

## ELŐTERJESZTÉS

**Kövegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2024. május 28. napján tartandó soros, nyílt ülésére**

**Kövegy Község Önkormányzata 2023. évi zárszámadása**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.), 91. §-ban foglaltak alapján Kövegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni, illetve az Áht. 24. § (4) bekezdés szerinti mérlegeket, kimutatásokat, az adósságot keletkeztető ügyleteket, a vagyonkimutatást.

A rendelet-tervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. figyelembevételével állítottuk össze.

A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának szabályai szerint Kövegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

### I.

Kövegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. február 28. napján fogadta el az Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

A költségvetés bevételeinek eredeti előirányzata 175 703 266,- Ft volt, amely a 2023. december 31-i utolsó módosítás alkalmával 208 444 870,- Ft-ra emelkedett. A teljesítés 202 014 552,- Ft. A költségvetés kiadásának eredeti előirányzata 175 703 266,- Ft volt, amely a 2023. december 31. napjával módosított előirányzat során 208 444 870,- Ft-ra emelkedett. A teljesített kiadás összege 188 620 938,- Ft.

Az Önkormányzat az éves **beszámolási kötelezettségének** határidőben eleget tett a MÁK részére a KGR11 modulban.

Az Önkormányzat a beszámoló elkészítésekor számolt el a 2023. évre megigényelt normatív támogatások összegével, az elszámolás során 3 252,- Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, mely pénzügyi teljesítése megtörtént.

### Kövegy Községi Önkormányzat bevételei

- az önkormányzatok központi költségvetésből származó támogatásainak összege 34 312 165 Ft,
- működési célú támogatások összege államháztartáson belülről 19 775 850,- Ft, mely a közfoglalkoztatási programokhoz nyújtott támogatásából áll

- **közhatalmi bevételek** 3 840 287 Ft-ban teljesültek, mely adónemenként a 3.sz mellékletben látható.
- A **működési bevételek** 3 333 925 Ft összegben realizálódtak melyek bérleti díj, továbbszámlázott telefondíj, továbbszámlázott közüzemi díjak, közfoglalkoztatási program keretében előállított termékek értékesítéséből tevődnek össze.
- **Működési célú átvett pénzeszközök** teljesítése 1 626 000,- Ft, mely az ivóvízkonténert üzemeltetésének támogatására kapott pályázati összeg ( Makói Kistérség Többcélú Társulás )

**Az önkormányzat felhalmozási bevételei** 3 444 795,- Ft-ban teljesült, melyet a LEADER pályázat ( VP6-19.2.1-84-2.1) orvosi eszköz beszerzésére kapott az önkormányzat

**A finanszírozási bevételek között**

- A Magyar Államkincstár által nyújtott 2024. évi normatíva megelőlegezése összege 3 037 867 Ft-tal teljesült.
- Az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 132 643 663,- Ft-ban realizálódott.

A költségvetési bevételek kormányzati funkciók szerinti teljesítését az 7.sz. melléklet mutatja be.

### **Kövegy Községi Önkormányzat kiadásai**

Az önkormányzatnál 2023. évben 39 009 062,- Ft **személyi jellegű kifizetés** történt. Ez az összeg tartalmazza az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak részére járó bérköltségeket és munkaadót terhelő járulékokat, valamint az önkormányzatnál kifizetett megbízási díjak összegét és járulékát. A kiadások kormányzati funkciók szerinti teljesítését a 6.sz. melléklet mutatja be.

A **dologi kiadások** összesen 43 843 464,- Ft-ban teljesültek, melyek kormányzati funkciók szerinti teljesítését szintén a 6.sz. melléklet mutatja be.

**Az ellátottak pénzbeli juttatásaira** 2 040 000,- Ft került kifizetésre

**Az egyéb működési célú kiadások** 12 645 984,- Ft összegben teljesült. Ez az összeg az alábbi kifizetésekből tevődött össze: Közös Önkormányzati Hivatal működési és munkaszervezeti hozzájárulás, Maroshát Kistérség tagdíj, Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesülete tagdíj, Makói Kistérség Többcélú Társulás orvosi ügyelet , TOP-2.1.3-16 pályázat fel nem használt tőke visszafizetés, és kamata.

