A zárszámadási rendelettervezet előterjesztéseiben a képviselő-testület részére tájékoztatásul az előterjesztésben kell bemutatni-nem a rendelet része

**Petőmihályfa Önkormányzat 2023. évi zárszámadása**

***A helyi önkormányzat vagyonkimutatása ( Ft)***

**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN**

| Megnevezés | bruttó érték | értékcsökkenés/leírás bruttóban | nettó mérleg szerinti érték |
|---|---|---|---|
| **ERŐFORRÁSOK** | | | |
| A/I/1 Vagyoni értékű jogok | | | |
| *ebből forgóeszközben tőke* | | | |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | | | |
| *ebből szűkített vagyon* | | | |
| „0"-ra írt eszközök | | | |
| Immateriális jövőt illető ösztönzési jogok | | | |
| A/I/2 Szellemi termékek | | | |
| *ebből forgóeszközben tőke* | | | |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | | | |
| *ebből szűkített vagyon* | 3 362 179 | 3 362 179 | |
| **„0"-ra írt szellemi termékek** | | | |
| Immateriális jövőt illető ösztönzési jogok | | | |
| A/I/3 Immateriális tartós befektetésekre | | | |
| *ebből forgóeszközben tőke* | | | |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | | | |
| *ebből szűkített vagyon* | | | |
| „0"-ra írt eszközök | | | |
| Immateriális jövőt illető ösztönzési jogok | | | |
| **A/I Immateriális tartós** | **3 362 179** | **3 362 179** | |
| *ebből forgóeszközben tőke* | | | |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | | | |
| *ebből szűkített vagyon* | | | |
| „0"-ra írt eszközök | | | |
| Immateriális jövőt illető tőke eszközök | | | |
| **A/II/1 Ingatlanok és a hozzájuk tartozó örökös tartós** | **210 381 491** | **62 792 176** | **147 589 317** |
| *ebből forgóeszközben tőke* | 134 714 807 | 49 442 282 | 85 272 525 |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | 42 493 878 | 12 247 318 | 30 146 561 |
| *ebből szűkített vagyon* | 12 273 805 | 1 002 276 | 11 268 531 |
| „0"-ra írt eszközök | | | |
| Immateriális jövőt illető tőke eszközök | | | |
| **A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek** | **27 164 685** | **24 824 175** | **2 339 511** |
| *ebből forgóeszközben tőke* | | | |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | 6 209 862 | 5 157 805 | 1 052 057 |
| *ebből szűkített vagyon* | 2 481 651 | 1 194 802 | 1 286 849 |
| **„0"-ra írt szellemi termékek** | 18 271 573 | 18 271 573 | 0 |
| Immateriális jövőt illető tőke eszközök | | | |
| *ebből forgóeszközben tőke* | | | |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | | | |
| *ebből szűkített vagyon* | | | |
| „0"-ra írt eszközök | | | |
| Immateriális jövőt illető tőke eszközök | | | |
| A/II/4 Beruházások, felújítások | 13 394 370 | | 13 394 370 |
| A/II/5 Tartós szellemi befektetésekre | | | |
| **A/II Tartós szellemi** | **291 340 047** | **87 616 749** | **163 723 798** |
| *ebből forgóeszközben tőke* | | | |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | | | |
| *ebből szűkített vagyon* | | | |
| „0"-ra írt eszközök | | | |
| Immateriális jövőt illető tőke eszközök | | | |
| A/III/1 Tartós részesedések | 15 380 | | 15 380 |
| A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban | | | |
| A/III/1b - ebből: tartós részesedések tőzsdén | | | |
| Tartós részesedés ..... Kft. | | | |
| Tartós részesedés ..... Kft. | | | |
| Stb. | | | |
| Stb. | | | |
| A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| A/III/2a - ebből: állampapírok | | | |
| A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei | | | |
| A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközökre értékelve | | | |
| **A/III Befektetett pénzügyi eszközök** | **15 380** | | **15 380** |
| A/IV/1 Áru-raktárban, vagyonkezelésbe adott eszközök | | | |
| *ebből forgóeszközben tőke* | | | |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | | | |
| *ebből szűkített vagyon* | | | |
| „0"-ra írt eszközök | | | |
| Immateriális jövőt illető tőke eszközök | | | |
| A/IV/2 Áru-raktárba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | | | |
| **A/IV Áru-raktárba, vagyonkezelésbe adott eszközök** | | | |
| *ebből forgóeszközben tőke* | | | |
| *ebből versenygazdaság szereplőivel szemben jelentősége tőke* | | | |
| *ebből korlátozottan forgóeszközben vagyon* | | | |
| *ebből szűkített vagyon* | | | |
| „0"-ra írt eszközök | | | |
| Immateriális jövőt illető tőke eszközök | | | |
