

Dombiratos Község Önkormányzat Polgármestere  
5745 Dombiratos, Széchenyi u. 42.

## **2. számú előterjesztés**

### **Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 30.-i ülésére**

#### **Tárgy: Az Önkormányzat 2022. évi zárszámadása**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése, valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 157. §-ának b) pontja értelmében a helyi önkormányzatoknak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

Az Áht. 91.§(1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Dombiratos Község Önkormányzatánál a személyi jellegű kiadások és a dologi kiadások a várakozásnak megfelelően alakultak.

Önkormányzatunk 2022. évi Éves költségvetési beszámolóját a Magyar Államkincstár Békés Vármegyei Igazgatósága 2023. április 20-án pénzügyileg jóváhagyta.

#### **1. Bevételek alakulása**

A gazdálkodásra a takarékoság volt a jellemző. A bevételek teljesülése 273.727.933 Ft-tal 97 %-os, a kiadásoké 190.435.237 Ft-tal 68 %-os volt.

A rendelet-tervezetből megállapítható, hogy az Önkormányzat bevételeit tekintve az állami támogatások 2022. évben összesen 223.791.147.- Ft volt, amely az össz bevételnek az 82 %-a.

A teljesített költségvetési bevételek 2 %-át adják a közhatalmi (a helyi adó) bevételek.

Az önkormányzat főbb bevételei működési támogatáson felül:

- A Kvtv. 3. mellékletének I. 9. pontjában szabályozott települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása jogcímen 1.050.925.- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült.

#### **2. A kiadások alakulása**

Az Önkormányzat összes tárgyévi kiadása 190.435.237.- Ft, ebből a költségvetési kiadás: 147.073.102.- Ft, a finanszírozási kiadások 43.362.135.- Ft

### **3. Rendkívüli Önkormányzati támogatás**

Önkormányzatunk 2022. évben REKI pályázatot adott be, melynek keretein belül 2.174.656.- Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült.

### **4. Létszámadatok**

Az Önkormányzat összlétszáma 2022-ben 29 fő volt.

### **5. Maradvány alakulása**

A rendelet-tervezet 5. számú mellékletként csatolt maradvány-kimutatás tartalmazza az Önkormányzat maradvány-kimutatását.

### **6. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása**

Az Önkormányzat értékpapírral nem rendelkezik, hitelfelvételre 2022 évben nem került sor. 2022 évben az Önkormányzat folyószámla hitelkerete 2.000.000 Ft, melyet igénybe vettünk, de december 31.-ig feltöltésre került.

#### Jelen rendelettervezet előzetes hatásvizsgálata:

1. Társadalmi hatás: nem releváns
2. Gazdasági, költségvetési hatás: nem releváns
3. Környezeti következmény: nem releváns
4. Egészségügyi következmény: nem releváns
5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: nem releváns
6. A rendelet megalkotásának szükségessége: Mötv, Áht és végrehajtási rendelete
7. A rendeletalkotás elmaradásának következménye: jogszabálysértés, bírság, finanszírozás felfüggesztés
8. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:
  - személyi: rendelkezésre áll
  - szervezeti: rendelkezésre áll
  - tárgyi: nem releváns
  - pénzügyi: rendelkezésre áll

A fentiek alapján javaslom, hogy a Képviselő-testület a Község 2022. évi zárszámadásáról szóló rendelet-tervezetet fogadja el.

**Dombiratos, 2023. április 24.**

Fehérné Andorka Ildikó  
polgármester

Dombiratos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
3/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete  
a 2022. évi költségvetés zárszámadásáról

Dombiratos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2022. évi költségvetése végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §.

Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásról szóló zárszámadását

273.727.933 Ft bevétellel  
190.043.237 Ft kiadással  
83.292.696 Ft maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. §.

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi zárszámadását a következő mellékletek szerint fogadja el.
- (2) Az önkormányzat 2022. évi teljesített költségvetési bevételeinek, kiadásainak forrásonkénti, kiemelt előirányzatonkénti, illetve működési cél szerinti részletezését a rendelet 1. melléklete és 2. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat könyvviteli mérlegét a 3. melléklete, a vagyon kimutatását, részesedését a 4. melléklete tartalmazza.
- (4) A jóváhagyott maradványát a rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2022. évi létszám adatait az 6. melléklete tartalmazza.

3. §

A jegyző és a polgármester a maradvány 2022. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

4. §

Jelen rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dombiratos, 2023.05. 22.

