

**Somlóvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2024. (V. 2 2.)
önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

Somlóvásárhely Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Somlóvásárhely Község Önkormányzatára, Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatalra és a Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde intézményre.

2. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzat Képviselő-testülete Somlóvásárhely Önkormányzata 2023. évi zárszámadását

- a) 1 128 725 861 Ft tárgyévi bevétellel,
- b) 1 086 093 056 Ft tárgyévi kiadással elfogadja.

3. §

- (1) Az Önkormányzat összevont pénzügyi mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat összevont pénzforgalmi jelentését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat összevont maradvány-kimutatását a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat összevont eredmény-kimutatását 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat összevont vagyonkimutatását a 5. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat összevont immateriális javak és tárgyi eszközök változását 6. melléklet tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat adósságállomány alakulását a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat összevont záró pénzkészletét a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat 2023. évi mérlegét 9. melléklet tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat 2023. évi kiadások és bevételek részletes kimutatását a 10. melléklet tartalmazza.
- (11) A Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi Mérlegét a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) A Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal kiadások és bevételek részletes kimutatását a 12. melléklet tartalmazza.

(13) A Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2023. évi Mérlegét a 13. melléklet tartalmazza.

(14) A Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde kiadások és bevételek részletes kimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Ez a rendelet – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A 5. § 2024. május 25-én lép hatályba.

5. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II. 27.) önkormányzati rendelet.



Marton Zsolt
polgármester



Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Somlóvásárhely, 2024. május 22.



Bendes István
jegyző

2023. ÉVI ÖSSZEVONT MÉRLEG

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	A	B	C	D
1	A/II/2 Szellemi termékek	59 900	0	0
2	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/II/2+A/II/3)	59 900	0	0
3	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	569 162 825	0	891 037 004
4	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 693 589	0	17 503 718
5	A/II/4 Beruházások, felújítások	248 706 223	0	50 099 197
6	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	831 562 637	0	958 639 919
7	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (\geq A/III/2a+A/III/2/b)	1 700 000	0	0
8	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 700 000	0	0
9	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	20 746 651	0	0
10	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	20 746 651	0	0
11	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	20 746 651	0	0
12	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	854 069 188	0	958 639 919
13	C/II/1 Forintpénztár	646 135	0	541 245
14	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	646 135	0	541 245
15	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	42 593 842	0	47 617 722
16	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	176 392 947	0	5 702 577
17	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	218 986 789	0	53 320 299
18	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	219 632 924	0	53 861 544
19	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	769 695	0	22 996 820
20	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	343 254	0	1 682 468
21	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	321 273	0	19 616 032
22	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	105 168	0	1 698 320
23	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	953 871	0	6 517 694
24	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	221 246	0	234 978
25	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	562 246	0	2 045 873
26	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	170 379	0	236 843
27	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	4 000 000
28	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 723 566	0	29 514 514
29	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	18 777 308	0	3 050 000
30	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	18 777 308	0	0
31	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	50 000
32	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	3 000 000
33	D/III/4 Forgótőke elszámolása	170 000	0	170 000
34	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	18 947 308	0	3 220 000
35	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	20 670 874	0	32 734 514
36	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	99 000	0	0
37	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	99 000	0	0
38	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	421 000
39	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	421 000
40	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	3 749 280	0	0
41	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	277 506	0	2 068 089
42	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	4 026 786	0	2 068 089
43	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	4 125 786	0	2 489 089
44	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 098 498 772	0	1 047 725 066
45	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	737 570 736	0	737 570 736
46	G/II Nemzeti vagyon változásai	-44 924 991	0	-44 924 991
47	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	29 573 838	0	29 573 838

48	G/IV Felhalmozott eredmény	502 089 567	0	308 808 557
49	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-193 281 010	0	-38 030 329
50	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	1 031 028 140	0	992 997 811
51	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 543 635	0	80 807
52	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	2 543 635	0	80 807
53	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	14 928 038	0	18 612 564
54	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	14 928 038	0	18 612 564
55	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	14 928 038	0	18 612 564
56	H/III/1 Kapott előlegek	6 806 126	0	11 658 292
57	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	172 518	0	172 518
58	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	4 686 018
59	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	6 978 644	0	16 516 828
60	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	24 450 317	0	35 210 199
61	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	43 020 315	0	19 517 056
62	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	43 020 315	0	19 517 056
63	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 098 498 772	0	1 047 725 066