| **A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ HEFEKTETETT ERŐFORRÁSOK** | **256 718 301** | **92 978 923** | **163 739 378** |
| **B/I Készletek** | | | |
| Immateriális jövőt illető tőke eszközök | | | |
| **B/II Követelések** | | | |
| **B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓERŐFORRÁSOK** | | | |
| C/I Nemzeti bankban levő tőke | | | |
| C/II Pénztárok, csekkek, betétkönyvek | 82 620 | | 82 620 |
| C/III Pénzforgalmi bankban | 9 821 956 | | 9 821 956 |
| C/IV Devizaszámlák | | | |
| C/V Egyéb pénzeszközök | | | |
| **C) PÉNZESZKÖZÖK** | **9 904 576** | **0** | **9 904 576** |
| **D/I Rövidlejáratú évben esedékes kötelezettségek** | **8 466 170** | **971 299** | **7 494 871** |
| **D/II/1 Rövidlejáratú évet követően esedékes kötelezettségek** | | | |
| D/II/1 Adott előlegek | 3 237 155 | | 3 237 155 |
| D/II/2 Továbbadott célhoz kötött támogatások, célfinanszírozás | | | |
| D/II/3 Más által bevasalt bevételek elszámolása | | | |
| D/II/4 Passzívák elszámolása | | | |
| D/II/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökhöz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség elszámolása | | | |
| D/II/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kölcsönök visszafizetése | | | |
| D/II/7 Folyamatos, megrendelőnek társadalombiztosítás és vendéfinanszírozás elszámolása | | | |
| **D/III Rövidlejáratú szállítói elszámolások** | **3 237 155** | | **3 237 155** |
| **D) KÖVETELÉSEK** | **11 697 325** | **971 299** | **10 725 026** |
| **E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZÖLDALI ELSZÁMOLÁSOK** | **0** | | **0** |
| F/1 Befektetett pénzügyi befektetés akktv időbeli elhatárolása | | | |
| F/2 Előtagok, előrefizetések akktv időbeli elhatárolása | | | |
| F/3 Halasztott ráfordítások | | | |
| **F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | | | |
| **ERŐFORRÁSOK ÖSSZESEN** | **278 320 202** | **93 950 522** | **184 369 680** |
| **FORRÁSOK** | | | |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 108 048 929 | | 108 048 929 |
| G/II Nemzeti vagyon változása | 10 770 725 | | 10 770 725 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 1 215 641 | | 1 215 641 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | 52 336 766 | | 52 336 766 |
| G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása | | | |
| G/VI Mérlegben nyitott eredmény | 4 398 784 | | 4 398 784 |
| **G) SAJÁT TŐKE** | **176 870 855** | **0** | **176 870 855** |
| **H/I Rövidlejáratú évben esedékes kötelezettségek** | **1** | | **1** |
| **H/II Rövidlejáratú évet követően esedékes kötelezettségek** | **881 983** | | **881 983** |
| H/III/1 Kapott előlegek | 1 032 175 | | 1 032 175 |
| H/III/2 Továbbadott célhoz kötött támogatások, célfinanszírozás | | | |
| H/III/3 Más szervezettel szemben fennálló elszámolása | | | |
| H/III/4 Passzívák elszámolása (Kincstár) | | | |
| H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökhöz kapcsolódó visszafizetési kötelezettség elszámolása | | | |
| H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kölcsönök visszafizetése | | | |
| H/III/7 Munkáltatót által bevezetett pénzügyi megőrzött bonusztartalék elszámolása | | | |
| **H/III Szállítói elszámolások** | 1 032 175 | 0 | 1 032 175 |
| (1/1+/2/1+...+/6/1)/2 | | | |
| **H) KÖTELEZETTSÉGEK** | **1 914 019** | **0** | **1 914 019** |
| **I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK** | | | |
| J/1/2 Előtagok, előrefizetések mérsékelt szállítói elhatárolása | 1 430 155 | | 1 430 155 |
| J/2/3 Halasztott ráfordítás/bevételek szállítói elhatárolása | 4 184 661 | | 4 184 661 |
| **J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **5 614 816** | **0** | **5 614 816** |
| **FORRÁSOK ÖSSZESEN** | **184 369 680** | **0** | **184 369 680** |
| O1-O2 számlacsoportban nyilvántartott eszközök | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Kölcsönzött javak | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| vagyonszerű jelleű | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Függő követelések | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Függő kötelezettségek | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Szintre (jövőbeni) kötelezettség | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| **helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működésével szemben kötelezettségvállalt** | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |