

Vasszilvág Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (IV. 29.) önkormányzati rendelete

a 2023. évi költségvetés teljesítéséről

Vasszilvág Község Önkormányzatának Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról:

1. §

(1) A képviselőtestület a 2023. évi bevételi teljesítést a következők szerint állapítja meg:

- a) Eredeti bevételi előirányzat: 30192 eFt
- b) Módosított bevételi előirányzat: 41440 e Ft
- c) Bevételi teljesítés: 41440 eFt

(2) A bevételi teljesítéseket forrásonként az 1. melléklet tartalmazza.

(3) A bevételek részletezését az 2. melléklet, 3. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) A Képviselőtestület a 2023. évi kiadási teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

- a) Eredeti kiadási előirányzat: 30192 eFt
- b) Módosított kiadási előirányzat: 41440 eFt
- c) Teljesített kiadás: 37727 eFt

(2) A kiemelt kiadási előirányzatok teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

(3) A kiadási teljesítés részletezését a 6. melléklet és a 7. melléklet tartalmazza.

3. §

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolását a 8. melléklet szerint határozza meg az önkormányzat.

4. §

Az önkormányzat által foglalkoztatottak létszáma 2023. évben a 9. melléklet szerint alakult.

5. §

A Képviselőtestület a beruházás-felújítást a 10. melléklet szerint hajtott végre, tartalékokat 11. melléklet tartalmazza.

6. §

A költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé a 12. melléklet és a 13. melléklet tartalmazza.

7. §

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, bevételeit, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait a 14. melléklet tartalmazza.

8. §

(1) Lakosságnak nyújtott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 15. melléklet részletezi.

(2) A támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése a 16. melléklet szerint realizálódott.

9. §

(1) A képviselőtestület az Önkormányzat 2023. évi pénzmaradványát a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2023. évi eredmény-kimutatását a 18. melléklet határozza meg.

10. §

A Képviselőtestület az Önkormányzat 2023.évi vagyonmérleg Eszközök és Források főösszegét 588251 eFt-ban határozza meg a 19. melléklet szerint.

11. §

Ez a rendelet 2024. május 5-én lép hatályba.

Vasszilvág, 2024. április 25.


Szabó József
polgármester




Számedli Cecília Éva
jegyző

Kihirdetve: Vasszilvág, 2024. április 29.



Végső előterjesztői indokolás

Tárgya: Vasszilvág Község Önkormányzata Képviselőtestületének 2023. évi költségvetés teljesítéséről

Alkalmazott jogszabályok:

Magyarország alaptörvénye,

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §. (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Részletes indokolás

Az. 1-2.§-hoz

A 2023. évi költségvetési rendelt teljesítésének meghatározását tartalmazza.

3.§-hoz.

A költségvetési hiányról és többletről ad tájékoztatást.

4. §

Az önkormányzat foglalkoztatotti létszámát határozza meg.

5.

A beruházásokról és felújításokról és a tartalékról ad tájékoztatást.

6.§

Adósságkezeléssel kapcsolatos ügyletek meghatározása.

7.§

Az EU-s projekteket mutatja be, és az irányító szervi támogatásokat.

8.§

A támogatásokat, ellátásokat határozza meg.

9.§

Az önkormányzat és költségvetési szerve pénzmaradványát és az eredménykimutatását tartalmazza.

10.§

A vagyonmérleg adatait mutatja be.

11.§

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

Vasszilvág, 2024.04.18.

Tisztelettel:


Szabó József
polgármester



Önkormányzat Vasszilvág 2023. évi zárszámadási rendelete

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

E Ft

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
K1. Személyi juttatások	7580	6733	6733
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	350	489	489
K3. Dologi kiadások	14541	13513	12512
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2231	2441	2441
K5. Egyéb működési célú kiadások	1600	4081	4081
K6. Beruházási kiadások	0	5374	5374
K7. Felújítások	3110	6668	3956
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	29412	39299	35586
K9. Finanszírozási kiadások	780	2141	2141
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	30192	41440	37727
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	19640	17709	17709
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	6650	11853	11853
B4. Működési bevételek	406	788	788
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	200	200
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	4637	4637
B1-7. Költségvetési bevételek	26696	35187	35187
B8. Finanszírozási bevételek	3496	6253	6253
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	30192	41440	41440