Fehérné Andorka Ildikó  
polgármester

Dr. Olasz Imréné dr.  
jegyző

Rendelet kihirdetve:

Dombiratos, 2023.05. 31.

Dr. Olasz Imréné dr.  
jegyző

### **Részletes indokolás**

#### *1. §-hoz*

A rendelet rögzíti a rendelet célját.

#### *2. §-hoz*

A rendelet ezen része az önkormányzat 2021. évi zárszámadásának mellékleteit tartalmazza.

#### *3. §-hoz*

A rendelet ezen része az önkormányzat 2021.évi maradványának átvezetését tartalmazza.

#### *4. §-hoz*

A rendelet kihirdetését tartalmazza.

## Dombiratos Község Önkormányzat 2022. költségvetési bevételei

adatok Ft-ban

| A.               | B.         | C.                  | D.                     | E.         | F.                               |
|------------------|------------|---------------------|------------------------|------------|----------------------------------|
| Sorszám          | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés | Index %<br>(teljesítés / mód.ei) |
| <b>BEVÉTELEK</b> |            |                     |                        |            |                                  |

|           |                                      |                      |                      |                      |             |
|-----------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| <b>I.</b> | <b>Intézményi működési bevételek</b> | <b>17 367 175 Ft</b> | <b>17 367 175 Ft</b> | <b>24 531 350 Ft</b> | <b>141%</b> |
| 1         | Készlet értékesítés ellenértéke      | 10 760 000 Ft        | 10 760 000 Ft        | 11 004 312 Ft        | 102%        |
| 2         | Szolgáltatások ellenértéke           | 1 150 000 Ft         | 1 150 000 Ft         | 9 528 405 Ft         | 829%        |
| 3         | Közvetített szolgáltatások           | 0 Ft                 | 0 Ft                 | 0 Ft                 |             |
| 4         | Tulajdonosi bevételek                | 0 Ft                 | 0 Ft                 | 0 Ft                 |             |
| 5         | Ellátási díjak                       | 1 000 000 Ft         | 1 000 000 Ft         | 493 504 Ft           | 49%         |
| 6         | Áfa bevételek, visszatérülések       | 4 457 175 Ft         | 4 457 175 Ft         | 3 440 446 Ft         | 77%         |
| 7         | Kamatbevételek                       | 0 Ft                 | 0 Ft                 | 83 Ft                |             |
| 8         | Egyéb működési bevételek             | 0 Ft                 | 0 Ft                 | 64 600 Ft            |             |
| 9         | Biztosító által fizetett kártérítés  | 0 Ft                 | 0 Ft                 | 0 Ft                 |             |

|             |                                                                     |                      |                      |                     |             |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-------------|
| <b>II.</b>  | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                         | <b>20 602 000 Ft</b> | <b>19 021 648 Ft</b> | <b>6 046 889 Ft</b> | <b>32%</b>  |
| <b>I.</b>   | <b>Jövedelemadók</b>                                                | <b>0 Ft</b>          | <b>0 Ft</b>          | <b>0 Ft</b>         |             |
| 1           | Magánszemélyek jövedelemadói ( termőföld bérbeadásból származó adó) |                      |                      |                     |             |
| <b>II.</b>  | <b>Termékek és szolgáltatások adói</b>                              | <b>13 860 000 Ft</b> | <b>12 279 648 Ft</b> | <b>4 787 790 Ft</b> | <b>39%</b>  |
| 1           | Értékesítési és forg.adók ( iparüzési adó )                         | 13 860 000 Ft        | 12 279 648 Ft        | 4 787 790 Ft        | 39%         |
| 2           | Gépjárműadók                                                        | 0 Ft                 | 0 Ft                 | 0 Ft                |             |
| <b>III.</b> | <b>Vagyoni típusú adók</b>                                          | <b>4 147 000 Ft</b>  | <b>4 147 000 Ft</b>  | <b>1 229 803 Ft</b> | <b>30%</b>  |
| 1           | Magánszemélyek kommunális adója                                     | 4 147 000 Ft         | 4 147 000 Ft         | 1 229 803 Ft        | 30%         |
| <b>IV.</b>  | <b>Egyéb közhatalmi bevételek:</b>                                  | <b>2 595 000 Ft</b>  | <b>2 595 000 Ft</b>  | <b>29 296 Ft</b>    | <b>100%</b> |
| 1           | Egyéb közhatalmi bevételek                                          | 2 595 000 Ft         | 2 595 000 Ft         | 29 296 Ft           | 100%        |