A **beruházások** 5 011 145,- Ft összegben teljesültek a költségvetésben az alábbiak szerint: Singer 14HD854 Heví Duty interlock varrógép és tartozékai, tilalmi táblák vásárlása, LEADER VP6-19.2.1.-84-2.1-23, valamint a VP6-19.2.1-84-2.1-23 kódszámú pályázat keretében orvosi eszközök beszerzése. A 12. mellékletben tételesen kimutatásra kerültek a beruházási jogcímen kifizetett összegek.

A **felújítások** teljesített összege 83 043 848,- Ft, melynek részletezése a 12. mellékletben található. TOP\_Plusz-2.1.1-21-CS1, és a TOP-2.1.3-16-CS1 pályázatok keretében megvalósuló felújításokhoz kapcsolódó kifizetéseket mutatja.

**A finanszírozási kiadások:**

- Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésének összege 3 037 435,- Ft,

**Az önkormányzati pénzeszközök változása**

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2023. január 1-jén 16 429 580,- Ft volt. A Kincstári számlák egyenlege 115 909 447,- Ft volt.

A 2023. december 31-i záró pénzkészlet (bankszámlák, pénztárak) 7 290 904,- Ft., a Kincstári számlák egyenlege 9 313 119,- Ft. ( 9.sz.melléklet „Mérleg” pénzeszközök)

**Többéves kihatással járó döntések**

Az önkormányzat **hitelállománya** 2023. december 31-én 0,- Ft.

Az önkormányzatnak 2022. december 31. napjával nem volt több éves kihatással járó kötelezettségvállalása

**Kezességvállalás** érvényesítésére nem került sor.

**Vagyoni helyzet alakulása**

Az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását a rendelet-tervezet vagyon kimutatási melléklete mutatja be részletesen (11.sz. melléklet). A mérleg főösszege előző évhez képest 148 756 306 Ft-tal csökkent. Víziközmű vagyon 60.647.745.-Ft értékben térítésmentesen átadásra került az Alföldvíz Zrt-nek. Korábbi évek folyamatban lévő beruházásai aktiválásra kerültek 66.421.333.-Ft értékben.

*Ebből:*

- 64.405.641.-Ft TOP-2.1.3-16-CS1-2021-00033 "Csapadékvíz elvezetés korszerűsítése" projekt

- 2.015.692.-Ft értékben kisebb felújítási munkák, karbantartási anyagok költségei növelték az ingatlanok értékét ( Petőfi utca 29., Arany János utca 2., Rákóczi utca 13. szám alatti épület, valamint a buszváró, játszótér és a főlíásátor )

Tisztelt Képviselő-testület! Kérem, hogy a 2023. évi zárszámadási rendelet-tervezetet megtárgyalni és a határozati javaslattal együtt elfogadni szíveskedjenek.

**.../2024. (V. ...) Képviselő-testületi határozat**

**Tárgy: 2023. évi maradvány felhasználás jóváhagyása**

### HATÁROZATI JAVASLAT

Kövegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 155. §-ában kapott felhatalmazás alapján Kövegy Község Önkormányzat 2023. évi költségvetési maradványát a zárszámadási rendelet 8. mellékletében foglaltak alapján az alábbiak szerint hagyja jóvá.

- a) Kövegy Község Önkormányzat 2023.évi pénzmaradványa 13 393 614,- Ft

Kövegy, 2024. május 23.

