



GYULAHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK POLGÁRMESTERE

4545 Gyulaháza, Petőfi Sándor utca 45. Tel: 06-45-715-006;

E-mail: gyulahazahiv@gmail.com

Ügyiratszám: GYH/.....2024.

ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

Gyulaháza Község Önkormányzata 2023. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91. § (1) bekezdése az alábbiakat rögzíti:

„91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. (2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A fentiek értelmében a zárszámadási rendeletet legkésőbb 2024. május 30. napjáig ki kell hirdetni, hogy 2024. május 31. napján hatályba tudjon lépni.

Gyulaháza Község Önkormányzata 2023. évi költségvetését az 1/2023.(II.16.) számú önkormányzati rendeletével alkotta meg.

A 2023.évi költségvetést az előző évekhez hasonlóan a takarékoság jellemezte.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a Magyar Államkincstár felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

A 2023. évi költségvetés keretszámai az önkormányzat és intézményei alapfeladatához, az elhatározott fejlesztések megvalósításához és az egyéb elkötelezettségekhez szükséges fedezetet biztosította.

Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése:

Az Önkormányzat ellátta és biztosította mindazokat a közszolgáltatásokat, melyet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény kötelező feladatként határoz meg. Gyulaháza Község Önkormányzata feladatait intézményhálózatán keresztül 2023. évben is igyekezett maradéktalanul ellátni, a szükséges működési és fejlesztési kiadások fedezetét biztosítani.

Bevételek alakulása:

Év közben központi pótelőirányzatként jelentkezett a szociális ágazati pótlék, valamint ennek kiegészítése. Szintén központi pótelőirányzatként biztosítják az intézmények. a hivatal részére a bértámogatást, esélyteremtési illetményrész támogatást az arra jogosult dolgozók után (MÁK számfejtése alapján), szociális célú tűzifavásárlásra kapott támogatást, polgármesteri illetmény támogatást stb.)

Az önkormányzat költségvetési támogatása a módosított 399 993 663 Ft összeggel azonos, 402 082 935 Ft. összegben teljesült.

Ezek a források az önkormányzat kötelező feladataihoz kapcsolódó működési támogatások, melyek a törvényi szabályozásnak megfelelő ütemben, állami feladatfinanszírozásként érkeztek az önkormányzat számlájára.

Az állami támogatás pénzügyi teljesítése a módosított előirányzatokkal megfelelően történt.

A működési célra átvett pénzeszközök forráscsoportban számolhatók el az egészségügyi feladatokra (védőnői szolgálat, iskola eü. finansz.) valamint közfoglalkoztatási célra megítélt támogatások. Jelentős a növekedés a közfoglalkoztatási célra kapott támogatások összegénél. Ennek oka az, hogy a költségvetés készítésekor csak becsléssel prognosztizálható a közfoglalkoztatotti létszám, hiszen nincs megkötött szerződés a Munkaügyi Központtal, valamint a közfoglalkoztatási mintaprogram -Üvegház projekt. Felhalmozási célú bevételként 2023.évben az önkormányzat az alábbi pályázati forrásokkal rendelkezett:

| | |
|---|----------------------|
| <i>Magyar Falu program-Temető</i> | 4 999 999 |
| <i>Turisztikai projekt</i> | 270 688 626 |
| <i>Üvegház projekt</i> | 2 185 604 243 |
| <i>VP.6-2.1.1.-21 Út felújítás</i> | 276 589 212 |
| <i>Önkormányzati ingatlan felújítása (régi hivatal)</i> | 39 925 865 |
| Összesen | 2 777 807 945 |

Az önkormányzat közhatalmi bevételei 5 779 386 Ft-ban teljesültek.

A működési bevételek tartalmazzák az intézmények és az önkormányzat működéséből származó bevételeit.

2023. decemberében megkapta az önkormányzat a 2024. évi állami támogatásból az 1. részletet 15 683 566 Ft-ot. Ez az államháztartáson belüli megelőlegezés pénzügyileg rendelkezésre állt már 2023. év végén, de 2024-ban az állami támogatás összegénél lesz elszámolva.

Kiadások alakulása:

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek kiadásait előirányzat csoportok szerint részletesen a 1.,2.,3.,4. mellékletek mutatják be.

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása:

Bevételként 3 114 359 255 Ft került elszámolásra. Az év folyamán 2 491 353 331 Ft kifizetés, valamint a pénzforgalom nélküli bevételek (megelőlegezés, előző évi maradvány, lekötött bankbetét) átvezetését követően a 2023.december 31.-ei záró pénzkészlet: 623 005 924 Ft.

A tervezett bevételek jórészt teljesültek, a kiadásokra pedig a költségvetés módosított előirányzata, vagy a költségvetésen belüli átcsoportosítás fedezetet nyújtott.