|             |                                                    |                      |                       |                       |            |
|-------------|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| <b>III.</b> | <b>Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről</b> | <b>96 360 857 Ft</b> | <b>228 075 644 Ft</b> | <b>223 791 147 Ft</b> | <b>98%</b> |
|-------------|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|

|           |                                                                              |                      |                       |                       |             |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| <b>A</b>  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                   | <b>96 360 857 Ft</b> | <b>228 075 644 Ft</b> | <b>223 791 147 Ft</b> | <b>98%</b>  |
| <b>I.</b> | <b>Önkormányzatok működési támogatása</b>                                    | <b>38 914 619 Ft</b> | <b>45 647 563 Ft</b>  | <b>45 647 563 Ft</b>  | <b>100%</b> |
| 1         | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                        | 20 243 005 Ft        | 20 243 005 Ft         | 20 243 005 Ft         | 100%        |
| 2         | Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 12 077 100 Ft        | 12 075 007 Ft         | 12 075 007 Ft         | 100%        |
| 3         | Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása          | 408 861 Ft           | 484 785 Ft            | 484 785 Ft            | 100%        |
| 4         | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                 | 2 270 000 Ft         | 2 270 000 Ft          | 2 270 000 Ft          | 100%        |
| 5         | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                  | 3 915 653 Ft         | 10 574 766 Ft         | 10 574 766 Ft         | 100%        |
| 6         | Elszámolásból származó bevételek                                             | 0 Ft                 | 0 Ft                  | 0 Ft                  |             |

|            |                                                                     |                      |                       |                       |            |
|------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| <b>II.</b> | <b>Működési célú támogatások ÁHT belülről</b>                       | <b>57 446 238 Ft</b> | <b>182 428 081 Ft</b> | <b>178 143 584 Ft</b> | <b>98%</b> |
| 1          | Elvonások és befizetések bevételei                                  |                      |                       |                       |            |
| 2          | Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések |                      |                       |                       |            |
| 3          | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                      |                       |                       |            |
| 4          | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |                      |                       |                       |            |
| 5          | Egyéb működési célú támogatások bevételei                           | 57 446 238 Ft        | 182 428 081 Ft        | 178 143 584 Ft        | 98%        |

| <b>B.</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>          | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| 1         | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |             |             |             |  |
| 2         | Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések |             |             |             |  |
| 3         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |             |             |             |  |
| 4         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele  |             |             |             |  |
| 5         | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                           |             |             |             |  |

| <b>IV.</b> | <b>Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről</b> | <b>0 Ft</b> |  |  |  |
|------------|----------------------------------------------------|-------------|--|--|--|
|------------|----------------------------------------------------|-------------|--|--|--|

| <b>A.</b>  | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                            | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>280 000 Ft</b> |  |
|------------|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------|--|
| <b>I.</b>  | <b>Működési célú visszatérítendő támogatások</b>                    | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>280 000 Ft</b> |  |
| 1          | Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések |             |             |                   |  |
| 2          | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |             |             | 280 000 Ft        |  |
| <b>II.</b> | <b>Működési célú támogatások</b>                                    | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b>       |  |
| 1          | Egyéb működési célú átvett támogatások                              | 0 Ft        | 0 Ft        | 0 Ft              |  |

| <b>B.</b>  | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| <b>I.</b>  | <b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások</b>                    | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
| 1          | Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések |             |             |             |  |
| 2          | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |             |             |             |  |
| <b>II.</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások</b>                                    | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
| 1          | Egyéb felhalmozási célú átvett támogatások                              |             |             |             |  |

| <b>V.</b> | <b>Felhalmozási bevételek</b>                      | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>23 200 Ft</b> |  |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------|--|
| 1         | Immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítése |             |             | 23 200 Ft        |  |
| 2         | Részesedések értékesítése                          |             |             |                  |  |
| 3         | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek    |             |             |                  |  |

| <b>VI.</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel</b>                                              | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| <b>I.</b>  | <b>Felhalmozási célú hitelek, kölcsönök</b>                                 | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
| 1          | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                |             |             |             |  |
| 2          | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése, kibocsátása |             |             |             |  |
| <b>II.</b> | <b>Működési célú hitelek, kölcsönök</b>                                     | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
| 1          | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétel                                |             |             |             |  |
| 2          | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                 |             |             |             |  |
| 3          | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése, kibocsátása   |             |             |             |  |

| <b>VII.</b> | <b>Finanszírozási bevételek / Maradvány igénybevétele</b>      | <b>15 669 968 Ft</b>  | <b>17 250 320 Ft</b>  | <b>19 055 347 Ft</b>  | <b>110%</b> |
|-------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 1           | Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele - működési | 15 669 968 Ft         | 15 669 968 Ft         | 15 669 968 Ft         | 100%        |
| 2           | Likviditási célú hitelek felvétele pü-i vállalkozásoktól       |                       |                       |                       | 100%        |
| 3           | Államháztartáson belüli megelőlegezés                          | 0 Ft                  | 1 580 352 Ft          | 3 385 379 Ft          |             |
|             | <b>Bevételek összesen:</b>                                     | <b>150 000 000 Ft</b> | <b>281 714 787 Ft</b> | <b>273 727 933 Ft</b> | <b>97%</b>  |