  
Gálóczi Krobák Mária  
polgármester



<b>Előterjesztést készítette:</b>	Szigeti Ferencné pénzügyi csoportvezető
<b>Látta:</b>	Besenyi Ildikó jegyző
<b>Tárgyalta:</b>	-
<b>Döntéshozatal:</b>	Minősített többség
<b>Melléklet:</b>	Rendelet-tervezet

**KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2023. ÉVI BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK  
MÉRLEGSZERŰ KIMUTATÁSA**

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	C	D
1.	Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023.12.31	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2023.12.31
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 907 249	57 417 020	54 088 015	Személyi juttatások	21 284 280	36 933 869	35 299 207
3.	Közhatalmi bevételek	4 150 000	7 292 692	3 840 287	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 572 607	3 791 831	3 709 855
4.	Működési bevételek	2 306 990	2 872 833	3 333 925	Dologi kiadások	41 896 569	49 576 742	43 843 464
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 736 000	1 626 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 096 000	3 616 000	2 040 000
6.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	5 266 346	13 906 306	12 645 984
7.					Finanszírozási kiadások	0	0	0
8.	<b>Működési bevételek</b>	<b>43 364 239</b>	<b>69 318 545</b>	<b>62 888 227</b>	<b>Működési kiadások</b>	<b>75 115 802</b>	<b>107 824 748</b>	<b>97 538 510</b>
9.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	Beruházások	0	6 260 013	5 011 145
10.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 444 795	3 444 795	Felújítások	99 255 113	91 332 674	83 043 848
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
12.	Finanszírozási bevételek	132 339 027	135 681 530	135 681 530	Finanszírozási kiadások	1 332 351	3 027 435	3 027 435
13.	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>132 339 027</b>	<b>139 126 325</b>	<b>139 126 325</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>100 587 464</b>	<b>100 620 122</b>	<b>91 082 428</b>
14.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>175 703 266</b>	<b>208 444 870</b>	<b>202 014 552</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>175 703 266</b>	<b>208 444 870</b>	<b>188 620 938</b>

2.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Költségvetési kiadások K1-K8 rovat		
	Eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illemények, munkabérek (K1101)	11 495 800	24 335 254	22 844 583
Béren kívüli juttatások (K1107)	373 332	400 000	400 000
Közelekedési költségterítés (K1109)	220 500	220 500	157 140
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	1 191 559	1 191 559
Választott tisztviselők juttatásai (K121)	9 194 648	9 729 700	9 649 070
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett	0	1 046 296	1 046 295
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	10 560	10 560
<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>21 284 280</b>	<b>36 933 869</b>	<b>35 299 207</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>2 572 607</b>	<b>3 791 831</b>	<b>3 709 855</b>
<i>ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 457 549</i>
<i>ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>83 571</i>
<i>ebből: téppénz hozzájárulás (K2)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>168 735</i>
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	12 000	11 619
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 517 534	6 321 079	6 299 814
Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	362 500	518 500	393 680
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	145 000	286 000	243 429
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	5 659 097	7 135 688	6 631 751
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	0	477 566	314 677
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	0	358 438	350 857
Vásárlói élelmiszer (K332)	234 144	469 148	370 586
Bérelti és lízing díjak (K333)	288 000	288 000	175 320
Karbantartási, kikapartási szolgáltatások (K334)	1 150 700	1 974 700	1 586 463
Közvetített szolgáltatások (K335)	250 000	150 000	42 545
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	30 000	29 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	7 384 331	6 230 528	4 622 569
<i>ebből: biztosítási díjak (K337)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>761 699</i>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 604 985	5 624 817	4 702 151
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	19 300 278	19 300 278	17 684 913
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	400 000	384 090
<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>41 896 569</b>	<b>49 576 742</b>	<b>43 843 464</b>
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 096 000	3 616 000	2 040 000
<i>ebből: települési támogatás [szoc.tv. 45. §], (K48)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2 040 000</i>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>4 096 000</b>	<b>3 616 000</b>	<b>2 040 000</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	647 618	425 607
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	5 266 346	11 794 495	11 537 577
<i>ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7 923 219</i>
<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2 571 348</i>
<i>ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 043 010</i>
Működési célú visszatérendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson	0	200 000	200 000
<i>ebből: háztartások (K508)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>200 000</i>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=183+...+192) (K512)	0	482 800	482 800
<i>ebből: egyéb civil szervezetek (K512)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>
<i>ebből: egyéb vállalkozások (K512)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>432 800</i>
Tartalékok (K513)	0	781 393	0
<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>5 266 346</b>	<b>13 906 306</b>	<b>12 645 984</b>
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K54)	0	5 177 236	3 945 784
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	1 082 777	1 065 361
<b>Beruházások (K6)</b>	<b>0</b>	<b>6 260 013</b>	<b>5 011 145</b>
Ingatlanok felújítása (K71)	91 739 723	85 359 850	77 542 041
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	180 000	170 097
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	7 515 390	5 792 824	5 331 710
<b>Felújítások (K7)</b>	<b>99 255 113</b>	<b>91 332 674</b>	<b>83 043 848</b>
<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>174 370 915</b>	<b>205 417 435</b>	<b>185 593 503</b>

