

Debréte Község Önkormányzata  
2023. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                   | 2023. évi              |                           |                              |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------------|
|              |                                                                                   | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | 2023. XII. 31.<br>teljesítés |
| A            | B                                                                                 | C                      | D                         | E                            |
| 1            | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)            | 29 944 962             | 40 221 471                | 32 684 776                   |
| 2            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             | 13 627 317             | 13 627 317                | 13 627 317                   |
| 3            | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          |                        |                           |                              |
| 4            | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                 | 6 217 300              | 7 039 760                 | 7 039 760                    |
| 5            | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                          |                        |                           |                              |
| 6            | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 | 2 270 000              | 2 270 000                 | 2 270 000                    |
| 7            | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                           |                        | 198 000                   | 198 000                      |
| 8            | Elszámolásból származó bevételek                                                  |                        | 37 503                    | 37 503                       |
| 9            | Elvonások és befizetések bevételei                                                |                        |                           |                              |
| 10           | Önkormányzat működési támogatásai (2+ ... +,9)                                    | 22 114 617             | 23 172 580                | 23 172 580                   |
| 11           | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                       |                        |                           |                              |
| 12           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                        |                           |                              |
| 13           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                        |                           |                              |
| 14           | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                         | 7 830 345              | 17 048 891                | 9 512 196                    |
| 15           | 14-ből EU-s támogatás                                                             |                        |                           |                              |
| 16           | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)               |                        |                           | 1 291 365                    |
| 17           | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                        |                           |                              |
| 18           | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                        |                           |                              |
| 19           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                        |                           |                              |
| 20           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                        |                           |                              |
| 21           | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                        |                           | 1 291 365                    |
| 22           | 21-ből EU-s támogatás                                                             |                        |                           |                              |
| 23           | Közhatalmi bevételek (24+...+30)                                                  | 895 000                | 895 000                   | 798 301                      |
| 24           | Építményadó                                                                       |                        |                           |                              |
| 25           | Idegenforgalmi adó                                                                |                        |                           |                              |
| 26           | Iparűzési adó                                                                     | 185 000                | 185 000                   | 154 301                      |
| 27           | Talajterhelési díj                                                                |                        |                           |                              |
| 28           | Gépjárműadó                                                                       |                        |                           |                              |
| 29           | Telekadó                                                                          |                        |                           |                              |
| 30           | Kommunális adó                                                                    | 710 000                | 710 000                   | 644 000                      |
| 31           | Működési bevételek (32+...+ 42)                                                   | 3 400 000              | 3 400 000                 | 6 333 291                    |
| 32           | Készletértékesítés ellenértéke                                                    | 3 150 000              | 3 150 000                 | 2 112 000                    |
| 33           | Szolgáltatások ellenértéke                                                        | 250 000                | 250 000                   | 1 699 000                    |
| 34           | Közvetített szolgáltatások értéke                                                 |                        |                           |                              |
| 35           | Tulajdonosi bevételek                                                             |                        |                           |                              |
| 36           | Ellátási díjak                                                                    |                        |                           |                              |
| 37           | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                               |                        |                           |                              |
| 38           | Általános forgalmi adó visszatérítése                                             |                        |                           |                              |
| 39           | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                   |                        |                           | 7                            |
| 40           | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                |                        |                           |                              |
| 41           | Biztosító által fizetett kártérítés                                               |                        |                           |                              |
| 42           | Egyéb működési bevételek                                                          |                        |                           | 2 522 284                    |
| 43           | Felhalmozási bevételek (44+...+48)                                                |                        |                           |                              |
| 44           | Immateriális javak értékesítése                                                   |                        |                           |                              |
| 45           | Ingatlanok értékesítése                                                           |                        |                           |                              |
| 46           | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                |                        |                           |                              |
| 47           | Részesedések értékesítése                                                         |                        |                           |                              |
| 48           | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                   |                        |                           |                              |
| 49           | Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)                                  |                        |                           | 100 000                      |
| 50           | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről         |                        |                           |                              |
| 51           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről     |                        |                           |                              |
| 52           | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                             |                        |                           | 100 000                      |
| 53           | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                        |                           |                              |
| 54           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)                                 |                        |                           |                              |
| 55           | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                        |                           |                              |
| 56           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                        |                           |                              |
| 57           | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                         |                        |                           |                              |
| 58           | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                                 |                        |                           |                              |
| 59           | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)                           | 34 239 962             | 44 516 471                | 41 207 733                   |