**Bevételek megoszlása**

| A.                                    | B.                                  | C.                    | D.                     | E.                    | F.                               |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Sorszám                               | Megnevezés                          | Eredeti előirányzat   | Módosított előirányzat | Teljesítés            | Index %<br>(teljesítés / mód.ei) |
| 1.                                    | 2.                                  | 3.                    | 4.                     | 5.                    | 6.                               |
| <b>Felhasználás szerint</b>           |                                     |                       |                        |                       |                                  |
| 1.                                    | Működési bevételek összesen         | 134 330 032 Ft        | 264 464 467 Ft         | 254 369 386 Ft        | <b>96%</b>                       |
| 2.                                    | Fejlesztési célú bevételek összesen |                       |                        |                       |                                  |
| <b>Felhasználás szerint összesen:</b> |                                     | <b>134 330 032 Ft</b> | <b>264 464 467 Ft</b>  | <b>254 369 386 Ft</b> | <b>96%</b>                       |

|                                          |                     |                       |                       |                       |             |
|------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| <b>Forrás szerint</b>                    |                     |                       |                       |                       |             |
| 1.                                       | Saját bevétel       | 37 969 175 Ft         | 36 388 823 Ft         | 30 881 439 Ft         | <b>85%</b>  |
| 2.                                       | Állami forrás       | 38 914 619 Ft         | 45 647 563 Ft         | 45 647 563 Ft         | <b>100%</b> |
| 3.                                       | Átvett pénzeszközök | 57 446 238 Ft         | 182 428 081 Ft        | 178 143 584 Ft        | <b>98%</b>  |
| 4.                                       | Hitel               | 0 Ft                  | 0 Ft                  | 0 Ft                  |             |
| 5.                                       | Pénzmaradvány       | 15 669 968 Ft         | 17 250 320 Ft         | 19 055 347 Ft         | <b>110%</b> |
| <b>Forrás szerint összesen /1-6-ig/:</b> |                     | <b>150 000 000 Ft</b> | <b>281 714 787 Ft</b> | <b>273 727 933 Ft</b> | <b>97%</b>  |

## Dombiratos Község Önkormányzat 2022. költségvetési kiadások

adatok Ft-ban

| A.              | B.                            | C.                    | D.                     | E.                    | F.                               |
|-----------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| Sorszám         | Megnevezés                    | Eredeti előirányzat   | Módosított előirányzat | Teljesítés            | Index %<br>(teljesítés / mód.ei) |
| 1.              | 2.                            | 3.                    | 4.                     | 5.                    | 6.                               |
| <b>KIADÁSOK</b> |                               |                       |                        |                       |                                  |
| I.              | <b>Működési kiadások</b>      | <b>142 184 000 Ft</b> | <b>167 418 374 Ft</b>  | <b>144 187 689 Ft</b> | <b>86%</b>                       |
| 1               | Személyi juttatások           | 61 964 000 Ft         | 66 453 182 Ft          | 60 107 810 Ft         | 90%                              |
| 2               | Munkaadókat terhelő járulékok | 6 552 000 Ft          | 7 164 000 Ft           | 6 465 595 Ft          | 90%                              |
| 3               | Dologi kiadások               | 57 746 000 Ft         | 74 894 087 Ft          | 61 943 238 Ft         | 83%                              |
| 4               | Ellátottak pénzbeli juttatása | 6 466 000 Ft          | 6 466 000 Ft           | 4 274 500 Ft          | 66%                              |
| 5               | Beruházások                   | 426 000 Ft            | 2 246 581 Ft           | 2 246 581 Ft          | 100%                             |
| 7               | Működési célú kiadások        | 9 030 000 Ft          | 10 194 524 Ft          | 9 149 965 Ft          | 90%                              |