2023. évi Összevont pénzforgalmi kiadások és bevételek kimutatása

Sorszám	A Megnevezés	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
KIADÁSOK				
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	216 508 290	223 520 963	218 933 133
2	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	4 470 768	4 458 175
3	Végkielégítés (K1105)	390 000	444 600	444 600
4	Jubileumi jutalom (K1106)	2 640 000	4 122 000	4 122 000
5	Béren kívüli juttatások (K1107)	9 370 000	7 651 571	7 463 571
6	Közlekedési költségtérítés (K1109)	2 672 785	5 032 615	4 535 257
7	Egyéb költségtérítések (K1110)	264 000	264 000	233 000
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	5 120 945	7 396 414	7 353 808
9	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	236 966 020	252 902 931	247 543 544
10	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	13 978 000	12 498 000	12 497 375
11	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	12 408 213	15 365 492	15 365 492
12	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	649 669	649 669
13	Külső személyi juttatások (K12)	26 386 213	28 513 161	28 512 536
14	Személyi juttatások (K1)	263 352 233	281 416 092	276 056 080
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	33 629 480	34 875 973	34 875 611
16	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	585 000	735 000	636 152
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	34 202 863	47 819 886	47 471 884
18	Készletbeszerzés (K31)	34 787 863	48 554 886	48 108 036
19	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 664 000	2 829 000	2 765 320
20	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 285 000	1 510 000	1 427 391
21	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	3 949 000	4 339 000	4 192 711
22	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	9 744 156	12 364 156	10 452 790
23	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 470 000	1 470 000	858 948
24	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	500 000	510 000	353 740
25	Közüzemi díjak (K331)	11 714 156	14 344 156	11 665 478
26	Vásárolt ételmezés (K332)	8 461 840	13 001 626	11 939 852
27	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	1 180 000	1 469 584	1 280 109
28	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 456 000	9 781 028	9 521 359
29	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	0	2 332 938	2 332 476
30	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	1 385 512
31	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	12 080 770	12 440 770	11 996 407
32	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	26 613 024	31 738 442	31 155 949
33	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	610 024
34	Szolgáltatási kiadások (K33)	61 505 790	85 108 544	79 891 630
35	Kiküldetések kiadásai (K341)	6 860 121	6 418 463	5 520 514
36	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	8 510 000	8 510 000
37	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	6 860 121	14 928 463	14 030 514
38	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	24 384 976	26 902 187	25 386 740
39	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 536 005	24 516 577	24 291 577
40	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	7 788 021	437 846
41	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	25 920 981	59 206 785	50 116 163
42	Dologi kiadások (K3)	133 023 755	212 137 678	196 339 054
43	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	7 603 828	4 103 828	3 383 600
44	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0	273 600
45	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	3 060 000
46	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	7 603 828	4 103 828	3 383 600
47	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	3 164 835	3 164 835
48	Elvonások és befizetések (K502)	0	3 164 835	3 164 835
49	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	84 917 223	95 873 670	94 301 498

50	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	300 000
51	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	3 327
52	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	2 009 592
53	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	91 988 579
54	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	500 000	500 000	0
55	Tartalékok (K513)	13 443 196	25 347 887	0
56	Egyéb működési célú kiadások (K5)	98 860 419	124 886 392	97 466 333
57	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	72 252 803	83 222 803	82 916 308
58	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	500 000	500 000	300 071
59	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	29 766 478	26 510 829	16 234 836
60	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	27 680 207	6 091 819	4 511 095
61	Beruházások (K6)	130 199 488	116 325 451	103 962 310
62	Ingatlanok felújítása (K71)	53 718 256	50 669 335	50 099 197
63	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	14 503 929	13 669 920	13 486 284
64	Felújítások (K7)	68 222 185	64 339 255	63 585 481
66	Költségvetési kiadások (K1-K8)	734 891 388	838 084 669	775 668 469
67	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	14 928 038	15 310 792	15 310 792
68	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	251 426 088	295 113 795	295 113 795
69	Finanszírozási kiadások (K9)	266 354 126	310 424 587	310 424 587
70	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 001 245 514	1 148 509 256	1 056 093 056
71	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)			58
	A	B	C	D
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	BEVÉTELEK			
72	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	162 217 558	170 457 733	170 457 733
73	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	70 314 330	84 780 939	84 780 939
74	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	122 740 256	135 313 280	135 313 280
75	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	30 929 604	34 437 253	34 437 253
76	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	153 669 860	169 750 533	169 750 533
77	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 595 849	3 754 831	3 754 831
78	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	15 664 982	883 133	883 133
79	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	6 815 999	6 815 999
80	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	404 462 579	436 443 168	436 443 168
81	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	36 843 873	39 456 883	39 456 883
82	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 554 483
83	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	23 120 900
84	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	10 255 948
85	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	3 509 592
86	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0	1 015 960
87	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	441 306 452	475 900 051	475 900 051
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	3 714 669	3 714 669
89	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	3 714 669
90	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	3 714 669	3 714 669
91	Vagyoni típusú adók (B34)	6 000 000	6 582 468	4 900 000
92	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	4 900 000
93	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	30 000 000	59 116 032	39 500 000
94	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	39 500 000
95	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	30 000 000	59 116 032	39 500 000
96	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	1 853 623	155 303
97	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	5 303
98	Közhatalmi bevételek (B3)	36 000 000	67 552 123	44 555 303
99	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	16 010 084	13 767 657	13 502 981
100	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	665 770	4 044 312	3 932 827
101	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	165 180
102	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 800 000	9 039 874	6 994 001
103	ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó bevétel (B404)	0	0	39 515

104	Ellátási díjak (B405)	7 253 114	12 763 015	9 636 947
105	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	6 169 222	7 714 610	7 149 219
106	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	1 020	1 020	27
107	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 020	1 020	27
108	Egyéb működési bevételek (B411)	200 000	21 393 169	12 190 349
109	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	11 482 933
110	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	333 079
111	Működési bevételek (B4)	37 099 210	68 723 657	53 406 351
112	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	1 412 000	1 412 000
113	ebből: háztartások (B65)	0	0	512 000
114	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	900 000
115	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	1 412 000	1 412 000
116	Költségvetési bevételek (B1-B7)	514 405 662	617 302 500	578 988 374
117	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	588 328 360	590 761 897	605 689 935
118	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	235 413 764	235 710 207	235 628 374
119	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	382 754	18 995 318
120	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	251 426 088	295 113 795	295 113 795
121	Finanszírozási bevételek (B8)	486 839 852	531 206 756	549 737 487
122	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 001 245 514	1 148 509 256	1 128 725 861

2023. évi Összevont maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	A	B
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	578 988 374
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	775 668 469
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 96 680 095
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	549 737 487
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	310 424 587
6	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	239 312 900
7	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	42 632 805
8	C) Összes maradvány (=A+B)	42 632 805
9	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	42 632 805

2023. évi Összevont eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	A	B	C	D
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	34 894 195	0	69 838 183
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	19 600 641	0	26 872 314
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 788 988	0	8 686 801
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	57 283 824	0	105 397 298
5	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	638 316 948	0	731 556 963
6	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	59 972 117	0	40 868 883
7	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	800 000	0	3 714 669
8	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 522 182	0	16 195 349
9	III Egyéb eredményszemléletű bevételek	704 611 247	0	792 335 864
10	10 Anyagköltség	42 637 554	0	46 543 036
11	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	76 708 668	0	95 797 755
12	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	2 332 476
13	IV Anyagjellegű ráfordítások	119 346 222	0	144 673 267
14	14 Bérköltség	229 178 982	0	200 742 142
15	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	50 469 677	0	52 664 772
16	16 Bérjárulékok	36 692 267	0	34 021 518
17	V Személyi jellegű ráfordítások	316 340 926	0	287 428 432
18	VI Értécsökkenési leírás	46 638 598	0	38 100 195
19	VII Egyéb ráfordítások	472 850 427	0	465 561 624
20	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-193 281 102	0	-38 030 356
21	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	92	0	27
22	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	92	0	27
23	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	92	0	27
24	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-193 281 010	0	-38 030 329