[illegible]

Önkormányzat Vasszilvagy 2023. évi zárszámadási rendelete
Bevételek (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti el.	Módosított el.	Teljesítés
Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14990	12300	12300
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0		
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	2231	2231	2231
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2419	2542	2542
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	587	587
Helvi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0		
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	19640	17659	17659
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		50	50
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	19640	17709	17709
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34	1100	1093	1093
Értékesítési és forgalmi adók	B351	5500	10425	10425
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyertességét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35	5500	10425	10425
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50	335	335
Közhatalmi bevételek	B3	6650	11853	11853
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	320	583	583
Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	86	149	149
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408		4	4
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
Egyéb működési bevételek	B411		52	52
Működési bevételek	B4	406	788	788
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	200	200
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	200	200
Működési bevételek összesen		26696	30550	30550
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	4337	4337
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	4337	4337
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	300	300
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5	0	300	300
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		0	4637	4637
Költségvetési bevételek	B1-B7	26696	35187	35187
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		394	3293	4294
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		-3110	-7405	-4693
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113			

Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Even túli lejáratú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Beföldi értékpapírok bevételei	B812			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	3496	4157	4157
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
Maradvány igénybevétele	B813	3496	4157	4157
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		2096	2096
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, iránvító szervi támogatás	B816			
Bevételek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819			
Beföldi finanszírozás bevételei	B81	3496	6253	6253
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányvoktól és nemzetközi szervezetektől	B824			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Váltóbevételek	B84			
Finanszírozási bevételek	B8	3496	6253	6253
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		30192	41440	41440

[illegible]

Önkormányzat Vasszilvág 2023. évi zárszámadási rendelete**Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (E Ft)**

Megnevezés	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
épitményadó	B34			
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34			1093
telekadó	B34	0		
Vagyoni típusú adók	B34	1100	1093	1093
Értékesítési és forgalmi adók	B351	5500	10425	10425
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi warüzési adó	B351			10425
ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi warüzési adó	B351			
Gépjárműadók	B354			
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354			
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354			
ebből: külföldi gépjárművek adója	B354			
ebből: gépjármű töltődíj	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355			
ebből: talajterhelési díj	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35	5500	10425	10425
eljárási illetékek	B36			
igazgatási szolgáltatási díjak	B36			117
felügyeleti díjak	B36			
ebrendészeti hozzájárulás	B36			
környezetvédelmi bírság	B36			
természetvédelmi bírság	B36			
műemlékvédelmi bírság	B36			
építésügyi bírság	B36			
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36			
egyéb bírság	B36			218
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	50	335	335

[illegible]

Önkormányzat Vasszilvagy 2023. évi zárszámadási rendelete
Kiadások (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	2800	1912	1912
Normatív jutalmak	K1102			
Céltuttatás, projektpremium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, tisztszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106			
Béren kívüli juttatások	K1107			
Ruházati költségterítés	K1108			
Közlekedési költségterítés	K1109			
Egyéb költségterítések	K1110			
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113			
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	2800	1912	1912
Választott tisztviselők juttatásai	K121	3980	3975	3975
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0		
Egyéb külső személyi juttatások	K123	800	846	846
Külső személyi juttatások	K12	4780	4821	4821
Személyi juttatások	K1	7580	6733	6733
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	350	489	489
Szakmai anyagok beszerzése	K311	0		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1123	913	913
Arubeszterzés	K313			
Készletbeszerzés	K31	1123	913	913
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	135	153	153
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	50	42	42
Kommunikációs szolgáltatások	K32	185	195	195
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	3700	2882	2861
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	460	377	377
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	90	90	29
Vásárolt élelmzés	K332	0		
Bérelti és lízing díjak	K333	100	40	40
Karbantartási, karajvitási szolgáltatások	K334	400	73	73
Közvetített szolgáltatások	K335	0		
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0		
Egyéb szolgáltatások	K337	5091	6295	5869
Szolgáltatás kiadások	K33	9841	9757	9249
Kiküldetések kiadásai	K341			
Reklám- és propagandakiadások	K342			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34			
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2992	2278	1785
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	200	200	200
Kamatkiadások	K353		3	3
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355	200	167	167
Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3392	2648	2155
Dologi kiadások	K3	14541	13513	12512
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2231	2441	2441
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2231	2441	2441
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502		2427	2427
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1600	1654	1654
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamat támogatások	K510			
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
Tartalékok	K513			
Egyéb működési célú kiadások	K5	1600	4081	4081
Működési kiadások összesen		26302	27257	26256
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		4236	4236
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			

Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		1138	1138
Beruházások	K6	0	5374	5374
Ingatlanok felújítása	K71	2700	5431	3115
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	410	1237	841
Felújítások	K7	3110	6668	3956
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
Felhalmozási kiadások összesen		3110	12042	9330
Költségvetési kiadások	K9, K8	29412	39299	35586
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122			
Kincstárjegyek beváltása	K9123			
Egyen belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9124	0		
Beföldi kötvények beváltása	K9125			
Egyen túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása	K9126			
Beföldi értékpapírok kiadásai	K912			
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	780	2141	2141
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919			
Beföldi finanszírozás kiadásai	K91	780	2141	2141
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924			
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
Váltókiadások	K94			
Finanszírozási kiadások	K9	780	2141	2141
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		30192	41440	37727

Önkormányzat Vasszilvágy 2023. évi zárszámadási rendelete

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9111		
ebből: fedezett ügyletek nettó kiadása	K9111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9113		
ebből: fedezett ügyletek nettó kiadása	K9113		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
ebből: befektetési jegyek	K9121		
ebből: körpótlási jegyek	K9121		
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122		
ebből: fedezett ügyletek nettó kiadása	K9122		
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124		
ebből: körpótlási jegyek	K9124		
ebből: fedezett ügyletek nettó kiadása	K9124		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	780	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	780	
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
ebből: fedezett ügyletek nettó kiadásai	K923		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	K924		
ebből: más kormányok	K924		
ebből: külföldi pénzintézetek	K924		
ebből: fedezett ügyletek nettó kiadásai	K924		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113		
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
ebből: befektetési jegyek	B8121		
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
ebből: körpótlási jegyek	B8123		
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
Belföldi értékpapírok bevételei	B812		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81		
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824		
ebből: más kormányok	B824		
ebből: külföldi pénzintézetek	B824		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		

Önkormányzat 2023. évi költségvetése

Beruházások és felújítások (E Ft)

Rovat megnevezése	Rovat azón	ÖNKORMÁNYZATI ELOIRÁNYZATOK	ÖNKORMÁNYZATI MÓD ELOIRÁNYZATOK	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	TELJESÍTÉS
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0		0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	4236		4236
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	1138		1138
Beruházások	K6	0	5374	0	5374
				0	
Ingatlanok felújítása	K71	2700	5431		3115
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	410	1237		841
Felújítások	K7	3110	6668		3956

Megnevezés	nettó	áfa	bruttó
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
szennyvízberuházás végzárója			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		
Fűtőirányító RT 6127 0 ZL	1 796 839	485 147	2 281 986
Gép beszerzés II. - pálvázat	1 712 520	462 380	2 174 900
KÖN-m R28 fűtő fali kondenzációs kazán kultur	706 417	190 733	897 150
Tájékoztató tábla - leader pályázat	20 000	-	20 000
Beruházások	4 235 776	1 138 260	5 374 036
Ingatlanok felújítása	K71		
Községi utcai munkák	2 335 000	630 450	2 965 450
Dorog és RÁKÓCZ utat összekötő út kiépítése	750 750	202 703	953 453
Építési munkák	28983	7826	36 809
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítások	3 114 733	840 979	3 955 712

10. melléklet a 3/2024. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2023. évi zárszámadása
Beruházások és felújítások (E Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	ÖNKORMÁNYZAT				KÖLTSÉGVETÉSI SZERV				MINDÖSSZESEN		
		2022. eredeti előirányzat	2022.12.31 módosított előirányzat	2022.12.31 teljesítés	2022. eredeti előirányzat	2022.12.31 módosított előirányzat	2022.12.31 teljesítés	2022. eredeti előirányzat	2022.12.31 módosított előirányzat	2022.12.31 teljesítés	2022.12.31 teljesítés	2022.12.31 teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	4236	4236				0	-4236	4236	4236	4236
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	1138	1138				0	1138	1138	1138	1138
Beruházások	K6	0	5374	5374				0	5374	5374	5374	5374
Ingatlanok felújítása	K71	2700	5431	3115				2700	5431	3115	3115	3115
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	410	1237	841				410	1237	841	841	841
Felújítások	K7	3110	6668	3956				3110	6668	3956	3956	3956