3.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

**Költségvetési bevételek B1-B7 rovat**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	21 566 320	17 846 320	17 846 320
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	9 238 300	10 413 320	10 413 320
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	234 144	224 388	224 388
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 863 928	2 863 928
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	2 620 816	2 620 816
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	343 393	343 393
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	33 308 764	34 312 165	34 312 165
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 598 485	23 104 855	19 775 850
<i>ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)</i>	0	0	1 922 707
<i>ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)</i>	0	0	17 853 143
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>36 907 249</b>	<b>57 417 020</b>	<b>54 088 015</b>
<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről(B25)</i>	0	3 444 795	3 444 795
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>0</b>	<b>3 444 795</b>	<b>3 444 795</b>
Vagyoni típusú adók(B34) kommunális-adó	1 000 000	1 000 000	861 422
Értékesítési és forgalmi adók (B351) IPA	3 000 000	6 142 692	2 916 607
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	150 000	150 000	62 258
Közhatalmi bevételek (B3)	4 150 000	7 292 692	3 840 287
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	248 350
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	2 000 000	2 000 000	1 549 151
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	66 459
Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	32 310
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	306 990	306 990	226 035
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	0	0	13 262
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	411 061
Egyéb működési bevételek (B411)	0	565 843	787 297
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>2 306 990</b>	<b>2 872 833</b>	<b>3 333 925</b>
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	0	200 000	90 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	1 536 000	1 536 000
<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>0</b>	<b>1 736 000</b>	<b>1 626 000</b>
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>43 364 239</b>	<b>72 763 340</b>	<b>66 333 022</b>



4.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

**Finanszírozási kiadások K9 rovat**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 332 351	3 027 435	3 027 435
<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>1 332 351</b>	<b>3 027 435</b>	<b>3 027 435</b>



5.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

**Finanszírozási bevételek B8 rovat**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	132 339 027	132 643 663	132 643 663
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	3 037 867	3 037 867
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>132 339 027</b>	<b>135 681 530</b>	<b>135 681 530</b>