5. melléklet az 5/2024. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

2023. évi Összevont vagyonkimutatás

Sor- szám	A	B	C	D	E	F	G	H
	Eszközök	2022-12-31	2023-12-31	Változás %-a	Források	2022-12-31	2023-12-31	Változás %-a
1	A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	833 322 537	958 639 919	115,04%	G. Saját tőke	1 031 028 140	992 997 811	96,31%
2	I. Immateriális javak	59 900	0	0,00%	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	737 570 736	737 570 736	100,00%
3	II. Tárgyi eszközök	831 562 637	958 639 919	115,28%	II. Nemzeti vagyon változásai	-44 924 991	-44 924 991	
4	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	569 162 825	891 037 004	156,55%	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	29 573 838	29 573 838	100,00%
5	Forgalomképes	22 139 564	260 816 192	1178,05%	IV. Felhalmozott eredmény	502 089 567	308 808 557	61,50%
6	Korlátoltan forgalomképes	167 961 863	268 479 891	159,85%	V. Eszközök értékelvényességének forrása	-193 281 010	-38 030 329	19,68%
7	Forgalomképtelen	379 061 398	361 740 921	95,43%	VI. Mérleg szerinti eredmény			
8	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 693 589	17 503 718	127,82%				
9	Beruházások, felújítások	248 706 223	50 099 197	20,14%	III/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 543 635	80 807	3,18%
10	III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 700 000	0	0,00%	III/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 543 635	80 807	
11	IV. Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök	20 746 651	0	0,00%	III/9 Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	14 928 038	18 612 564	124,68%
12	B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	854 069 188	958 639 919	112,24%	III/9e - ebből: költségvetési év követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelődéseinek visszafizetésére	14 928 038	18 612 564	124,68%
13	C. Pénzeszközök	219 632 924	53 861 544	24,52%	III/11 Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek	14 928 038	18 612 564	124,68%
14	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	769 695	22 996 820	2987,78%				
15	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	343 254	1 682 468	490,15%				
16	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	321 273	19 616 032	6105,72%				
17	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	105 168	1 698 320	1614,86%				
18	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre	953 871	6 517 694	683,29%	III/11/1 Kapott előlegek	6 806 126	11 658 292	171,29%
19	D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	221 246	234 978	106,21%	III/11/2 Továbbadást célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	172 518	172 518	100,00%
20	D/1/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	562 246	2 045 873	363,88%	III/11/7 Leátré, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	4 686 018	
21	D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0,00%	III/11/10 Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	6 978 644	16 516 828	236,68%
22	D/1/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	170 379	236 843	139,01%	H) KÖTELEZETTSÉGEK	24 450 317	35 210 199	144,01%
23	D/1/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelődéseinek visszafizetésére	1 733 566	29 514 514	1712,41%				
24	D/1/1/1 Adott előlegek (=D/1/1/a+...+D/1/1/f)	18 777 308	3 050 000	16,24%	I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	43 020 315	19 517 056	45,37%
25	D/1/1/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	18 777 308	0	0,00%	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	43 020 315	19 517 056	45,37%
26	D/1/1/4 Forgóköze elszámolása	170 000	170 000	100,00%				
	D/1/11 Követés jellegű sajátos elszámolások	18 947 308	3 220 000	16,99%				

27	D) KÖVETELÉSEK	20 070 874	32 734 514	158,36%			
28	E/IV/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	99 000	0	0,00%			
29	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	99 000	0	0,00%			
30	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	421 000				
31	E/II/1 Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	0	421 000				
32	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	3 749 280	0	0,00%			
33	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolási	277 506	2 068 089	745,24%			
34	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	4 026 786	2 068 089	51,36%			
35	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	4 125 786	2 489 089	60,33%			
36	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 098 498 772	1 047 725 066	95,38%	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 098 498 772	95,38%
						1 047 725 066	

Összevont kimutatás a 2023. évi immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

#	A	B	C	D	E	F	G	H
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	23 532 895	834 166 346	96 150 560	0	248 706 223	26 998 730	1 229 554 754
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	99 451 215	0	99 451 215
3	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	50 099 197	0	50 099 197
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	329 820 168	16 534 907	0	0	0	346 355 075
5	Egyéb növekedés	600	10 880 340	2 049 053	0	0	0	12 929 993
6	Összes növekedés (=02+...+07)	600	340 700 508	18 583 960	0	149 550 412	0	508 835 480
7	Egyéb csökkenés	0	0	2 075 231	0	348 157 438	26 998 730	377 231 399
8	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	2 075 231	0	348 157 438	26 998 730	377 231 399
9	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	23 533 495	1 174 866 854	112 659 289	0	50 099 197	0	1 361 158 835
10	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	23 472 995	265 003 521	82 456 971	0	0	6 252 079	377 185 566
11	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	60 500	18 826 329	51 011 174	0	0	554 456	70 452 459
12	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	38 312 574	0	0	6 806 535	45 119 109
13	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	23 533 495	283 829 850	95 155 571	0	0	0	402 518 916
14	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	23 533 495	283 829 850	95 155 571	0	0	0	402 518 916
15	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	891 037 004	17 503 718	0	50 099 197	0	958 639 919
16	Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	23 473 595	0	86 651 060	0	0	0	110 124 655

2023. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása

sorszám	A	B
	Megnevezés	Tárgyév
1.	Helyi adók	44 555 303
2.	Tulajdonosi bevételek	6 994 001
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
8.	Saját bevételek összesen:	51 549 304
9.	Saját bevételek 50%-a	25 774 652
10.	Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.	
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14.	Adott váltó	
15.	Pénzügyi lízing	
16.	Halasztott fizetés	
17.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
18.	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22.	Adott váltó	
23.	Pénzügyi lízing	
24.	Halasztott fizetés	
25.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26.	Fizetési kötelezettség összesen:	0
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	25 774 652
28.	Helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa 27*0,7	18 042 256