|    |                                                                       |            |            |            |
|----|-----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 60 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)         |            |            |            |
| 61 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |            |            |            |
| 62 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |            |            |            |
| 63 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól   |            |            |            |
| 64 | Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)                         |            |            |            |
| 65 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |            |            |            |
| 66 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                |            |            |            |
| 67 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |            |            |            |
| 68 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                  |            |            |            |
| 69 | Maradvány igénybevétele (70 + 71)                                     | 9 873 143  | 10 716 522 | 10 716 522 |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                    | 9 873 143  | 10 716 522 | 10 716 522 |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                     |            |            |            |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                      | 884 585    | 1 824 064  | 939 479    |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                               | 884 585    | 1 824 064  | 939 479    |
| 74 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                   |            |            |            |
| 75 | Lekötött betétek megszűntetése                                        |            |            |            |
| 76 | Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)                          |            |            |            |
| 77 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése          |            |            |            |
| 78 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |            |            |            |
| 79 | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                     |            |            |            |
| 80 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                 |            |            |            |
| 81 | Váltóbevételek                                                        |            |            |            |
| 82 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei              |            |            |            |
| 83 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)           | 10 757 728 | 12 540 586 | 11 656 001 |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)           | 44 997 690 | 57 057 057 | 52 863 734 |

## KIADÁSOK

*Forintban!*

| Sor-szám | Kiadási jogcím                                                          | 2023. évi           |                        |                           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|          |                                                                         | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2023. XII. 31. teljesítés |
| A        | B                                                                       | C                   | D                      | E                         |
| 1        | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                                | 44 113 105          | 51 540 117             | 40 109 020                |
| 2        | Személyi juttatások                                                     | 14 623 280          | 20 866 651             | 16 269 436                |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 1 504 526           | 2 449 101              | 2 123 774                 |
| 4        | Dologi kiadások                                                         | 10 916 401          | 20 989 838             | 18 252 203                |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 1 075 000           | 1 075 000              | 60 000                    |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                            | 15 993 898          | 6 159 527              | 3 403 607                 |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               |                     |                        |                           |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                |                     |                        |                           |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések                                          |                     |                        |                           |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre               |                     |                        |                           |
| 11       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre          |                     |                        |                           |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                     |                        |                           |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                          |                     | 3 005 607              | 3 005 607                 |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                     |                        |                           |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                     |                        |                           |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások                                        |                     |                        |                           |
| 17       | - Kamattámogatások                                                      |                     |                        |                           |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              |                     | 398 000                | 398 000                   |
| 19       | - Tartalékok                                                            | 15 993 898          | 2 755 920              |                           |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        | 15 993 898          | 2 755 920              |                           |
| 21       | - Céltartalék                                                           |                     |                        |                           |
| 22       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                           |                     | 3 692 876              | 3 639 025                 |
| 23       | Beruházások                                                             |                     | 1 374 808              | 1 320 957                 |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                     |                        |                           |
| 25       | Felújítások                                                             |                     | 2 318 068              | 2 318 068                 |
| 26       | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             |                     |                        |                           |
| 27       | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                        |                     |                        |                           |
| 28       | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre        |                     |                        |                           |
| 29       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre          |                     |                        |                           |
| 30       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre       |                     |                        |                           |
| 31       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                      |                     |                        |                           |
| 32       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre               |                     |                        |                           |
| 33       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                     |                        |                           |
| 34       | - Lakástámogatás                                                        |                     |                        |                           |
| 35       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre          |                     |                        |                           |
| 36       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)                                  | 44 113 105          | 55 232 993             | 43 748 045                |
| 37       | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)       |                     |                        |                           |
| 38       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                     |                        |                           |
| 39       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak |                     |                        |                           |
| 40       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                     |                        |                           |
| 41       | Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)                           |                     |                        |                           |
| 42       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                     |                        |                           |
| 43       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                        |                     |                        |                           |
| 44       | Kincstárjegyek beváltása                                                |                     |                        |                           |
| 45       | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                    |                     |                        |                           |
| 46       | Belföldi kötvények beváltása                                            |                     |                        |                           |
| 47       | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                     |                        |                           |

|    |                                                                           |            |            |            |
|----|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 48 | Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)                            | 884 585    | 1 824 064  | 884 585    |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |            |            |            |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 884 585    | 1 824 064  | 884 585    |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |            |            |            |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |            |            |            |
| 53 | Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)                            |            |            |            |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |            |            |            |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |            |            |            |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |            |            |            |
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |            |            |            |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |            |            |            |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                            |            |            |            |
| 60 | Váltókiadások                                                             |            |            |            |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                     | 884 585    | 1 824 064  | 884 585    |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 44 997 690 | 57 057 057 | 44 632 630 |

### KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

|   |                                                                                                                         |            |             |            |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -9 873 143 | -10 716 522 | -2 540 312 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 9 873 143  | 10 716 522  | 10 771 416 |