1. Kötelező mérlegek és kimutatók

Az előterjesztés mellékleteiben mutatjuk be továbbá az Áht. 24.§-a és 91.§(4) bekezdése alapján a zárszámadás előterjesztésekor bemutatandó kötelező kimutatókat, mérlegeket:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (6. melléklet)
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát, a Gst. 3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban (7. melléklet)

Gyulaháza, 2024. május 16.

Bardi Béla László
polgármester



Gyulaháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi zárszámadásának elfogadásáról

Gyulaháza Község Önkormányzatának 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:

1. §

Gyulaháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat

- a) költségvetési bevételi főösszegét 3 114 359 255 forintban
- b) költségvetési kiadási főösszegét 2 679 075 675 forintban
- c) költségvetési pénzmaradványát 435 283 580 forintban,
- d) módosított pénzmaradványát 435 283 580 forintban állapítja meg, melyből 72 844 492 forint működési célú, 362 439 088 forint felhalmozási célú pénzmaradvány.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint az 1. melléklet, 2. melléklet, 3. melléklet, 4. melléklet, szerinti részletezettségben állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat maradványának kimutatását a 5. melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

4. §

Az önkormányzat vagyonát a 6. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

5. §

A képviselő-testület Gyulaháza Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatását a 7. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A képviselő-testület Gyulaháza Község Önkormányzata a több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti évenkénti bontásban a 8. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

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

Gyulaháza, 2024. május 30.

Bardi Béla László
polgármester

Pappné Vass Erzsébet
jegyző

ZÁRADÉK:

Az önkormányzati rendelet az önkormányzati hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdetve 2024. május 30. napján.

Gyulaháza, 2024. május 30.

Pappné Vass Erzsébet
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezet értékeli az elmúlt év gazdálkodását, megmutatja a tervezett adatokhoz képest a ténylegesen teljesített kiadásokat, bevételeket.

A rendelet megalkotása az Alaptörvény és egyéb törvények alapján kötelező. A zárszámadás elfogadása előfeltétele pályázatok benyújtásának, plusz állami források elnyerésének, az állami feladatfinanszírozásnak, a működésnek.

1. melléklet .

| Gyulaháza Község Önkormányzata | | | | |
|--------------------------------|--|------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| 1. sz. táblázat | | forintban | | |
| Sor- szám | Bevételi jogcím | 2023. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2023.XII. 31. teljesítés |
| A | Bevételek: | C | D | E |
| 1. | Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.) | 304 499 873 | 399 993 663 | 402 082 935 |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 123 708 013 | 123 708 013 | 123 708 013 |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 48 894 750 | 48 523 750 | 48 523 750 |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 190 273 000 | 175 211 185 | 175 211 185 |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 4 226 830 | 4 226 830 | 4 226 830 |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | 13 397 280 | 48 323 885 | 50 413 157 |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.) | 104 799 475 | 185 838 390 | 185 295 990 |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 | 0 | 0 |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 | 0 | 0 |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 104 799 475 | 185 838 390 | 185 295 990 |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 | 0 | 0 |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 | 0 | 0 |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 | 0 | 0 |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 0 | 0 | 0 |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 4. | Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.) | 3 000 000 | 5 800 000 | 5 779 386 |
| 4.1. | Kommunális adó | 2 900 000 | 2 900 000 | 2 792 774 |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. | Iparűzési adó | 0 | 2 800 000 | 2 783 817 |
| 4.4. | Talajterhelési díj | 0 | 0 | 0 |
| 4.5. | Gépjárműadó | 0 | 0 | 0 |
| 4.6. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 0 | 0 | 0 |
| 4.7. | Egyéb közhatalmi bevételek | 100 000 | 100 000 | 202 795 |
| 5. | Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.) | 29 466 330 | 150 670 300 | 147 195 141 |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | 3 000 000 | 3 000 000 | 2 974 442 |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | 2 500 000 | 8 809 000 | 273 875 |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | 0 | 0 | 0 |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek | 2 000 000 | 6 950 000 | 6 936 220 |
| 5.5. | Ellátási díjak | 10 496 000 | 8 545 000 | 6 727 973 |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 3 049 817 | 4 780 000 | 4 732 762 |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | 125 000 | 56 822 424 | 53 347 265 |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | 0 | 2 732 765 | 2 732 765 |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | 8 295 513 | 59 031 111 | 69 469 839 |
| 6. | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.) | 0 | 205 000 000 | 147 239 143 |
| 6.1. | Immateriális javak értékesítése | | | |
| 6.2. | Ingtatlanok értékesítése | | 0 | 0 |
| 6.3. | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | 0 | 0 |
| 6.4. | Részesedések értékesítése | | | |
| 6.5. | Egyéb felhalmozási célú bevételek áht-n belülről | | 205 000 0000 | 147 239 143 |
| 7. | Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 300 0000 | 300 000 | 277 070 |
| 8.1. | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 |
| 8.2. | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 300 000 | 300 000 | 277 070 |
| 8.3. | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 |
| 8.4. | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen) | 0 | 0 | 0 |
| 9. | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8) | 518 065 678 | 947 602 353 | 887 869 665 |
| 10. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 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.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 2 205 513 541 | 2 210 806 024 | 2 210 806 024 |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 2 205 513 541 | 2 210 806 024 | 2 210 806 024 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 13. | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.) | 0 | 15 683 566 | 15 683 566 |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 15 683 566 | 15 683 566 |
| 13.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | | | |
| 13.3. | Betétek megszüntetése | | | |
| 14. | Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.) | 0 | 0 | |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 15. | Váltóbevételek | 0 | 0 | 0 |
| 16. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 0 | 0 | 0 |
| 17. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.) | 2 205 513 541 | 2 226 489 590 | 2 226 489 590 |
| 18. | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17) | 2 723 579 219 | 3 174 091 943 | 3 114 359 255 |
| | | | | |