2023. évi összevont záró pénzkészlet

#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-
	A	B
1	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen	219 632 924
2	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	646 135
3	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	218 986 789
4	B. Korrekciós tételek összesen	-165 771 380
5	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-1 086 093 056
6	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	1 128 725 861
7	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-235 628 374
8	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]	-15 727 308
9	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36512]	-18 777 308
10	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36515]	50 000
11	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36516]	3 000 000
12	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma összesen [+/-366]	-1 958 697
13	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3661]	-3 749 280
14	Útalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolási tárgydőszaki forgalma [+/-3662]	1 790 583
15	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671]	-4 852 166
16	Egyéb kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36712]	-4 852 166
17	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma [+/-3678]	-4 686 018
18	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	53 861 544
19	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege	53 861 544
20	Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett forintszámlák tárgydőszaki záró állománya [3312]	5 702 577

Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2023. évi Mérleg

#	A Megnevezés	B Előző időszak	C Módosítások (+/-)	D Tárgyi időszak
1	A/I/2 Szellemi termékek	59 900	0	0
2	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	59 900	0	0
3	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	569 162 825	0	891 037 004
4	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 255 803	0	16 637 985
5	A/II/4 Beruházások, felújítások	248 706 223	0	50 099 197
6	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	831 124 851	0	957 774 186
7	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	1 700 000	0	0
8	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 700 000	0	0
9	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	20 746 651	0	0
10	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	20 746 651	0	0
11	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	20 746 651	0	0
12	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	853 631 402	0	957 774 186
13	C/II/1 Forintpénztár	252 400	0	191 705
14	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	252 400	0	191 705
15	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	31 802 781	0	34 600 535
16	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	176 392 947	0	5 702 577
17	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	208 195 728	0	40 303 112
18	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	208 448 128	0	40 494 817
19	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	769 695	0	22 996 820
20	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	343 254	0	1 682 468
21	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	321 273	0	19 616 032
22	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	105 168	0	1 698 320
23	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	913 871	0	6 477 694
24	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	181 246	0	194 978
25	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	562 246	0	2 045 873
26	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	170 379	0	236 843
27	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	4 000 000
28	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 683 566	0	29 474 514
29	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	18 777 308	0	3 050 000
30	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	18 777 308	0	0
31	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	50 000
32	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	3 000 000
33	D/III/4 Forgatóké elszámolása	170 000	0	170 000
34	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	18 947 308	0	3 220 000
35	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	20 630 874	0	32 694 514
36	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	-40 000
37	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	-40 000
38	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	317 768	0	0
39	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	1 512 875
40	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	317 768	0	1 512 875
41	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	317 768	0	1 472 875
42	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 083 028 172	0	1 032 436 392
43	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	727 403 226	0	727 403 226
44	G/II Nemzeti vagyon változásai	-44 924 991	0	-44 924 991
45	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	34 805 045	0	34 805 045

46	G/IV Felhalmozott eredmény	501 850 967	0	335 603 166
47	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-166 247 801	0	-60 931 062
48	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	1 052 886 446	0	991 955 384
49	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 543 635	0	80 807
50	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	2 543 635	0	80 807
51	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	14 928 038	0	18 612 564
52	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	14 928 038	0	18 612 564
53	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	14 928 038	0	18 612 564
54	H/III/1 Kapott előlegek	6 806 126	0	8 427 642
55	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	172 518	0	172 518
56	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	4 686 018
57	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	6 978 644	0	13 286 178
58	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	24 450 317	0	31 979 549
59	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 691 409	0	8 501 459
60	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	5 691 409	0	8 501 459
61	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 083 028 172	0	1 032 436 392

2023.évi Költségvetési kiadások teljesítése

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	A	B	C	D
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	43 092 186	45 892 186	43 306 714
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	500 000	487 407
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	946 000	946 000	758 000
4	Közlekedési költségterítés (K1109)	989 810	1 489 810	1 234 920
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	435 492	1 439 492	1 439 072
7	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	45 463 488	50 267 488	47 226 113
8	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	13 978 000	12 498 000	12 497 375
9	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	6 316 663	6 879 780	6 879 780
10	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	180 000	180 000
11	Külső személyi juttatások (K12)	20 294 663	19 557 780	19 557 155
12	Személyi juttatások (K1)	65 758 151	69 825 268	66 783 268
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	8 342 462	7 922 462	7 922 100
18	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	505 000	605 000	525 835
19	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 237 500	11 097 500	10 839 384
20	Készletbeszerzés (K31)	5 742 500	11 702 500	11 365 219
21	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	824 000	874 000	848 774
22	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	945 000	1 075 000	1 018 163
23	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 769 000	1 949 000	1 866 937
24	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	7 886 086	10 786 086	9 435 720
25	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 470 000	1 470 000	858 948
26	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	500 000	500 000	351 514
27	Közüzemi díjak (K331)	9 856 086	12 756 086	10 646 182
28	Vásárolt élelmezés (K332)	5 186 972	6 686 972	6 020 448
29	Bérelti és lízing díjak (K333)	600 000	500 000	379 983
30	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	700 000	1 450 000	1 349 001
31	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	42 000	41 538
32	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 217 010	6 217 010	5 818 000
33	Egyéb szolgáltatások (K337)	21 211 024	24 211 024	24 088 397
34	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	610 024
35	Szolgáltatási kiadások (K33)	43 771 092	51 863 092	48 343 549
36	Kiküldetések kiadásai (K341)	250 000	250 000	146 772
37	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	8 510 000	8 510 000
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	250 000	8 760 000	8 656 772
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	13 920 550	12 830 321	12 355 706
40	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	22 772 577	22 547 577
41	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	537 846	437 846
42	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	13 920 550	36 140 744	35 341 129
43	Dologi kiadások (K3)	65 453 142	110 415 336	105 573 606
44	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	7 603 828	4 103 828	3 383 600
45	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0	273 600
46	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	3 060 000
47	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	7 603 828	4 103 828	3 383 600
48	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	3 164 835	3 164 835
49	Elvonások és befizetések (K502)	0	3 164 835	3 164 835
50	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	84 917 223	95 873 670	94 301 498
51	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	300 000
52	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	3 327
53	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	2 009 592
54	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	91 988 579
55	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)	500 000	500 000	0
56	Tartalékok (K513)	13 443 196	25 347 887	0