Önkormányzat Vasszilvágy 2023. évi zárszámadási rendelete
Általános- és céltartalékok (E Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV	Teljesítés MINDÖSSZESEN
Általános tartalékok	K513					0	
Céltartalékok	K512						

Önkormányzat 2023. évi szárazmódúsa

A 6. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a 6. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat azonosító	adósságot keletkeztető ügylet havi közeleptje	adósságot keletkeztető ügylet havi közeleptje	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.	saját bevételek 2025.	saját bevételek 2026.
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190111							
Ellátottak pénz hitelei, kölcsönök felvétele (szociális vállalkozások)	190112							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190113							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190114							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190115							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190116							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190117							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190118							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190119							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190120							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190121							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190122							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190123							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190124							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190125							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190126							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190127							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190128							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190129							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190130							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190131							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190132							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190133							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190134							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190135							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190136							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190137							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190138							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190139							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190140							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190141							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190142							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190143							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190144							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190145							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190146							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190147							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190148							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190149							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190150							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190151							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190152							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190153							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190154							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190155							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190156							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190157							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190158							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190159							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190160							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190161							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190162							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190163							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190164							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190165							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190166							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190167							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190168							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190169							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190170							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190171							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190172							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190173							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190174							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190175							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190176							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190177							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190178							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190179							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190180							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190181							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190182							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190183							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190184							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190185							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190186							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190187							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190188							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190189							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190190							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190191							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190192							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190193							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190194							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190195							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190196							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190197							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190198							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190199							
Helyi önkormányzatok hitelei, kölcsönök felvétele	190200							

Rovat megnevezése	Rovat azonosító	saját bevételek 2023.	saját bevételek 2024.	saját bevételek 2025.	saját bevételek 2026.	saját bevételek 2027.
2023. évi (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek megnevezése						
1. a helyi adóssághoz tartozó bevételek	B341					
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzati megjelölt vagyon értékelési értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek	B341; B344	11510	11740	11901	12229	12467
3. az ingatlanok, a közterületek és a közterületi bevételek						0
4. a tárgyi eszközök és az immateriális javak, valamint a beruházások értékesítéséből és hasznosításából származó bevételek						0
5. beruházások, hitelek és kölcsönök, valamint	B340	935	942	949	956	963
6. a közterületi adóssághoz tartozó bevételek						0
Összesen:		11510	11740	11901	12229	12467

Önkormányzat 2023. évi zárszámadása

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Projekt megnevezése	2023. eredeti előirányzat	2023.12.31 módosított előirányzat	2023.12.31 teljesítés
K1. Személyi juttatások			
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
K3. Dologi kiadások			
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5. Egyéb működési célú kiadások			
K6. Beruházási kiadások			
K7. Felújítások			
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN			
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától			
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	0	4337	4337
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B1-7 A helyi önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása			
B1-B7 Költségvetési bevételek			
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			

Projekt megnevezése	2023. eredeti előirányzat	2023.12.31 módosított előirányzat	2023.12.31 teljesítés
K1. Személyi juttatások			
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
K3. Dologi kiadások			
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5. Egyéb működési célú kiadások			
K6. Beruházási kiadások			
K7. Felújítások			
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN			
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától			
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától			
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B1-7 A helyi önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása			
B1-B7 Költségvetési bevételek			
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projektekhez történő hozzájárulása			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			