|     |                                     |             |                       |                      |            |
|-----|-------------------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|------------|
| II. | <b>Felhalmozási kiadások</b>        | <b>0 Ft</b> | <b>111 411 000 Ft</b> | <b>43 362 135 Ft</b> | <b>39%</b> |
| 1   | Felhalmozási célú pénzeszköz átadás | 0 Ft        | 0 Ft                  | 0 Ft                 |            |
| 2   | Felhalmozási kiadások               | 0 Ft        | 0 Ft                  | 0 Ft                 |            |
| 3   | Felújítási kiadások                 | 0 Ft        | 111 411 000 Ft        | 43 362 135 Ft        | 39%        |

|      |                    |                     |             |             |  |
|------|--------------------|---------------------|-------------|-------------|--|
| III. | <b>Tartalékok</b>  | <b>7 816 000 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
| 1    | Céltartalék        | 0 Ft                | 0 Ft        | 0 Ft        |  |
| 2    | Általános tartalék | 7 816 000 Ft        | 0 Ft        | 0 Ft        |  |

|     |                                              |             |             |             |  |
|-----|----------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| IV. | <b>Támogatási kölcsönök nyújtása</b>         | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
| 1   | Működési kölcsönök nyújtása Áht belülről     | 0 Ft        | 0 Ft        | 0 Ft        |  |
| 2   | Működési kölcsönök nyújtása Áht kívülről     | 0 Ft        | 0 Ft        | 0 Ft        |  |
| 3   | Felhalmozási kölcsönök nyújtása Áht belülről | 0 Ft        | 0 Ft        | 0 Ft        |  |
| 4   | Felhalmozási kölcsönök nyújtása Áht kívülről | 0 Ft        | 0 Ft        | 0 Ft        |  |

|    |                                  |             |             |             |  |
|----|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| V. | <b>Hitelek visszafizetése</b>    | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> | <b>0 Ft</b> |  |
| 1  | Működési hitel visszafizetése    | 0 Ft        |             |             |  |
| 2  | Fejlesztési hitel visszafizetése | 0 Ft        | 0 Ft        | 0 Ft        |  |

|     |                                       |             |                     |                     |             |
|-----|---------------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| VI. | <b>Finanszírozási kiadások:</b>       | <b>0 Ft</b> | <b>2 885 413 Ft</b> | <b>2 885 413 Ft</b> | <b>100%</b> |
| 2.  | Államháztartáson belüli megelőlegezés | 0 Ft        | 2 885 413 Ft        | 2 885 413 Ft        | 100%        |

|                                     |  |                       |                       |                       |            |
|-------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| <b>KIADÁSOK összesen /I-VI-ig/:</b> |  | <b>150 000 000 Ft</b> | <b>281 714 787 Ft</b> | <b>190 435 237 Ft</b> | <b>68%</b> |
|-------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|

## Kiadások megoszlása

| A.                                    | B.                     | C.                    | D.                     | E.                    | F.         |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------|
| Sorszám                               | Megnevezés             | Eredeti előirányzat   | Módosított előirányzat | Teljesítés            | Index %    |
| 1.                                    | 2.                     | 3.                    | 4.                     | 5.                    | 6.         |
| <b>Felhasználás szerint</b>           |                        |                       |                        |                       |            |
| 1                                     | Működési célra         | 142 184 000 Ft        | 170 303 787 Ft         | 147 073 102 Ft        | 86%        |
| 2                                     | Felhalmozási célra     | 0 Ft                  | 111 411 000 Ft         | 43 362 135 Ft         | 39%        |
| 3                                     | Tartalék               | 7 816 000 Ft          | 0 Ft                   | 0 Ft                  |            |
| 4                                     | Kölcsön nyújtása       | 0 Ft                  | 0 Ft                   | 0 Ft                  |            |
| 5                                     | Hitelek visszafizetése | 0 Ft                  | 0 Ft                   | 0 Ft                  |            |
| <b>Felhasználás szerint összesen:</b> |                        | <b>150 000 000 Ft</b> | <b>281 714 787 Ft</b>  | <b>190 435 237 Ft</b> | <b>68%</b> |