57	Egyéb működési célú kiadások (K5)	98 860 419	124 886 392	97 466 333
58	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	72 252 803	83 222 803	82 916 308
59	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	29 766 478	25 556 478	15 360 791
60	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	27 545 207	5 698 742	4 194 083
61	Beruházások (K6)	129 564 488	114 478 023	102 471 182
65	Ingatlanok felújítása (K71)	50 629 335	50 669 335	50 099 197
66	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	13 669 920	13 669 920	13 486 284
67	Felújítások (K7)	64 299 255	64 339 255	63 585 481
68	Költségvetési kiadások (K1-K8)	439 881 745	495 970 564	447 185 570
69	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	14 928 038	15 310 792	15 310 792
70	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	251 426 088	295 113 795	295 113 795
71	Finanszírozási kiadások (K9)	266 354 126	310 424 587	310 424 587
72	KIADÁSOK ÖSSZESEN	706 235 871	806 395 151	757 610 157
73	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)			22
2023. évi költségvetési bevételek teljesítése				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Telesítés
74	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	162 217 558	170 457 733	170 457 733
75	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	70 314 330	84 780 939	84 780 939
76	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	122 740 256	135 313 280	135 313 280
77	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	30 929 604	34 437 253	34 437 253
78	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	153 669 860	169 750 533	169 750 533
79	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 595 849	3 754 831	3 754 831
80	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	15 664 982	883 133	883 133
81	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	6 815 999	6 815 999
82	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	404 462 579	436 443 168	436 443 168
83	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	32 834 281	34 392 808	34 392 808
84	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	23 120 900
85	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	10 255 948
86	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0
87	ebből: társulások és költségvetési szervek (B16)	0	0	1 015 960
88	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	437 296 860	470 835 976	470 835 976
89	Vagyon típusú adók (B34)	6 000 000	6 570 000	6 000 000
90	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	6 000 000
91	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	24 000 000	29 500 000	28 000 000
92	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	28 000 000
93	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	24 000 000	29 500 000	28 000 000
94	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	247 000	124 500
95	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	0	0	5 000
96	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	15 000
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	3 714 669	3 714 669
98	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	3 714 669	3 714 669
99	Vagyon típusú adók (B34)	6 000 000	6 582 468	4 900 000
100	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	4 900 000
101	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	30 000 000	59 116 032	39 500 000
102	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	39 500 000
103	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	30 000 000	59 116 032	39 500 000
104	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	1 853 623	155 303
105	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	5 303
106	Közhatalmi bevételek (B3)	36 000 000	67 552 123	44 555 303
107	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	800 000	615 718
108	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	585 770	3 233 699	3 122 214
109	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 800 000	9 039 874	6 994 001

110	ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó bevétel (B404)	0	0	39 515
111	Ellátási díjak (B405)	3 447 000	4 947 000	4 351 890
112	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 088 848	2 644 236	2 407 393
113	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	1 000	1 000	22
114	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 000	1 000	22
115	Egyéb működési bevételek (B411)	200 000	21 015 427	11 812 607
116	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	11 482 933
117	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	111 474
118	Működési bevételek (B4)	12 122 618	41 681 236	29 303 845
119	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	1 412 000	1 412 000
120	ebből: háztartások (B65)	0	0	512 000
121	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	900 000
122	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	1 412 000	1 412 000
123	Költségvetési bevételek (B1-B7)	485 419 478	585 196 004	549 821 793
124	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	220 816 393	220 816 393	220 734 560
125	Maradvány igénybevétele (B813)	220 816 393	220 816 393	220 734 560
126	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	382 754	18 995 318
127	Finanszírozási bevételek (B8)	220 816 393	221 199 147	239 729 878
128	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	706 235 871	806 395 151	789 551 671

Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi Mérlege

#	A Megnevezés	B Előző időszak	C Módosítások (+/-)	D Tárgyi időszak
1	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	437 786	0	158 480
2	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	437 786	0	158 480
3	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	437 786	0	158 480
4	C/II/1 Forintpénztár	174 900	0	82 765
5	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	174 900	0	82 765
6	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	9 882 145	0	12 300 009
7	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	9 882 145	0	12 300 009
8	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	10 057 045	0	12 382 774
9	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	40 000	0	40 000
10	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	40 000	0	40 000
11	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	40 000	0	40 000
12	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	40 000	0	40 000
13	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	3 360 147	0	0
14	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	279 341
15	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	3 360 147	0	279 341
16	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	3 360 147	0	279 341
17	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	13 894 978	0	12 860 595
18	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	9 405 112	0	9 405 112
19	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	-5 697 133	0	-5 697 133
20	G/IV Felhalmozott eredmény	3 105 710	0	-20 777 175
21	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-23 882 885	0	26 929 791
22	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-17 069 196	0	9 860 595
23	H/III/1 Kapott előlegek	0	0	3 000 000
24	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	0	0	3 000 000
25	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	0	0	3 000 000
26	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	30 964 174	0	0
27	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	30 964 174	0	0
28	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	13 894 978	0	12 860 595

Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiadásai és bevételei

#	A Megnevezés	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
KIADÁSOK				
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	94 789 363	89 783 332	89 783 332
2	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	3 970 768	3 970 768
3	Végkielégítés (K1105)	390 000	444 600	444 600
4	Jubileumi jutalom (K1106)	2 640 000	2 640 000	2 640 000
5	Béren kívüli juttatások (K1107)	6 600 000	4 500 054	4 500 054
6	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 029 195	1 889 025	1 889 025
7	Egyéb költségtérítések (K1110)	264 000	264 000	233 000
8	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	4 490 830	5 362 299	5 362 299
9	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	110 203 388	108 854 078	108 823 078
10	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	6 091 550	8 485 712	8 485 712
11	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	469 669	469 669
12	Külső személyi juttatások (K12)	6 091 550	8 955 381	8 955 381
13	Személyi juttatások (K1)	116 294 938	117 809 459	117 778 459
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	14 745 686	15 401 423	15 401 423
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 660 000	1 053 152	963 935
16	Készletbeszerzés (K31)	1 660 000	1 053 152	963 935
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 600 000	1 650 000	1 644 948
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	260 000	300 000	299 406
19	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 860 000	1 950 000	1 944 354
20	Vásárolt élelmiszer (K332)	0	319 370	314 970
21	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	580 000	880 000	827 103
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	100 000	0	0
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	5 833 760	6 193 760	6 178 407
24	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	3 300 000	4 261 605	4 016 922
25	Szolgáltatási kiadások (K33)	9 813 760	11 654 735	11 337 402
26	Kiküldetések kiadásai (K341)	6 610 121	6 168 463	5 373 742
27	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	6 610 121	6 168 463	5 373 742
28	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 382 086	2 406 535	1 407 510
29	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	7 250 175	0
30	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	2 382 086	9 656 710	1 407 510
31	Dologi kiadások (K3)	22 325 967	30 483 060	21 026 943
32	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	500 000	500 000	300 071
33	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	41 337	40 157
34	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	135 000	146 161	91 861
35	Beruházások (K6)	635 000	687 498	432 089
36	KIADÁSOK ÖSSZESEN	154 001 591	164 381 440	154 638 914
BEVÉTELEK				
37	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 009 592	5 064 075	5 064 075
38	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 554 483
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	3 509 592
40	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	4 009 592	5 064 075	5 064 075
41	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 000 000	690 394	610 000
42	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	80 000	810 613	810 613
43	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	165 180
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	20	20	3
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	20	20	3
46	Egyéb működési bevételek (B411)	0	367 742	367 742
47	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	211 605
48	Működési bevételek (B4)	1 080 020	1 868 769	1 788 358

49	Költségvetési bevételek (B1-B7)	5 089 612	6 932 844	6 852 433
50	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	13 120 749	13 417 192	13 417 192
51	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	135 791 230	144 031 404	144 031 404
52	Finanszírozási bevételek (B8)	148 911 979	157 448 596	157 448 596
53	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	154 001 591	164 381 440	164 301 029

Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2023. évi Mérlege

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
	A	B	C	D
1	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	707 253
2	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	0	0	707 253
3	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	0	0	707 253
4	C/II/1 Forintpénztár	218 835	0	266 775
5	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	218 835	0	266 775
6	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	908 916	0	717 178
7	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	908 916	0	717 178
8	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 127 751	0	983 953
9	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	99 000	0	0
10	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	99 000	0	0
11	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0	461 000
12	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0	461 000
13	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	71 365	0	0
14	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai	277 506	0	275 873
15	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	348 871	0	275 873
16	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	447 871	0	736 873
17	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 575 622	0	2 428 079
18	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	762 398	0	762 398
19	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	465 926	0	465 926
20	G/IV Felhalmozott eredmény	-2 867 110	0	-6 017 434
21	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-3 150 324	0	-4 029 058
22	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-4 789 110	0	-8 818 168
23	H/III/1 Kapott előlegek	0	0	230 650
24	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	0	0	230 650
25	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	0	0	230 650
26	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 364 732	0	11 015 597
27	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	6 364 732	0	11 015 597
28	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 575 622	0	2 428 079

Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2023. évi kiadásai és bevételei

KIADÁSOK				
#	A Megnevezés	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	78 626 741	87 845 445	85 843 087
2	Jubileumi jutalom (K1106)	0	1 482 000	1 482 000
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 824 000	2 205 517	2 205 517
4	Közlekedési költségtérítés (K1109)	653 780	1 653 780	1 411 312
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	194 623	594 623	552 437
6	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	81 299 144	93 781 365	91 494 353
7	Személyi juttatások (K1)	81 299 144	93 781 365	91 494 353
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	10 541 332	11 552 088	11 552 088
9	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	80 000	130 000	110 317
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	27 305 363	35 669 234	35 668 565
11	Készletbeszerzés (K31)	27 385 363	35 799 234	35 778 882
12	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	240 000	305 000	271 598
13	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	80 000	135 000	109 822
14	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	320 000	440 000	381 420
15	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 858 070	1 578 070	1 017 070
16	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	0	10 000	2 226
17	Közüzemi díjak (K331)	1 858 070	1 588 070	1 019 296
18	Vásárolt élelmiszer (K332)	3 274 868	5 995 284	5 604 434
19	Bérelti és lízing díjak (>=42) (K333)	0	89 584	73 023
20	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások (K334)	656 000	8 331 028	8 172 358
21	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	0	2 290 938	2 290 938
22	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	1 385 512
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	30 000	30 000	0
24	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	2 102 000	3 265 813	3 050 630
25	Szolgáltatási kiadások (K33)	7 920 938	21 590 717	20 210 679
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	8 082 340	11 665 331	11 623 524
27	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	1 536 005	1 744 000	1 744 000
28	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	9 618 345	13 409 331	13 367 524
29	Dologi kiadások (K3)	45 244 646	71 239 282	69 738 505
30	Költségvetési kiadások (K1-K8)	137 085 122	176 572 735	172 784 946
31	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	913 014	833 888
32	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	246 916	225 151
33	Beruházások (K6)	0	1 159 930	1 059 039
34	Ingatlanok felújítása (K71)	3 088 921	0	0
35	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	834 009	0	0
36	Felújítások (K7)	3 922 930	0	0
37	KIADÁSOK ÖSSZESEN	141 008 052	177 732 665	173 843 985
38	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	18	20	19
BEVÉTELEK				
#	A Megnevezés	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
40	A	B	C	D
41	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	15 010 084	12 277 263	12 277 263
42	Ellátási díjak (B405)	3 806 114	7 816 015	5 285 057
43	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	5 080 374	5 070 374	4 741 826
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	0	0	2
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	0	0	2
46	Egyéb működési bevételek (B411)	0	10 000	10 000
47	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	10 000
48	Működési bevételek (B4)	23 896 572	25 173 652	22 314 148
49	Költségvetési bevételek (B1-B7)	23 896 572	25 173 652	22 314 148
50	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 476 622	1 476 622	1 476 622

KIADÁSOK				
51	Maradvány igénybevétele (B813)	1 476 622	1 476 622	1 476 622
52	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	115 634 858	151 082 391	151 082 391
53	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	117 111 480	152 559 013	152 559 013
54	Finanszírozási bevételek (B8)	117 111 480	152 559 013	152 559 013
55	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	141 008 052	177 732 665	174 873 161

Részletes indokolás

Az 5. §-hoz, az 1–5. §-hoz és az 1–14. mellékletehez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján a vagyonszámról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A zárszámadást a Képviselő-testület rendelettel állapítja meg. A zárszámadás megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

1. §. a rendelet hatályát,
2. §. a főösszeget határozza meg.
3. §. a mellékletek meghatározását tartalmazza.
4. § hatályba léptető rendelkezés