

## **Gecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024.(V....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról**

Gecse Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv. 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) alapján a következőket rendeli el:

### **1. §**

(1) A 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 28.848 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 84.902 e Ft bevétellel
- c) 99.058 e Ft kiadással
- d) 14.692 e Ft záró pénzkészlettel elfogadja.

(2) A bevételek részletezését az 1. melléklet, a kiadások részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

### **2. §**

A fejlesztési kiadásokat a 3. melléklet, a működési célú pénzeszköz átadásokat a 4. melléklet, a szociális kiadásokat az 5. melléklet tartalmazza.

### **3. §**

Az önkormányzat zárómérlegét a 6. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat vagyona a 2023. évi mérleg alapján 258.734 e Ft, mely a 7. mellékletben kerül részletezésre. Az önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását a 8. melléklet tartalmazza.

### **4. §**

(1) A képviselő-testület a 2023. évi maradványt 14.951 e Ft-ban határozza meg, a 9. melléklet szerinti részletezésben.

(2) A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a 2023. évi maradványát a 2023. évi bevételek között szerepelteti.

### **5. §**

A pénzforgalom egyeztetését a 10. melléklet tartalmazza.

### **6. §**

Az önkormányzat eredménykimutatását a 11. melléklet tartalmazza.

### **7. §**

A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően a takarékoság messzemenő figyelembe vételével történt.

### **8. §**

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti a 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.22.) önkormányzati rendelet.

### 9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Istenes Gyula  
polgármester

Pfilfné Bagics Judit  
jegyző

**Bevételek**

| <b>A</b>                   | <b>B</b>  | <b>C</b>                   | <b>D</b>                          | <b>E</b>                    | <b>F</b>          |
|----------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------|
| <b>2023. évi bevételek</b> |   |                            |                                   |                             | adatok/ezer Ft    |
| <b>Sorszám</b>             | <b>BEVÉTELEK</b>  | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat (D)</b> | <b>2023. évi teljesítés</b> | <b>Teljesítés</b> |
| 1.                         | Helyi iparüzési adó   | 8 000                      | 6 724                             | 6 724                       | 100%              |
| 2.                         | Bírságok, pótlékok, saját bevételek                             | 150                        | 326                               | 326                         | 100%              |
| 3.                         | Kamatbevétel, árfolyamnyereség                                  | 1                          | -                                 | -                           | 0%                |
| 4.                         | Szolgáltatások ellenértéke                                      | 350                        | 2 742                             | 2 742                       | 100%              |
|                            | Tulajdonosi bevételek   | 1 810                      | -                                 | -                           | 0%                |
| 5.                         | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                          | -                          | -                                 | -                           | 0%                |
| 6.                         | Egyéb működési bevételek  | 150                        | 267                               | 267                         | 100%              |
| 7.                         | Ellátási díjak  | 5 290                      | 4 647                             | 4 647                       | 100%              |
| 8.                         | Önkormányzatok általános támogatása                             | 15 390                     | 15 390                            | 15 390                      | 100%              |
| 9.                         | Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása                 | 9 234                      | 9 914                             | 9 914                       | 100%              |
| 10.                        | Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása                   | 2 270                      | 3 358                             | 3 358                       | 100%              |
| 11.                        | Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások | 594                        | 720                               | 720                         | 100%              |
| 12.                        | Elszámolásból származó bevételek                                | -                          | 221                               | 221                         | 0%                |
| 13.                        | Működési célú pénzeszköz átvétel                                | 4 019                      | 4 250                             | 4 250                       | 100%              |
| 14.                        | Felhalmozási célú támogatások                                   | 1 834                      | 1 816                             | 1 816                       | 100%              |
| 15.                        | Előző évi költségvetési maradvány igénybe vétele                | 31 000                     | 31 182                            | 31 182                      | 100%              |
| 16.                        | Államháztartáson belüli megelőlegezés                           | -                          | 1 271                             | 1 271                       | 100%              |
| <b>17.</b>                 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...16.)</b>                           | <b>80 092</b>              | <b>82 828</b>                     | <b>82 828</b>               | <b>100%</b>       |

2023. évi kiadások

| A          | B  | C                   | D                      | E             | F          |
|------------|--|---------------------|------------------------|---------------|------------|
| Sorszám    | Megnevezés   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés    | %          |
| 1.         | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás                        | 4 396               | 4 180                  | 4 180         | 100%       |
| 2.         | Zöldterület kezelés  | 3 962               | 3 339                  | 3 339         | 100%       |
| 3.         | Közvilágítás   | 1 969               | 2 047                  | 2 047         | 100%       |
| 4.         | Közművelődés, hagyományok kulturális értékek gondozása       | 3 747               | 3 382                  | 3 382         | 100%       |
| 5.         | Közművelődés, hagyományok kulturális értékek gondozása/bér/  | 3 981               | 3 968                  | 3 968         | 100%       |
| 6.         | Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége          | 12 491              | 10 666                 | 10 598        | 99%        |
| 7.         | Közutak üzemeltetése, fenntartása                            | 635                 | -                      | -             | 0%         |
| 8.         | Köztemető fenntartás, üzemeltetés                            | 445                 | 458                    | 458           | 100%       |
| 9.         | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel       | -                   | -                      | -             | 0%         |
| 10.        | Város- és községgazdálkodás                                  | 1 778               | 3 028                  | 3 028         | 100%       |
| 11.        | Falugondnoki szolgálat                                       | 6 897               | 7 110                  | 7 177         | 101%       |
| 12.        | Tartalék   | 8 247               | 14 951                 |               | 0%         |
| 13.        | Szociális étkeztetés   | -                   | 5 371                  | 5 371         | 100%       |
| 14.        | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás            | 6 561               | 1 534                  | 1 534         | 100%       |
|            |  |                     |                        |               |            |
| 15.        | Támogatási célú finanszírozási műveletek                     | -                   | 360                    | 360           | 100%       |
| 16.        | Működési célú támogatás (civil, nonprofit szervezet, egyház) | 3 275               | 2 606                  | 2 606         | 100%       |
| 17.        | Beruházás, felújítás   | 17 388              | 15 868                 | 15 868        | 100%       |
| 18.        | Megelőlegezés  | 1 077               | 1 113                  | 1 113         | 100%       |
| 19.        | Szociális támogatás  | 2 794               | 2 847                  | 2 847         | 100%       |
| <b>20.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+...+19.)</b>                        | <b>79 643</b>       | <b>82 828</b>          | <b>67 876</b> | <b>82%</b> |

**2023. évi fejlesztési kiadások**

| <b>Sorszám</b> | <b>Feladat megnevezése</b>              | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>Teljesítés</b> | <b>%</b>    |
|----------------|---|----------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------|
| 1.             | Külterületi útfelújítás                 | 1 834                      | 118                           | 118               | 100%        |
| <b>I.</b>      | <b>Fellújítás</b>                       | <b>1 834</b>               | <b>118</b>                    | <b>118</b>        | <b>100%</b> |
| 1.             | Falubusz                                | 14 986                     | 15 182                        | 15 182            | 100%        |
| 2.             | Kulturális infrastrukturális fejlesztés | 568                        | 568                           | 568               | 100%        |
| <b>II.</b>     | <b>Beruházások (1.+2.)</b>              | <b>15 554</b>              | <b>15 750</b>                 | <b>15 750</b>     | 100%        |
| <b>III.</b>    | <b>Mindösszesen: (I.+II.)</b>           | <b>17 388</b>              | <b>15 868</b>                 | <b>15 868</b>     | <b>100%</b> |