| KIADÁSOK | | | | |
|------------------|--|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 2. sz. táblázat | | | | |
| <i>forintban</i> | | | | |
| Sor- szám | Kiadási jogcím | 2023. évi | | |
| | | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2023. XII.31. teljesítés |
| A | B | C | D | E |
| 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.) | 238 251 766 | 391 914 639 | 293 136 598 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 95 038 491 | 112 400 345 | 104 493 651 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 12 815 753 | 13 643 766 | 6 841 240 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 107 064 947 | 176 945 597 | 166 494 048 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 21 723 375 | 26 893 545 | 10 464 000 |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 109 200 | 58 477 700 | 2 789 973 |
| 1.6. | - az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | 0 | 0 | 0 |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | 0 | 0 | 0 |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések | 0 | 2 053 686 | 2 053 686 |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | 0 | 0 | 0 |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 0 | 0 | 0 |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások | 0 | 0 | 0 |
| 1.16. | - Kamattámogatások | 0 | 0 | 0 |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 |
| 1.18. | Tartalékok | 1 500 000 | 1 500 000 | 0 |
| 1.19. | - az 1.18.-ből: - Általános tartalék | 1 000 000 | 1 000 000 | 0 |
| 1.20. | - Céltartalék | 500 000 | 500 000 | 0 |
| 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | 2 161 459 173 | 2 450 819 037 | 1 863 240 322 |
| 2.1. | Beruházások | 2 161 459 173 | 2 450 819 037 | 1 863 240 322 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. | Felújítások | 0 | 0 | 0 |
| 2.4. | 2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | 0 | 0 | 0 |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre | 0 | 0 | 0 |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | 0 | 0 | 0 |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 0 | 0 | 0 |
| 2.12. | - Lakástámogatás | 0 | 0 | 0 |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 |
| 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 2 399 710 939 | 2 842 733 676 | 2 156 376 920 |
| 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.) | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.) | 0 | 0 | 0 |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | 0 | 0 | 0 |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | 0 | 0 | 0 |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.) | 323 686 280 | 331 358 267 | 522 698 755 |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 14 180 165 | 14 180 165 | 14 180 165 |
| 6.2. | Központi irányító szervei támogatás folyósítása | 309 688 115 | 317 178 102 | 308 518 590 |
| 6.3. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | 0 | 0 | 200 000 000 |
| 6.4. | Pénzügyi lízing kiadásai | | 0 | 0 |
| 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek | 0 | 0 | 0 |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Váltókiadások | 0 | 0 | 0 |
| 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 323 686 280 | 331 358 267 | 522 698 755 |
| 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 2 723 579 219 | 3 174 091 943 | 2 679 075 675 |

2. melléklet

| | | | | | |
|----------------------------|--|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| Megnevezés | Gyulaházai Közös Önkormányzati Hivatal | | | | |
| Feladat megnevezése | Összes bevétel, kiadás | | | | |
| | | | | | <i>forintban !</i> |
| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2023. XII. 31. | |
| A | B | C | D | E | |
| Bevételek | | | | | |
| 1. | Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.) | 0 | 0 | 0 | |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | | |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | | |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | | |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | | |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | | |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek | | | | |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.) | 7 144 302 | 1 501 353 | 0 | |
| 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 | 7 144 302 | 1 501 353 | 0 | |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | | | | |
| 3. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.) | 0 | 0 | 0 | |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | | |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | | |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | | |

| | | | | |
|-----------|---|----------|----------------|----------------|
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | | | |
| 4. | Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.) | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | Építményadó | | | |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó | | | |
| 4.3. | Iparűzési adó | | | |
| 4.4. | Talajterhelési díj | | | |
| 4.5. | Gépjárműadó | | | |
| 4.6. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | |
| 4.7. | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 5. | Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.) | 0 | 350 001 | 252 113 |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 5.5. | Ellátási díjak | | | |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | 0 | 350 001 | 252 113 |
| 6. | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 0 | 0 |
| 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) | 7 144 302 | 1 851 354 | 252 113 |
| 10. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 0 | 0 |
| 11.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése | | | |
| 11.2. | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 11.3. | Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése | | | |
| 11.4. | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 12. | Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.) | 0 | 4 306 244 | 4 306 244 |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 0 | 4 306 244 | 4 306 244 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 13. | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.) | 114 570 533 | 115 557 237 | 115 557 237 |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 13.2. | Központi irányító szervi támogatás folyósítása | 114 570 533 | 115 557 237 | 115 557 237 |
| 13.3. | Betétek megszüntetése | | | |
| 14. | Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.) | 0 | 0 | 0 |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése | | | |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése | | | |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 15. | Váltóbevételek | 0 | 0 | 0 |
| 16. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 0 | 0 | 0 |
| 17. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.) | 114 570 533 | 119 863 481 | 119 863 481 |
| 18. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17) | 121 714 835 | 121 714 835 | 120 115 594 |
| Kiadások | | | | |
| 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.) | 121 714 835 | 121 714 835 | 116 800 005 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 95 759 235 | 96 912 506 | 93 005 526 |

| | | | | |
|-----------|--|----------------|------------|------------|
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 13 011 201 | 11 993 526 | 11 993 526 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 12 694 399 | 12 370 343 | 11 362 493 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 438 460 | 438 460 |
| 1.6. | az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések | | | |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 1.16. | - Kamattámogatások | | | |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 1.18. | Tartalékok | | | |
| 1.19. | az 1.18-ból: - Általános tartalék | | | |
| 1.20. | - Céltartalék | | | |
| 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | 250 000 | 0 | 0 |
| 2.1. | Beruházások | 250 000 | 0 | 0 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 2.3. | Felújítások | | | |
| 2.4. | 2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | | | |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | | | |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | | | |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | | | |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 2.12. | - Lakástámogatás | | | |

| | | | | |
|------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 121 714 835 | 121 714 835 | 116 800 005 |
| 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.) | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | | | |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | | | |
| 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.) | 0 | 0 | 0 |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 6.3. | Központi, irányító szervei támogatás | | | |
| 6.4. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 6.5. | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Váltókiadások | 0 | 0 | 0 |
| 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|------------|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 121 714 835 | 121 714 835 | 116 800 005 |
| | | | | |

3. melléklet

| Megnevezés | Idősek Ápoló –Gondozó Otthona | | | |
|---------------------|--|---------------------|------------------------|---------------------------|
| Feladat megnevezése | Összes bevétel, kiadás | | | |
| | | | | <i>forintban!</i> |
| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés 2023. XII. 31. |
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1. | Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.) | 0 | 0 | 0 |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | | | |
| 3. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |

| | | | | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | | | |
| 4. | Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.) | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | Építményadó | | | |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó | | | |
| 4.3. | Iparűzési adó | | | |
| 4.4. | Talajterhelési díj | | | |
| 4.5. | Gépjárműadó | | | |
| 4.6. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | |
| 4.7. | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 5. | Működési bevételek (5.1.+...+5.11.) | 41 481 385 | 52 991 109 | 49 171 570 |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 5.5. | Ellátási díjak | 41 481 385 | 52 991 109 | 49 171 570 |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | | | |
| 6. | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 0 | 0 |
| 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: | 41 481 385 | 52 991 109 | 49 171 570 |

| | | | | |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | (1+...+8) | | | |
| 10. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 848 370 | 848 370 |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 0 | 848 370 | 848 370 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 13. | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.) | 146 222 832 | 153 127 988 | 152 719 542 |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 13.2. | Központi irányító szervi támogatás | 146 222 832 | 153 127 988 | 152 719 542 |
| 13.3. | Betétek megszüntetése | | | |
| 14. | Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.) | 0 | 0 | 0 |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 15. | Váltóbevételek | 0 | 0 | 0 |
| 16. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 0 | 0 | 0 |
| 17. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.) | 146 222 832 | 153 976 358 | 153 567 912 |
| 18. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17) | 188 704 217 | 206 967 467 | 202 739 482 |
| Kiadások | | | | |
| 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.) | 188 704 217 | 206 967 467 | 201 344 972 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 114 305 580 | 117 873 317 | 111 375 986 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 14 855 045 | 16 589 722 | 14 567 441 |