3. melléklet 3/2023 (V.31.) önkormányzati rendelethez

**Dombiratos Község Önkormányzata 2022. évi mérlege**

adatok Ft-ban

| Megnevezés                                                           | Állományi érték<br>előző év | Módosítások | Állományi érték<br>tárgyév |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|----------------------------|
| 1.                                                                   | 2.                          | 3.          | 4.                         |
| <b>ESZKÖZÖK</b>                                                      |                             |             |                            |
| Vagyoni értékű jogok                                                 | 0                           |             | 1 038 279                  |
| Szellemi termékek                                                    |                             |             |                            |
| <b>I. Immateriális javak</b>                                         | <b>0</b>                    |             | <b>1 038 279</b>           |
| Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                      | 383 068 428                 |             | 405 473 403                |
| Gépek, berendezések, felszerelések és járművek                       | 9 643 925                   |             | 6 293 629                  |
| Beruházások, felújítások                                             |                             |             |                            |
| <b>II. Tárgyi eszközök</b>                                           | <b>392 712 353</b>          |             | <b>411 767 032</b>         |
| Tartós részesedés                                                    | 296 000                     |             | 296 000                    |
| Tartósan hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                       |                             |             |                            |
| <b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>                            | <b>296 000</b>              |             | <b>296 000</b>             |
| <b>A.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>             | <b>393 008 353</b>          |             | <b>413 101 311</b>         |
| <b>I. Készletek</b>                                                  | <b>2 707 314</b>            |             | <b>1 615 214</b>           |
| <b>II. Értékpapírok</b>                                              |                             |             |                            |
| <b>B.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>                    | <b>2 707 314</b>            |             | <b>1 615 214</b>           |
| II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                                 | 136 460                     |             | 337 095                    |
| III. Forintszámlák                                                   | 18 542 666                  |             | 87 638 328                 |
| IV. Devizaszámlák                                                    |                             |             |                            |
| V. Idegen pénzeszközök                                               |                             |             |                            |
| <b>C.) PÉNZESZKÖZÖK</b>                                              | <b>18 679 126</b>           |             | <b>87 975 423</b>          |
| Költségvetési évben esedékes követelések műk.tám. áht. belülről      |                             |             |                            |
| Költségvetési évben esedékes követelések felh.tám. áht. belülről     |                             |             |                            |
| Költségvetési évben esedékes követelések működési bevétele           | 9 233 499                   |             | 3 985 034                  |
| Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevétele         | 4 010 257                   |             | 6 504 575                  |
| Költségvetési évben esedékes követelések műk.c.átvett pénzeszközre   |                             |             | 40 000                     |
| Költségvetési évben esedékes követelések felh.c.átvett pénzeszközre  |                             |             |                            |
| Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre  |                             |             |                            |
| <b>D/I. Költségvetési évben esedékes követelések</b>                 | <b>13 243 756</b>           |             | <b>10 529 609</b>          |
| Költségvetési évet követően esedékes köv. műk.tám. áht. belülről     |                             |             |                            |
| Költségvetési évet követően esedékes köv. felh.tám. áht. belülről    |                             |             |                            |
| Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevétele   |                             |             |                            |
| Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevétele | 7 241 874                   |             | 4 057 042                  |
| Költségvetési évet követően esedékes köv. műk.c.átvett pénzeszközre  | 230 000                     |             | 210 000                    |
| Költségvetési évet követően esedékes köv. felh.c.átvett pénzeszközre |                             |             |                            |

|                                                                          |                    |  |                    |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|--|--------------------|
| Költségvetési évet követően esedékes köv.finanszírozási bevételekre      |                    |  |                    |
| <b>D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>            | <b>7 471 874</b>   |  | <b>4 267 042</b>   |
| Adott előlegek                                                           |                    |  |                    |
| Más által beszédett bevételek elszámolása                                |                    |  |                    |
| Forgótőke elszámolása                                                    | 110 000            |  | 110 000            |
| Folyósított, megelőlegezett tb.és családtámogatási ellátások elszámolása |                    |  |                    |
| <b>D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>                     | <b>110 000</b>     |  | <b>110 000</b>     |
| <b>D.) KÖVETELÉSEK</b>                                                   | <b>20 825 630</b>  |  | <b>14 906 651</b>  |
| <b>E.) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>                       | <b>-77 000</b>     |  | <b>31 000</b>      |
| <b>F.) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                                   |                    |  |                    |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>                                                | <b>435 143 423</b> |  | <b>517 629 599</b> |