**Működési célú pénzeszköz átadás 2023. évben (e Ft)**

| <b>A</b>       | <b>B</b>   | <b>C</b>                   | <b>D</b>                      | <b>E</b>          | <b>F</b>       |
|----------------|--|----------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------|
| <b>Sorszám</b> | <b>Megnevezés</b>                                    | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>Teljesítés</b> | <b>%</b>       |
| 1.             | Gecsei Hegybarát Egyesület                           | 100                        | 100                           | 100               | 100,00%        |
| 2.             | Gyarmati Polgárőr Egyesület                          | 250                        | 250                           | 250               | 100,00%        |
| 3.             | Gecse Községért Közalapítvány                        | -                          | 100                           | 100               | 100,00%        |
| 4.             | Evangélikus Egyház                                   | 100                        | 100                           | 100               | 100,00%        |
| 5.             | Gyóri Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Társulás      | 145                        | 145                           | 145               | 100,00%        |
| 6.             | Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Intézménye | 796                        | 224                           | 224               | 100,00%        |
| 7.             | Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal                  | 2 100                      | 1 667                         | 1 667             | 100,00%        |
| 8.             | Vaszar-Gecse Intézményfenntartó Társulás             | 234                        | 20                            | 20                | 100,00%        |
| <b>9.</b>      | <b>Mindösszesen:</b>                                 | <b>3 725</b>               | <b>2 606</b>                  | <b>2 606</b>      | <b>100,00%</b> |

**Gecse Község Önkormányzatának szociális kiadásai 2023. év (e Ft)**

| <b>A</b>       | <b>B</b>                        | <b>C</b>                   | <b>D</b>                      | <b>E</b>          | <b>F</b>    |
|----------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------|
| <b>Sorszám</b> | <b>Megnevezés</b>               | <b>Eredeti előirányzat</b> | <b>Módosított előirányzat</b> | <b>Teljesítés</b> | <b>%</b>    |
| 1.             | Születési támogatás             | -                          | 300                           | 300               | 100%        |
| 2.             | Beiskolázási támogatás          | 1 814                      | 1 710                         | 1 710             | 100%        |
| 3.             | Háztartások támogatása          | 800                        | 705                           | 705               | 100%        |
| 4.             | Lakásfenntartási támogatás      | 30                         | 30                            | 30                | 100%        |
| 5.             | Rendkívüli települési támogatás | 50                         | 42                            | 42                | 100%        |
| 6.             | Temetési támogatás              | 100                        | 60                            | 60                | 100%        |
| <b>7.</b>      | <b>Mindösszesen:</b>            | <b>2 794</b>               | <b>2 847</b>                  | <b>2 847</b>      | <b>100%</b> |

## 2023. évi mérleg

| Sorszám    | Megnevezés  | Állományi érték (e Ft) |                |
|------------|---|------------------------|----------------|
|            |   | előző év               | tárgy év       |
| 1.         | Vagyoni értékű jogok  | -                      | -              |
| 2.         | Szellemi termékek   | 890                    | 569            |
| 3.         | Immateriális javakra adott előlegek                           | -                      | -              |
| <b>4.</b>  | <b>Immateriális javak összesen</b>                            | <b>890</b>             | <b>569</b>     |
| 5.         | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok                 | 175 986                | 218 807        |
| 6.         | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                  | 3 526                  | 13 333         |
| 7.         | Beruházások, felújítások                                      | 49 684                 | -              |
| <b>8.</b>  | <b>Tárgyi eszközök összesen</b>                               | <b>229 196</b>         | <b>232 140</b> |
| 9.         | Tartós részesedések   | 100                    | 100            |
| <b>10.</b> | <b>Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>                 | <b>100</b>             | <b>100</b>     |
| <b>11.</b> | <b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>           | <b>26 617</b>          | <b>25 925</b>  |
| <b>12.</b> | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>          | <b>256 812</b>         | <b>258 734</b> |
| 13.        | Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                              | 221                    | 221            |
| 14.        | Forintszámlák   | 28 627                 | 14 471         |
| <b>15.</b> | <b>Pénzeszközök összesen</b>                                  | <b>28 848</b>          | <b>14 692</b>  |
| 16.        | Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre | 117                    | 2 331          |
| 17.        | Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre   | 360                    | 360            |
| <b>18.</b> | <b>Költségvetési évben esedékes követelések</b>               | <b>477</b>             | <b>2 691</b>   |
| <b>19.</b> | <b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>       | <b>2 939</b>           | <b>2 516</b>   |
|            | <b>Adott előlegek</b>   | <b>2 718</b>           | <b>1 143</b>   |
| 20.        | ebből immateriális javakra adott előlegek                     | 195                    | 195            |
| 21.        | ebből beruházásokra adott előlegek                            | 2 523                  | 948            |
| 22.        | forgótőke elszámolás  | 50                     | 50             |
| 23.        | visszapótlási követelés                                       | 693                    | 1 385          |
| <b>24.</b> | <b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>                 | <b>3 461</b>           | <b>2 579</b>   |
| <b>25.</b> | <b>KÖVETLÉSEK</b>   | <b>6 877</b>           | <b>7 786</b>   |
| <b>26.</b> | <b>Egyéb sajátos elszámolások</b>                             | <b>425</b>             | <b>-</b>       |
| <b>28.</b> | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>                                      | <b>292 962</b>         | <b>281 211</b> |
| 29.        | Nemzeti vagyon induláskori értéke                             | 187 760                | 187 760        |
| 30.        | Nemzeti vagyon változásai                                     | 12 314                 | 12 314         |
| 31.        | Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai               | 8 327                  | 8 327          |
| 32.        | Felhalmozott eredmény   | 25 872                 | 5 530          |