| | | | | |
|-----------|--|------------|------------|------------|
| 1.3. | Dologi kiadások | 59 543 592 | 72 504 428 | 75 401 545 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | 0 | 0 | 0 |
| 1.6. | az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések | | | |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések | | | |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré | | | |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré | | | |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré | | | |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré | | | |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré | | | |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré | | | |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 1.16. | - Kamattámogatások | | | |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré | | | |
| 1.18. | Tartalékok | | | |
| 1.19. | az 1.18.-ből: - Általános tartalék | | | |
| 1.20. | - Céltartalék | | | |
| 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 2.1. | Beruházások | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 2.3. | Felújítások | | | |
| 2.4. | 2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré | | | |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré | | | |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré | | | |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré | | | |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré | | | |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré | | | |
| 2.12. | - Lakástámogatás | | | |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré | | | |

| | | | | |
|------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 188 704 217 | 206 967 467 | 201 344 972 |
| 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.) | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | | | |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | | | |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | | | |
| 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.) | 0 | 0 | 0 |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 6.3. | Központi, irányító szervi támogatás | | | |
| 6.4. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 6.5. | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Váltókiadások | 0 | 0 | 0 |
| 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 0 | 0 | 0 |
| 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 188 704 217 | 206 967 467 | 201 344 972 |
| | | | | |

4. melléklet

| Megnevezés | Gyulaházi Életfa Óvoda | | | |
|---------------------|--|---------------------|------------------------|--|
| Feladat megnevezése | Összes bevétel, kiadás | | | |
| Száma | Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | forintban Teljesítés 2023. XII. 31. |
| A | B | C | D | E |
| Bevételek | | | | |
| 1. | Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.) | 0 | 0 | 0 |
| 1.1. | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 1.2. | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | | |
| 1.3. | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | | | |
| 1.4. | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | | |
| 1.5. | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások | | | |
| 1.6. | Elszámolásból származó bevételek | | | |
| 2. | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 2.1. | Elvonások és befizetések bevételei | | | |
| 2.2. | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 2.3. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 2.4. | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 2.5. | Egyéb működési célú támogatások bevételei | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből EU-s támogatás | | | |
| 3. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 3.1. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | |
| 3.2. | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | | | |
| 3.3. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | | | |
| 3.4. | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | | | |
| 3.5. | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | | | |

| | | | | |
|------------|---|----------|----------|----------|
| 3.6. | 3.5.-ből EU-s támogatás | | | |
| 4. | Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.) | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | Építményadó | | | |
| 4.2. | Idegenforgalmi adó | | | |
| 4.3. | Iparüzési adó | | | |
| 4.4. | Talajterhelési díj | | | |
| 4.5. | Gépjárműadó | | | |
| 4.6. | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | | | |
| 4.7. | Egyéb közhatalmi bevételek | | | |
| 5. | Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.) | 0 | 0 | 0 |
| 5.1. | Készletértékesítés ellenértéke | | | |
| 5.2. | Szolgáltatások ellenértéke | | | |
| 5.3. | Közvetített szolgáltatások értéke | | | |
| 5.4. | Tulajdonosi bevételek | | | |
| 5.5. | Ellátási díjak | | | |
| 5.6. | Kiszámlázott általános forgalmi adó | | | |
| 5.7. | Általános forgalmi adó visszatérítése | | | |
| 5.8. | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek | | | |
| 5.9. | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | | | |
| 5.10. | Biztosító által fizetett kártérítés | | | |
| 5.11. | Egyéb működési bevételek | | | |
| 6. | Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 0 | |
| 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) | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 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.) | 0 | 0 | 0 |
| 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.) | 0 | 401 873 | 401 873 |
| 12.1. | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | 401 873 | 401 873 |
| 12.2. | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | | | |
| 13. | Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.) | 48 894 750 | 48 492 877 | 40 241 811 |
| 13.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | |
| 13.2. | Központi irányító szervi támogatás | 48 894 750 | 48 492 877 | 40 241 811 |
| 13.3. | Betétek megszüntetése | | | |
| 14. | Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.) | 0 | 0 | 0 |
| 14.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 14.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | | | |
| 14.3. | Külföldi értékpapírok kibocsátása | | | |
| 14.4. | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | | | |
| 15. | Váltóbevételek | 0 | 0 | 0 |
| 16. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 0 | 0 | 0 |
| 17. | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.) | 48 894 750 | 48 894 750 | 40 643 684 |
| 18. | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17) | 48 894 750 | 48 894 750 | 40 643 684 |
| Kiadások | | | | |
| 1. | Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.) | 48 894 750 | 48 894 750 | 40 510 095 |
| 1.1. | Személyi juttatások | 29 754 036 | 31 812 462 | 31 812 462 |
| 1.2. | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 868 025 | 4 120 383 | 4 120 383 |
| 1.3. | Dologi kiadások | 15 272 689 | 12 961 905 | 4 577 250 |
| 1.4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | |
| 1.5. | Egyéb működési célú kiadások | | | |
| 1.6. | az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból | | | |

| | | | | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | származó befizetések | | | |
| 1.7. | - Törvényi előíráson alapuló befizetések | | | |
| 1.8. | - Elvonások és befizetések | | | |
| 1.9. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 1.10. | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 1.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 1.12. | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre | | | |
| 1.13. | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 1.14. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 1.15. | - Árkiegészítések, ártámogatások | | | |
| 1.16. | - Kamattámogatások | | | |
| 1.17. | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 1.18. | Tartalékok | | | |
| 1.19. | az 1.18-ból: - Általános tartalék | | | |
| 1.20. | - Céltartalék | | | |
| 2. | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 2.1. | Beruházások | | 0 | 0 |
| 2.2. | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás | | | |
| 2.3. | Felújítások | | 0 | 0 |
| 2.4. | 2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás | | | |
| 2.5. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | |
| 2.6. | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre | | | |
| 2.7. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre | | | |
| 2.8. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre | | | |
| 2.9. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH- n belülrre | | | |
| 2.10. | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | | | |
| 2.11. | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | | | |
| 2.12. | - Lakástámogatás | | | |
| 2.13. | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | | | |
| 3. | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2) | 48 894 750 | 48 894 750 | 40 510 095 |
| 4. | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.) | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | | | |
| 4.2. | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése | | | |

| | | | | |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | penzügyi vállalkozásnak | | | |
| 4.3. | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | | | |
| 5. | Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.) | 0 | 0 | 0 |
| 5.1. | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 5.2. | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 5.3. | Kincstárjegyek beváltása | | | |
| 5.4. | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 5.5. | Belföldi kötvények beváltása | | | |
| 5.6. | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 6. | Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 6.1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | | | |
| 6.2. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | | | |
| 6.3. | Központi, irányító szervei támogatás | | | |
| 6.4. | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése | | | |
| 6.5. | Pénzügyi lízing kiadásai | | | |
| 7. | Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.) | 0 | 0 | 0 |
| 7.1. | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 7.2. | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | | | |
| 7.3. | Külföldi értékpapírok beváltása | | | |
| 7.4. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek | | | |
| 7.5. | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek | | | |
| 8. | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Váltókiadások | 0 | 0 | 0 |
| 10. | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.) | 0 | 0 | 0 |
| 11. | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.) | 48 894 750 | 48 894 750 | 40 510 095 |
| | | | | |

5. melléklet

| 07/A – MARADVÁNYKIMUTATÁS | | |
|---------------------------|--|----------------------|
| # | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 887 869 665 |
| 02 | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 2 156 376 920 |
| 03 | I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -1 268 507 255 |
| 04 | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 2 226 489 590 |
| 05 | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 522 698 755 |
| 06 | II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 1 703 790 835 |
| 07 | A) Alaptevékenység maradványa (=±II) | 435 283 580 |
| 08 | 05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | 0 |
| 09 | 06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | 0 |
| 10 | III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06) | 0 |
| 11 | 07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | 0 |
| 12 | 08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| 13 | IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08) | 0 |
| 14 | B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV) | 0 |
| 15 | C) Összes maradvány (=A+B) | 435 283 580 |
| 16 | D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 435 283 580 |
| 17 | E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 0 |
| 18 | F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1) | 0 |
| 19 | G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F) | 0 |

Gyulaháza Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2023.

| Adatok: ezer forintban! | | | | |
|---|----------------|------------------------|-----------------------|----------------|
| ESZKÖZÖK | Sorszám | Bruttó | Könyv szerinti | Becsült |
| | | állományi érték | | |
| A | B | C | D | E |
| I. Immateriális javak | 01. | 419 | 419 | |
| II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23) | 02. | | | |
| 1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07) | 03. | 1 957 787 | 1 373 159 | |
| 1.1. Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 04. | 427 061 | 259 926 | |
| 1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 05. | | | |
| 1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 06. | 1518690 | 1101529 | |
| 1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 07. | 12 036 | 11 704 | |
| 2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12) | 08. | 216 209 | 103 133 | |
| 2.1. Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 09. | 666 | 0 | |
| 2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 10. | | | |
| 2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 11. | 215 543 | 96 067 | |
| 2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 12. | 46 914 | 7 066 | |
| 3. Tenyészállatok (14+15+16+17) | 13. | | | |
| 3.1. Forgalmképtelen tenyészállatok | 14. | | | |
| 3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok | 15. | | | |
| 3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok | 16. | | | |
| 3.4. Üzleti tenyészállatok | 17. | | | |
| 4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22) | 18. | 1 282 298 | 1 282 298 | |