|                                                                                         |                    |  |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--|--------------------|
| <b>F O R R Á S O K</b>                                                                  |                    |  |                    |
| Nemzeti vagyon induláskori értéke                                                       | 406 274 716        |  | 406 274 716        |
| Nemzeti vagyon változásai                                                               | 0                  |  | 0                  |
| Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai                                         | 14 105 066         |  | 14 105 066         |
| Felhalmozott eredmény                                                                   | -58 570 213        |  | -68 439 894        |
| Mérleg szerinti eredmény                                                                | -9 869 681         |  | 10 761 983         |
| <b>G.) SAJÁT TŐKE</b>                                                                   | <b>351 939 888</b> |  | <b>362 701 871</b> |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                      |                    |  |                    |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra            |                    |  |                    |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                          | 0                  |  | 0                  |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra             |                    |  |                    |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra                              |                    |  |                    |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatására            | 0                  |  | 0                  |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra         |                    |  |                    |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra                  |                    |  |                    |
| <b>H/II. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>                               | <b>0</b>           |  | <b>0</b>           |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra              |                    |  |                    |
| Költségvetési évet követő évben esedékes köt. munkaadókat terhelő járulékokra           |                    |  |                    |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                  |                    |  |                    |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra     |                    |  |                    |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra                      |                    |  |                    |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításra                        |                    |  |                    |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra |                    |  |                    |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra          | 1 305 061          |  | 1 805 027          |
| <b>H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>                       | <b>1 305 061</b>   |  | <b>1 805 027</b>   |
| Kapott előlegek                                                                         | 3 119 158          |  | 4 792 727          |
| Más szervezetet megillető bevételek elszámolása                                         |                    |  | 0                  |
| <b>H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>                                | <b>3 119 158</b>   |  | <b>4 792 727</b>   |
| <b>H.) KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                                              | <b>4 424 219</b>   |  | <b>6 597 754</b>   |
| <b>I.) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>                                      | <b>0</b>           |  | <b>0</b>           |
| J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                | 5 094 548          |  | 4 970 279          |
| J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek                                             | 73 684 768         |  | 143 359 695        |
| <b>J.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                                                | <b>78 779 316</b>  |  | <b>148 329 974</b> |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                               | <b>435 143 423</b> |  | <b>517 629 599</b> |

4. melléklet a 3/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez  
**Dombiratos Község Önkormányzat 2022. évi vagyongkimutatása**

adatok E Ft-ban

| Megnevezés      | Előző évi<br>állományi<br>érték | Tárgyévi<br>állományi érték |
|-----------------|---------------------------------|-----------------------------|
| <b>ESZKÖZÖK</b> |                                 |                             |

|                                                                          |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>                                           | <b>356 566</b> | <b>393 008</b> |
| <b>I. Immateriális javak összesen</b>                                    | <b>0</b>       | <b>1 038</b>   |
| 1.1 Forgalmképtelen                                                      |                | 1 038          |
| 1.2 Korlátozottan forgalomképes                                          |                |                |
| 1.3 Üzleti vagyon                                                        |                |                |
| <b>II. Tárgyi eszközök</b>                                               | <b>392 712</b> | <b>411 767</b> |
| <b>1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121.,122-ből)</b> | <b>383 068</b> | <b>405 473</b> |
| 1.1 Forgalmképtelen                                                      | 338 720        | 361 125        |
| 1.2 Korlátozottan forgalomképes                                          | 33 181         | 33 181         |
| 1.3 Üzleti vagyon                                                        | 11 167         | 11 167         |
| <b>2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek</b>                 | <b>9 644</b>   | <b>6 294</b>   |
| 2.1 Forgalmképtelen                                                      |                |                |
| 2.2 Korlátozottan forgalomképes                                          | 9 644          | 6 294          |
| 2.3 Üzleti vagyon                                                        |                |                |
| <b>3. Tenyészállatok</b>                                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 4.1 Forgalmképtelen                                                      |                |                |
| 4.2 Korlátozottan forgalomképes                                          |                |                |
| 4.3 Üzleti vagyon                                                        |                |                |
| <b>4. Beruházások,felújítások</b>                                        |                |                |
| 5.1 Forgalmképtelen                                                      |                |                |
| 5.2 Korlátozottan forgalomképes                                          |                |                |
| 5.3 Üzleti vagyon                                                        |                |                |
| <b>5. Beruházásra adott előlegek</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>                       | <b>296</b>     | <b>296</b>     |
| 1. Tartós részesedés                                                     | 296            | 296            |
| 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                          | 0              | 0              |
| 3. Tartósan adott kölcsön                                                | 0              | 0              |
| 4. Hosszú lejáratú betétek                                               | 0              | 0              |
| 5. Egyéb hosszú lejáratú követelések                                     | 0              | 0              |
| 6. Befektetett pénzügyi eszközök                                         | 0              | 0              |

|                                  |              |              |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| <b>B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> | <b>2 707</b> | <b>1 615</b> |
| <b>I. Készletek összesen</b>     | <b>2 707</b> | <b>1 615</b> |
| <b>II. Értékpapírok összesen</b> |              |              |

|                                       |               |               |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>C) PÉNZESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>       | <b>18 679</b> | <b>87 975</b> |
| 1. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek   | 136           | 337           |
| 2. Költségvetési pénzforgalmi számlák | 18 543        | 87 638        |