7.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

## Bevételek kormányzati funkciókként

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	042120 Mezőgazdasági támogatások	047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	066010 Zöldterület- kezelés	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	107055 Falugondnoki, anyagondnoki szolgáltatás	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	17 846 320	0	0	17 846 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 413 320	0	0	10 413 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	224 388	0	0	224 388	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 863 928	0	0	2 863 928	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	2 620 816	0	0	2 620 816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elszámolásból származó bevételek (B116)	343 393	0	0	343 393	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	34 312 165	0	0	34 312 165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	19 775 850	0	0	491 168	0	18 505 826	0	0	0	778 856	0	0	0	0
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	1 922 707	0	0	0	0	1 922 707	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	17 853 143	0	0	491 168	0	16 583 119	0	0	0	778 856	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	54 088 015	0	0	34 803 333	0	18 505 826	0	0	0	778 856	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	3 444 795	0	0	0	0	0	3 444 795	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s forrásokról és azok hazai társfinanszírozása (B25)	3 444 795	0	0	0	0	0	3 444 795	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B7)	3 444 795	0	0	0	0	0	3 444 795	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók (B34) Kommunális adó	861 422	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	861 422
Értékesítési és forgalmi adók (B35) IPA	2 916 607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 916 607
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	62 258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 258
<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>3 840 287</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 840 287</b>
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	248 350	0	0	0	0	248 350	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 549 151	0	0	0	0	193 525	0	0	0	1 355 626	0	0	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	66 459	0	0	0	0	0	0	0	0	66 459	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	32 310	0	32 310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	226 035	0	0	0	0	0	0	0	0	226 035	0	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	13 262	1 352	0	0	0	0	0	0	0	11 910	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	411 061	0	411 061	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek (B411)	787 297	646	191 812	0	0	573	0	1	15	594 226	4	20	0	0
<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>3 333 925</b>	<b>1 998</b>	<b>635 183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>442 448</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>15</b>	<b>2 254 256</b>	<b>4</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	90 000	0	0	0	0	0	0	0	0	20 000	0	0	70 000	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	1 536 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 536 000	0	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>1 626 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 556 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>66 333 022</b>	<b>1 998</b>	<b>635 183</b>	<b>34 803 333</b>	<b>0</b>	<b>18 948 274</b>	<b>3 444 795</b>	<b>1</b>	<b>15</b>	<b>4 589 112</b>	<b>4</b>	<b>20</b>	<b>70 000</b>	<b>3 840 287</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	132 643 663	0	0	0	132 643 663	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	3 037 867	0	0	3 037 867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>135 681 530</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 037 867</b>	<b>132 643 663</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek összesen (B1-B8)</b>	<b>202 014 552</b>	<b>1 998</b>	<b>635 183</b>	<b>37 841 200</b>	<b>132 643 663</b>	<b>18 948 274</b>	<b>3 444 795</b>	<b>1</b>	<b>15</b>	<b>4 589 112</b>	<b>4</b>	<b>20</b>	<b>70 000</b>	<b>3 840 287</b>

8.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

**Maradványkimutatás**

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	66 333 022
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	185 593 503
<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-119 260 481</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	135 681 530
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	3 027 435
<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>132 654 095</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)</b>	<b>13 393 614</b>
<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>13 393 614</b>
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>13 393 614</b>