| | | | | |
|---|-----|---------|-----------|--|
| 4.1. Forgalmképtelen beruházások, felújítások | 19. | | | |
| 4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások | 20. | | | |
| 4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások | 21. | | | |
| 4.4. Üzleti beruházások, felújítások | 22. | | | |
| 5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27) | 23. | | | |
| 5.1. Forgalmképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése | 24. | | | |
| 5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése | 25. | | | |
| 5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése | 26. | | | |
| 5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése | 27. | | | |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39) | 28. | | | |
| 1. Tartós részesedések (30+31+32+33) | 29. | | | |
| 1.1. Forgalmképtelen tartós részesedések | 30. | | | |
| 1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések | 31. | | | |
| 1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések | 32. | | | |
| 1.4. Üzleti tartós részesedések | 33. | | | |
| 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38) | 34. | | | |
| 2.1. Forgalmképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 35. | | | |
| 2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 36. | | | |
| 2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 37. | | | |
| 2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 38. | | | |
| 3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43) | 39. | | | |
| 3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | 40. | | | |
| 3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | 41. | | | |
| 3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | 42. | | | |
| 3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | 43. | | | |
| IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 44. | | | |
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44) | 45. | | 2 758 590 | |
| I. Készletek | 46. | | | |
| II. Értékpapírok | 47. | | | |
| B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47) | 48. | | | |
| I. Lekötött bankbetétek | 49. | 200 000 | 200 000 | |

| | | | | |
|--|-----|---------|-----------|--|
| II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 50. | 995 | 995 | |
| III. Forintszámlák | 51. | 422 011 | 422 011 | |
| IV. Devizaszámlák | 52. | | | |
| C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52) | 53. | 623 006 | 623 006 | |
| I. Költségvetési évben esedékes követelések | 54. | | | |
| II. Költségvetési évet követően esedékes követelések | 55. | 65142 | 65142 | |
| III. Követelés jellegű sajátos elszámolások | 56. | 390 | 390 | |
| D) KÖVETELÉSEK (54+55+56) | 57. | 65532 | 65532 | |
| I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 58. | 11 887 | 11 887 | |
| II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai | 59. | | | |
| E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59) | 60. | 0 | 0 | |
| F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 61. | | | |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61) | 62. | | 3 459 015 | |

| VAGYONKIMUTATÁS | | |
|--|---------|-------------------------|
| a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról | | |
| 2023. év | | |
| | | Adatok: ezer forintban! |
| FORRÁSOK | Sorszám | állományi érték |
| A | B | C |
| I. Nemzeti vagyon induláskori értéke | 01. | 1 228 264 |
| II. Nemzeti vagyon változásai | 02. | 0 |
| III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 03. | 15 092 |
| IV. Felhalmozott eredmény | 04. | 239 183 |
| V. Eszközök érték helyesbítésének forrása | 05. | 0 |
| VI. Mérleg szerinti eredmény | 06. | -292 034 |
| G) SAJÁT TŐKE (01+....+06) | 07. | 1 190 505 |
| I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | 08. | 124 841 |
| II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 09. | 15 684 |
| III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 10. | 0 |
| H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10) | 11. | 140 525 |
| I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK | 12. | 0 |
| J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 13. | 2 127 985 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13) | 14. | 3 459 015 |

7. melléklet

Gyulaháza Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

ezer
forintban!

| MEGNEVEZÉS | Sor- szám | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei | | | | ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6) |
|---|--------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| | | 2023. | 2024. | 2025. | 2025. után | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Helyi adók | 01 | 5577 | 5744 | 5917 | 6094 | 23 332 |
| Osztalék, koncessziós díjak | 02 | | - | - | - | - |
| Díjak, pótlékok, bírságok | 03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel | 04 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Részvények, részesedések értékesítése | 05 | | | | | - |
| Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek | 06 | | | | | - |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | 07 | | | | | - |
| Saját bevételek (01+... +07) | 08 | 5577 | 5744 | 5917 | 6094 | 23 332 |
| Saját bevételek (08. sor) 50%-a | 09 | 2788 | 2872 | 2958 | 3047 | 11 665 |
| Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17) | 10 | - | - | - | - | - |
| Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása | 11 | | | | | - |
| Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása | 12 | | | | | - |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 13 | | | | | - |
| Adott váltó | 14 | | | | | - |
| Pénzügyi lízing | 15 | | | | | - |
| Halasztott fizetés | 16 | | | | | - |
| Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség | 17 | | | | | - |
| Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25) | 18 | - | - | - | - | - |
| Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása | 19 | | | | | - |
| Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása | 20 | | | | | - |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír | 21 | | | | | - |
| Adott váltó | 22 | | | | | - |
| Pénzügyi lízing | 23 | | | | | - |
| Halasztott fizetés | 24 | | | | | - |
| Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség | 25 | | | | | - |
| Fizetési kötelezettség összesen (10+18) | 26 | - | - | - | - | - |
| Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26) | 27 | 2788 | 2872 | 2958 | 3047 | 11 665 |