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| <b>D) KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN</b> | <b>20 826</b> | <b>14 907</b> |
| <b>1. Követelések</b>          | <b>20 826</b> | <b>14 907</b> |

|                                                   |            |           |
|---------------------------------------------------|------------|-----------|
| <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b> | <b>-77</b> | <b>31</b> |
|---------------------------------------------------|------------|-----------|

|                                     |          |          |
|-------------------------------------|----------|----------|
| <b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|-------------------------------------|----------|----------|

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> | <b>435 143</b> | <b>517 629</b> |
|--------------------------|----------------|----------------|

|                                               |                |                |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>FORRÁSOK</b>                               |                |                |
| <b>G) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>                 | <b>351 940</b> | <b>362 702</b> |
| Nemzeti vagyon induláskori értéke             | <b>406 275</b> | <b>406 275</b> |
| Nemzeti vagyon változásai                     | <b>14 105</b>  | <b>14 105</b>  |
| Egyéb eszköz induláskori értéke és változásai |                |                |
| Felhalmozott eredmény                         | <b>-58 570</b> | <b>-68 440</b> |
| Mérleg szerinti eredmény                      | <b>-9 870</b>  | <b>10 762</b>  |

|                           |              |              |
|---------------------------|--------------|--------------|
| <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b> | <b>4 424</b> | <b>6 598</b> |
|---------------------------|--------------|--------------|

|                                                   |          |          |
|---------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|---------------------------------------------------|----------|----------|

|                                       |               |                |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS</b> | <b>78 779</b> | <b>148 330</b> |
|---------------------------------------|---------------|----------------|

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> | <b>435 143</b> | <b>517 630</b> |
|--------------------------|----------------|----------------|

**Dombiratos Község Önkormányzat 2022. évi maradványkimutatása**

adatok Ft-ban

|           | Megnevezés                                                  | Összeg            |
|-----------|-------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1         | 2                                                           | 3                 |
| 01        | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei                  | 254 672 586       |
| 02        | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai                   | 187 549 824       |
| <b>03</b> | <b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>   | <b>67 122 762</b> |
| 04        | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei                 | 19 055 347        |
| 05        | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                  | 2 885 413         |
| <b>06</b> | <b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b> | <b>16 169 934</b> |
| <b>07</b> | <b>A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)</b>                | <b>83 292 696</b> |
| <b>15</b> | <b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>                           | <b>83 292 696</b> |
| <b>17</b> | <b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>          | <b>83 292 696</b> |

**Foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről**

|           | Megnevezés                                                      | Létszám fő (Átlagos statisztikai állományi létszám, éves) |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 1         | 2                                                               | 3                                                         |
| 01        | a) csoport                                                      | 5                                                         |
| <b>03</b> | <b>Összesen (01+02)</b>                                         | <b>5</b>                                                  |
| 04        | Humánpolitikai                                                  | 5                                                         |
| 12        | Egyéb (...)                                                     | 1                                                         |
| <b>13</b> | <b>Összesen (04+...+12)</b>                                     | <b>6</b>                                                  |
| 25        | Egyéb (...)                                                     | 18                                                        |
| <b>26</b> | <b>Összesen (14+18+...+25)</b>                                  | <b>18</b>                                                 |
| <b>27</b> | <b>Összesen (03+13+26)</b>                                      | <b>29</b>                                                 |
| <b>40</b> | <b>Közalkalmazottak (33+34+35)</b>                              | <b>6</b>                                                  |
| 42        | II. funkció csoport                                             | 5                                                         |
| 43        | III. funkció csoport                                            | 1                                                         |
| <b>64</b> | <b>Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (57+58+59)</b>      | <b>18</b>                                                 |
| 67        | III. funkció csoport                                            | 18                                                        |
| <b>68</b> | <b>- ebből: közfoglalkoztatottak (61+62+63)</b>                 | <b>18</b>                                                 |
| 71        | III. funkció csoport                                            | 18                                                        |
| <b>72</b> | <b>Választott tisztségviselők (65+66+67)</b>                    | <b>5</b>                                                  |
| 73        | I. funkció csoport                                              | 5                                                         |
| <b>76</b> | <b>Megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak (69+70+71)</b> | <b>1</b>                                                  |
| 77        | I. funkció csoport                                              | 1                                                         |