9.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

## Mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	474 201 956	489 912 639
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	16 847 308	14 354 012
A/II/4 Beruházások, felújítások	54 525 087	40 361 479
<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>545 574 351</b>	<b>544 628 130</b>
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	140 000	0
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	140 000	0
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>140 000</b>	<b>0</b>
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>545 714 351</b>	<b>544 628 130</b>
B/II/1 Vásárolt készletek	0	127 623
<b>B/1 Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)</b>	<b>0</b>	<b>127 623</b>
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III)</b>	<b>0</b>	<b>127 623</b>
C/II/1 Forintpénztár	146 990	153 615
<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>146 990</b>	<b>153 615</b>
C/III/1 Kincstárton kívüli forintszámlák	16 282 590	7 137 289
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	115 909 447	9 313 119
<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>132 192 037</b>	<b>16 450 408</b>
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)</b>	<b>132 339 027</b>	<b>16 604 023</b>
D/II/1 Kötségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire	21 990	21 990
D/II/3 Kötségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	7 950 308	553 490
D/II/3d - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	2 206 877	204 881
D/II/3e - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	4 919 559	178 816
D/II/3f - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	823 872	169 793
D/II/4 Kötségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	96 961	96 961
D/II/4a - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	92 254	92 254
D/II/4d - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	3 835	3 835
D/II/4i - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételre	872	872
D/II/6 Kötségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	20 000	130 000
D/II/6c - ebből: kötségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő	20 000	130 000
<b>D/1 Kötségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>8 089 259</b>	<b>802 441</b>
D/II/3 Kötségvetési évét követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	2 635 429
D/II/3e - ebből: kötségvetési évét követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások	0	2 635 429
<b>D/II Kötségvetési évét követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>0</b>	<b>2 635 429</b>
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	438 133	438 133
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	338 133	338 133
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszájáró kifizetések	100 000	100 000
D/III/4 Forgótke elszámolása	52 000	52 000
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	42 980	22 130
<b>D/III Követelési jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>	<b>533 113</b>	<b>512 263</b>
<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)</b>	<b>8 622 372</b>	<b>3 950 133</b>
E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 276	0
E/II/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	38 123 859	0
<b>E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)</b>	<b>38 125 135</b>	<b>0</b>
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-10 734 670	0
<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-10 734 670</b>	<b>0</b>
<b>E) EGYÉB SAJTÓS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III)</b>	<b>27 390 465</b>	<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>714 066 215</b>	<b>565 309 909</b>
G/II Nemzeti vagyon induláskori értéke	332 708 786	332 708 786
G/II Nemzeti vagyon változásai	-6 480 467	-6 574 467
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	42 129 858	42 129 858
G/IV Felhalmozott eredmény	255 850 095	191 068 879
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-64 781 216	-119 693 917
<b>G/ SAJÁT TÖKE (= G/II+...+G/VI)</b>	<b>559 427 056</b>	<b>439 639 139</b>
H/II/3 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 428 695	669 536
H/II/4 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	10 000	30 000
H/II/5 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (->=H/II/5a+H/II/5b)	1 171 806	230 276
H/II/6 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	81 920	81 920
H/II/7 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	25 762 257	510 615
<b>H/II Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>30 454 678</b>	<b>1 522 347</b>
H/III/9 Kötségvetési évét követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 332 351	1 342 783
H/III/9e - ebből: kötségvetési évét követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli	1 332 351	1 342 783
<b>H/III Kötségvetési évét követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9)</b>	<b>1 332 351</b>	<b>1 342 783</b>
H/III/1 Kapott előlegek	176 626	3 698 279
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	51 851	24 393
<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>	<b>228 477</b>	<b>3 722 672</b>
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III)</b>	<b>32 015 506</b>	<b>6 587 802</b>
I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 714 206	3 173 521
I/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	115 909 447	115 909 447
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)</b>	<b>122 623 653</b>	<b>119 082 968</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>714 066 215</b>	<b>565 309 909</b>

Adatellenőrző kód: -97a-5c-3d-4a-733838-1e78-71-1a-58-5b-655768-25-1569

10.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

## Eredménykimutatás

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	11 479 992	-2 527 263
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	3 147 530	1 838 960
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	82 391	57 310
<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>14 709 913</b>	<b>-630 993</b>
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	31 585 160	34 312 165
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	27 563 302	21 311 850
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	-41 982 337	3 444 795
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	618 223	9 984 668
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>17 784 348</b>	<b>69 053 478</b>
10 Anyagköltség	5 856 830	6 205 064
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	18 803 021	12 506 528
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	203 204	37 328
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>24 863 055</b>	<b>18 748 920</b>
14 Bérköltség	25 219 131	18 863 957
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 422 504	13 051 051
16 Bérjárulékok	3 960 516	3 573 499
<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>40 602 151</b>	<b>35 488 507</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>28 010 019</b>	<b>28 371 182</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>3 816 007</b>	<b>105 475 055</b>
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-64 796 971</b>	<b>-119 661 179</b>
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	15 755	13 262
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>15 755</b>	<b>13 262</b>
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	46 000
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>	<b>0</b>	<b>46 000</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>15 755</b>	<b>-32 738</b>
<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>-64 781 216</b>	<b>-119 693 917</b>