Önkormányzat Vasszilvagy 2023. évi zárszámadási rendelete
Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (E Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kiábrók	K43			
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44			
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44			
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkúrosolottak keresetkiegészítése	K44			
cukorbetegség támogatása	K44			
helvi megállapítású ápolási díj [Szocvt. 43/B. §]	K44			
helvi megállapítású közvgvgyellátás [Szocvt. 50. § (3) bek.]	K44			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvt. 35. § (1) bek.]	K45			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46			
lakbértámogatás	K46			
lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46			
adósságsökkentési támogatás [Szocvt. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46			
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 47. § (1) bek. b) pont]	K46			
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szocvt. 55/A. § (3) bek.]	K46			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47			
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
időskorúak járadéka [Szocvt. 32/B. § (1) bek.]	K48			
rendszeres szociális segély [Szocvt. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48			
átmeneti segély [Szocvt. 45. §]	K48			
települési támogatás [Szocvt. 45. §]	K48			1950
egyb. az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48			
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szocvt. 47. § (1) bek. a) pont]	K48			
átmeneti segély [Szocvt. 47. § (1) bek. c) pont]	K48			
temetési segély [Szocvt. 47. § (1) bek. d) pont]	K48			
köztetetés [Szocvt. 48. §]	K48			
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48			
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48			
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2231	2441	2441
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2231	2441	2441

[illegible]

17. melléklet a 3/2024. (IV.29.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat Vasszilvágy 2023. évi zárszámadási rendelete
A helyi önkormányzat pénzmaradvány kimutatása (E Ft)

Megnevezés	Önkormányzat	Költségvetési szerv	Költségvetési szerv	Költségvetési szerv	Összesen
O1 Alaptevékenység költségvetési bevételei	35 187				35 187
O2 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	35 585				35 585
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=O1-O2)	-398				-398
O3 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	6 253				6 253
O4 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	2 142				2 142
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=O3-O4)	4 111				4 111
A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	3 713				3 713
O5 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					
O6 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=O5-O6)					
O7 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					
O8 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=O7-O8)					
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=III+IV)					
C) Összes maradvány (=A+B)	3 713				3 713
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa					
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	3 713				3 713
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B+O.1)					
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)					
Ebből irányító szerv által elvonásra kerül					

Önkormányzat Vasszilvágy 2023. évi zárszámadási rendelete
A helyi önkormányzat eredménykimutatása (E Ft)

ÖNKORMÁNYZAT

Megnevezés	Előző időszak (2022. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2023. év)
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	7163		14608
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1133		914
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	81		80
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	8377		15602
04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05) (07=05+06)			
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	20921		17659
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	164		50
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0		4337
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3890		2625
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	24975		24671
09 Anyagköltség	698		407
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8274		9816
11 Eladott áruk beszerzési értéke			
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	8972		10223
13 Bérköltség	2521		1803
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4741		4820
15 Berjárulások	394		454
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	7656		7077
VI Értécsökkenési leírás	35247		19421
VII Egyéb ráfordítások	19981		16221
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII) (23=04+07+11-(16+20+21+22))	-38 504		-12 669
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	20		4
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)			
18a - ebből: árfolyamnyereség			
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	20		4
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			3
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése			
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)			
21a - ebből: árfolyamvesztés			
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)			3
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	20		1
C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=A+B) (35=23+34)	-38 484		-12 668
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek			
X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)			
XI Rendkívüli ráfordítások			
D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)			
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=C+D) (41=35+40)	-38 484		-12 668

Önkormányzat Vasszilvagy 2023. évi zárszámadási rendelete
A helyi önkormányzat mérlege (E Ft)