8. melléklet

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

| Sorszám | Kötelezettség jogcíme | Kötelezettségvállalás éve | Kiadás vonzata évenként | | | Adatok Ft-ban Összesen |
|---------|--|---------------------------|-------------------------|----------|----------|---------------------------|
| | | | 2023. | 2024. | 2025. | |
| 1. | Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Beruházás feladatonként | | | | | |
| 4. | Magyar Falu program-Temető | 2021. | 4 999 999 | 0 | 0 | 4 999 999 |
| 5. | Turisztikai projekt | 2017. | 270 688 626 | 0 | 0 | 270 688 626 |
| 5. | Üvegház projekt | 2022. | 2 185 604 243 | 0 | 0 | 2 185 604 243 |
| 7. | VP.6-2.1.1.-21 Út felújítás | 2022. | 276 589 212 | 0 | 0 | 276 589 212 |
| 8. | Önk.-i ing felújítása | 2022. | 39 925 865 | | | 39 925 865 |
| 9. | Összesen | | 2 777 807 945 | 0 | 0 | 2 777 807 945 |

INDOKOLÁS

Gyulaháza Község Önkormányzatának a 2023. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezet értékeli az elmúlt év gazdálkodását, megmutatja a tervezett adatokhoz képest a ténylegesen teljesített kiadásokat, bevételeket.

A rendelet megalkotása az Alaptörvény és egyéb törvények alapján kötelező. A zárszámadás elfogadása előfeltétele pályázatok benyújtásának, plusz állami források elnyerésének, az állami feladatfinanszírozásnak, a működésnek.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a írja elő, hogy a jogszabály előkészítőjének előzetes hatástanulmányt kell készíteni, melyről tájékoztatni kell a Képviselő-testületet. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a tervezett jogszabály:

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
- b) környezeti és egészségi következményeit,
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait,
- d) a jogszabály megalkotásának szükségességét, elmaradásának várható következményeit,
- e) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A hatásvizsgálat elkészült, amelyről az alábbiakban tájékoztatom a Képviselő-testületet.

I. TÁRSADALMI HATÁSOK:

Gyulaháza község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetének társadalmi hatása egzakt módon nem mérhető.

II. GAZDASÁGI HATÁSOK:

A zárszámadási rendelet-tervezetnek gazdaságélénkítő hatása, munkahely teremtő hatása nincs.

III. KÖLTSÉGVETÉSI HATÁSOK:

A zárszámadás elfogadásával kerül véglegesen lezárásra az adott költségvetési év.

IV. KÖRNYEZETI HATÁSOK:

A zárszámadási rendelet tervezetnek környezeti hatása nincs.

V. **EGÉSZSÉGI KÖVETKEZMÉNYEK:**

A zárszámadási rendelet-tervezetnek egészségi következményei nincsenek.

VI. **ADMINISZTRATÍV TERHEKET BEFOLYÁSOLÓ HATÁSOK:**

Nem ismert a rendelet-tervezet szempontjából adminisztratív terhet növelő, vagy esetlegesen csökkentő hatás.

VII. **JOGSZABÁLY MEGALKOTÁSÁNAK SZÜKSÉGESSÉGE, A JOGALKOTÁS ELMARADÁSÁNAK VÁRHATÓ KÖVETKEZMÉNYE**

Az önkormányzatnak a zárszámadási rendeletalkotási kötelezettségét a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés k) pontja, az Áht. 91.§ (1) bekezdése írja elő. Amennyiben az önkormányzat nem tesz eleget a törvényen alapuló önkormányzati rendeletalkotási kötelezettségének a megyei kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárást indít és ezen eljárás keretein belül pótolhatja az önkormányzat rendeletalkotási kötelezettségét.

A zárszámadási rendelet meg nem alkotásának következménye az is, hogy az önkormányzat működésképtelenné válik, nem nyújthat be pályázatot, nem igényelhet plusz állami forrást.

Az önkormányzat zárszámadási rendeletének elfogadása nélkülözhetetlen ahhoz, hogy az önkormányzat és költségvetési szervei működni tudjanak.

VIII. **JOGSZABÁLY ALKALMAZÁSÁHOZ SZÜKSÉGES SZEMÉLYI, SZERVEZETI, TÁRGYI ÉS PÉNZÜGYI FELTÉTELEK:**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak, nincs kockázata a végrehajtásnak.

Gyulaháza, 2024. május 16.