11.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

**Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
<b>Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)</b>	<b>871 200</b>	<b>745 645 659</b>	<b>81 918 210</b>	<b>54 525 087</b>	<b>882 960 156</b>
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	3 945 784	<b>3 945 784</b>
Nem aktivált felújítások	0	0	0	52 351 940	<b>52 351 940</b>
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	66 421 333	4 039 999	0	<b>70 461 332</b>
Egyéb növekedés	0	0	6 500 308	26 068 950	<b>32 569 258</b>
<b>Összes növekedés (=02+...+07)</b>	<b>0</b>	<b>66 421 333</b>	<b>10 540 307</b>	<b>82 366 674</b>	<b>159 328 314</b>
Térítésmentes átadás	0	60 647 745	0	0	<b>60 647 745</b>
Egyéb csökkenés	0	0	6 500 308	96 530 282	<b>103 030 590</b>
<b>Összes csökkenés (=09+...+13)</b>	<b>0</b>	<b>60 647 745</b>	<b>6 500 308</b>	<b>96 530 282</b>	<b>163 678 335</b>
<b>Bruttó érték összesen (=01+08-14)</b>	<b>871 200</b>	<b>751 419 247</b>	<b>85 958 209</b>	<b>40 361 479</b>	<b>878 610 135</b>
<b>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</b>	<b>871 200</b>	<b>271 443 703</b>	<b>65 070 902</b>	<b>0</b>	<b>337 385 805</b>
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	21 837 887	9 437 027	0	<b>31 274 914</b>
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	31 774 982	2 903 732	0	<b>34 678 714</b>
<b>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)</b>	<b>871 200</b>	<b>261 506 608</b>	<b>71 604 197</b>	<b>0</b>	<b>333 982 005</b>
<b>Értékcsökkenés összesen (=19+23)</b>	<b>871 200</b>	<b>261 506 608</b>	<b>71 604 197</b>	<b>0</b>	<b>333 982 005</b>
<b>Eszközök nettó értéke (=15-24)</b>	<b>0</b>	<b>489 912 639</b>	<b>14 354 012</b>	<b>40 361 479</b>	<b>544 628 130</b>
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	871 200	637 362	51 313 607	0	<b>52 822 169</b>



12.sz. melléklet a ..../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

**Kövegy Község Önkormányzata**  
**2023. évben szereplő uniós és hazai finanszírozású támogatással megvalósuló projektekről adatok Ft-ban**

Jogcím	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Pályázati azonosító	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	Támogatási szerződés		Kivitelezés		Készültségi fok
			megkötése	összege	kezdeté	befejezése	
I.1.	TOP_Plusz-2.1.1-21-CS1-2022-00005	Művelődési Ház energetikai korszerűsítése	2022.	59 999 994	2022.	2024.	85%
II.2.	VP6-19.2.1-84-2.1-23	LEADER Helyi fejlesztések támogatása	2023.	6 889 591	2023.	2024.	85%
III.3.	MFP-KEB/2022	Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása-2022	2022.	4 087 801	2022.	2023.	100%
IV.4	TOP-2.1.3-16-CS1-2021-00033	Csapadékvíz elvezetés korszerűsítése Kövegy Községben	2021.	100 000 000	2021.	2023.	100%

Jogcím	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Pályázati azonosító	Megnevezés	PÁLYÁZAT				
			Összesen	Támogatás	Saját forrás	Leutalt támogatás	2023. évben felhasznált
II.1.	TOP_Plusz-2.1.1-21-CS1-2022-00005	Művelődési Ház energetikai korszerűsítése	59 999 994	59 999 994		59 999 994	21 384 167
II.2.	VP6-19.2.1-84-2.1-23	LEADER Helyi fejlesztések támogatása	6 889 591	6 889 591	362 611	3 444 795	4 533 528
II.3.	MFP-KEB/2022	Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása-2022	4 087 801	4 087 801	0	4 087 801	1 475 119
IV.4	TOP-2.1.3-16-CS1-2021-00033	Csapadékvíz elvezetés korszerűsítése Kövegy Községben	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	76 217 328

13.sz. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

## KÖVEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ KÖTELEZETTSÉGEI

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
1	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség				Lejárat éve
		2023	2024	2025	2026	
4		0				
5	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-
6		0				-
7	<b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>				-
8	<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-