ÖNKORMÁNYZAT

Megnevezés	Bruttó érték	Értéksókkene s/ér tékvesztés	Nettó mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok			
ebből forgalomképtelen törzs vagy on			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on			
ebből üzleti vagy on			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű immateriális javak			
A/I/2 Szellemi termékek	3 200	3 200	0
ebből forgalomképtelen törzs vagy on			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on	882	882	0
ebből üzleti vagy on			
„0”-ra leírt eszközök	2 318	2 318	0
használatban lévő kisértékű immateriális javak			
A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése			
ebből forgalomképtelen törzs vagy on			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on			
ebből üzleti vagy on			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű immateriális javak			
A/II Immateriális javak	3 200	3 200	0
ebből forgalomképtelen törzs vagy on			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on	882	882	0
ebből üzleti vagy on			
„0”-ra leírt eszközök	2 318	2 318	0
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	675 068	145 971	529 097
ebből forgalomképtelen törzs vagy on	649 685	141 384	508 301
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on	20 428	2 108	18 320
ebből üzleti vagy on	3 862	2 479	1 383
„0”-ra leírt eszközök	1 093		1 093
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	48 876	15 471	33 405
ebből forgalomképtelen törzs vagy on			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on	34 459	9 556	24 903
ebből üzleti vagy on	6 064	5 915	149
„0”-ra leírt eszközök	8 353		8 353
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0
ebből forgalomképtelen törzs vagy on			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on			
ebből üzleti vagy on			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/4 Beruházások, felújítások			2 305
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
A/II Tárgyi eszközök	723 944	161 442	564 807
ebből forgalomképtelen törzs vagy on	649 685	141 384	508 301
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on	54 887	11 664	43 223
ebből üzleti vagy on	9 926	8 394	1 532
„0”-ra leírt eszközök	9 446	0	9 446
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/III/1 Tartós részesedések	6 579		6 579
A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban			
A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban			
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/2a - ebből: államkötvények			
A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	6 579		6 579
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
ebből forgalomképtelen törzs vagy on			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on			
ebből üzleti vagy on			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
ebből forgalomképtelen törzs vagy on			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzs vagy on			
ebből korlátozottan forgalomképes vagy on			
ebből üzleti vagy on			
„0”-ra leírt eszközök			

használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			571 386
B/I Készletek			
használatban lévő kisértékű készletek			
B/II Értékpapírok			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			
C/I Hosszú lejáratú betétek			
C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek		62	62
C/III Forintszámlák	4 874		4 874
C/IV Devizaszámlák			
C/V Időben pénzeszközök			
C) PÉNZESZKÖZÖK	4 936	0	4 936
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	11 728		11 728
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések			
D/III/1 Adott előlegek	5		5
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása			
D/III/4 Forgótőke elszámolása			
D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családi támogatási ellátások elszámolása			
D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok			
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	5	0	5
D) KÖVETELÉSEK	11 733	0	11 733
E) EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	56		56
F/1 Eredményveszteségű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	140		140
F/3 Halasztott ráfordítások			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	140
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN			588 251
FORRÁSOK			
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke			272 699
G/II Nemzeti vagyon változásai			82 707
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			4 393
G/IV Felhalmozott eredmény			205 177
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI Mérleg szerinti eredmény			12 668
G) SAJÁT TŐKE			552 308
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			534
H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			2 629
H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek			3 163
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			735
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek			735
H/III/1 Kapott előlegek			1 228
H/III/2 Továbbadás célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5 Vagyongkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
H/III/7 Munkáltató által Korendményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosíték			
H) KÖTELEZETTSÉGEK			1 228
I) EGYEB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			5 126
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
K/1 Eredményveszteségű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			863
K/3 Halasztott eredményveszteségű bevételek			29 954
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			30 817
FORRÁSOK ÖSSZESEN			588 251

Önkormányzat Vasszilvágy 2023. évi zárszámadási rendelete

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege (E Ft)

ÖNKORMÁNYZAT

Megnevezés	sorszám	2017 évi záró	2018 évi záró	2019 évi záró	2020 évi záró	2021 évi záró	2022 évi záró	2023 évi záró
Eszközök	1							
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	2	286467	288529	407043	477180	592149	582912	571386
I. Immateriális javak	3	880	588	297	7	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	4							
2. Szellemi termékek	5	880	588	297	7	0	0	
3. Immateriális javak értékkeljesbítése	6							
II. Tárgyi eszközök	7	279007	281362	400 167	470 593	585570	576333	564807
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	8	249900	248047	0	247 215	551278	543724	529096
2. Gépek, berendezések, felszerelések	9	27905	32716	34 008	33 687	34292	30304	33405
3. Tenyészállatok	10							0
4. Beruházások	11	1201	599	114 029	18 691	0	2305	2305
5. Tárgyi eszközök értékkeljesbítése	12							0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	13	6579	6579	6 579	6 579	6579	6579	6579
1. Tartós részesedések	14	6579	6579	6579	6579	6579	6579	6579
- ebből: Tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozáshoz	15	6579	6579	6579	6579	6579	6579	6579
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	16							
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékkeljesbítése	17							
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	18							
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	19							
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékkeljesbítése	20							
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	21							
I. Készletek	22							
1. Vásárolt készletek	23							
II. Értékpapírok	24							
1. Nem tartós részesedések	25							
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	26							
- ebből: kárpótlási jegyek	27							
C. Pénzeszközök	28	5451	23135	23 414	28 341	34260	5529	4936
I. Lekötött bankbetétek	29							
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	30							
1. Forintpénztár	31	9	55	87	72	152	607	62
III. Forintszámlák	32	5442	23080	23 327	28 341	34108	4922	4874
D. Követelések	33	2729	3735	119 591	80 228	26428	11530	11733
I. Költségvetési évben esedékes követelések	34	2723	3730	8 192	6 660	9612	44858	11728
3. Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	35	2163	2770	6 992	5 411	8035	9419	9167
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú időkor	36	172	172	134	156	77	77	59
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	37	1963	2564	6724	5016	7834	7884	9052
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	38	23	34	144	238	73	73	56
4. Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	39	240	640	880	785	718	718	2241
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések közszolgáltatások ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére								1275
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	40	240	640	880	735	718	718	873
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott formájú adóra	41							29
7. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	42	320	320	320	320	320	320	320
II. Költségvetési év követően esedékes követelések	43							
4. Költségvetési év követően esedékes követelések működési bevételeire	44							
7. Költségvetési év követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	45							
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	46							
1. Adott előlegek	47							
E. Egyéb sajátos elszámolások	48	115	122	0	-20 542	230	0	56
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	49	115	122	0	-20542	230	230	0
1. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	50	115	122	0	0	0	0	0
F. Aktív időbeli elhatárolások	51	0	0	0	0	0	128	140
1. Eredményszemléti bevételek aktív időbeli elhatárolása	52			0	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	53	0	0	0	0	0	128	140
Eszközök összesen (=A+B+C+D+E+F)	54	294762	315521	550 048	565 279	653067	600099	588251
G. Saját tőke	55	291189	295158	497 293	553 699	603460	564976	552308
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	56	272699	272699	82708	272699	272699	272699	272699
II. Nemzeti vagyon változásai	57	82707	82707	82708	82707	82707	82707	82707
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	58	4392	4392	4392	4392	4393	4393	4393
IV. Felhalmozott eredmény	59	-85099	-68610	-64641	137494	193900	243661	205177
VI. Mérleg szerinti eredmény	60	16490	3969	202135	56405	49761	-38484	-12668
H. Kötelezettségek	61	1732	2230	49 104	430	19198	4225	5126
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	62	13	324	32394	430	16550	16550	3163
1. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	63							
3. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	64	13	27	74	39	107	107	533
4. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	65							
5. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	66							
6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra						16128	16128	
7. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	67	0	297	297	391	315	315	2630
II. Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek	68	619	571	521	605	571	571	735
3. Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	69							
8. Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	70							
- ebből: költségvetési év követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú finanszírozási kiadásokra	71							
9. Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	72	619	571	521	605	571	571	735
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	73	1100	1336	16189	10143	2078	2078	1228
1. Kapott előlegek	74	1089	1336	1290	951	1367	1367	1228
- ebből: egyéb túlfizetések, illetve visszatérő befizetések, egyéb kapott előlegek	75	1089	1336	16189	10143	2078	2078	1228
3. Más szervezet megillető bevételek elszámolása	76	11	0	157	91	28	28	
J. Passzív időbeli elhatárolások	77	1841	18133	3651	403	30409	30898	30817
1. Eredményszemléti bevételek passzív időbeli elhatárolása	78	0				29953	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	79	841	1322	501	403	456	944	863
3. Halasztott eredményszemléti bevételek	80						29954	29954
Források összesen (=G+H+I+J)	81	294762	315521	550048	565279	653067	600099	588251

Vasszilvág Község Önkormányzata
9747 Vasszilvág, Rákóczi u. 25.

Hatásvizsgálati lap
az önkormányzat 2023. évi költségvetés teljesítéséről szóló
önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17 §-a alapján

I. Várható társadalmi hatás

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.
Költségvetési hatás: a rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó hatása van.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása további terheket nem ró az önkormányzatra.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei.

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdése alapján.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Vasszilvág, 2024. április 18.

Tisztelettel:



Szabó József
polgármester