| Sorszám    | Megnevezés   | Állományi érték (e Ft) |                |
|------------|--|------------------------|----------------|
|            |  | előző év               | tárgy év       |
| 33.        | Mérleg szerinti eredmény   | - 20 342               | 5 028          |
| <b>34.</b> | <b>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>   | <b>213 931</b>         | <b>218 959</b> |
| 35.        | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | 1 076                  | 1 233          |
| <b>36.</b> | <b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>                    | <b>1 076</b>           | <b>1 233</b>   |
| 37.        | Kapott előlegek  | 859                    | 934            |
| <b>38.</b> | <b>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>                              | <b>859</b>             | <b>934</b>     |
| 39.        | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | -                      | -              |
| 40.        | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek                           | -                      | -              |
| <b>41.</b> | <b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>   | <b>1 935</b>           | <b>2 167</b>   |
| 42.        | Bevételek passzív időbeli elhatárolása   | -                      | -              |
| 43.        | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                           | 1 627                  | 1 840          |
| 44.        | Halasztott bevételek   | 75 469                 | 58 245         |
| <b>45.</b> | <b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>   | <b>77 096</b>          | <b>60 085</b>  |
| <b>46.</b> | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>292 962</b>         | <b>281 211</b> |

**Az önkormányzat 2023. évi vagyonának kimutatása**  
**Immateriális javak és tárgyi eszközök állománya 2023. december 31-én**

| A          | B  | C                      | D                       | E                     |
|------------|--|------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Sorszám    | Megnevezés   | Bruttó érték<br>(e Ft) | Értécsökkenés<br>(e Ft) | Nettó érték<br>(e Ft) |
| <b>1.</b>  | <b>I. Immateriális javak</b>   | <b>1 199</b>           | <b>630</b>              | <b>569</b>            |
| 2.         | 1. Szellemi termékek   | 1 199                  | 630                     | 569                   |
| <b>3.</b>  | <b>II. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>   | <b>297 229</b>         | <b>78 421</b>           | <b>218 807</b>        |
| 4.         | Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó termőföldek aktivált állományának értéke 121111   | 18 665                 | -                       | 18 665                |
| 5.         | Korlátozottan forgalomképes termőföldek aktivált állományának értéke 121112  | 4 500                  | -                       | 4 500                 |
| 6.         | Üzleti (forgalomképes) termőföldek aktivált állományának értéke 121113   | 4 650                  | -                       | 4 649                 |
| 7.         | Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke 121132   | 28 893                 | 9 972                   | 18 921                |
| 8.         | Üzleti (forgalomképes) egyéb épületek aktivált állományának értéke 121133  | 26 713                 | 8 045                   | 18 668                |
| 9.         | Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke 1211481                                 | 169 517                | 45 033                  | 124 484               |
| 10.        | Korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke 1211482  | 34 652                 | 9 737                   | 24 915                |
| 11.        | Üzleti (forgalomképes) különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke 1211483   | 5 582                  | 1 577                   | 4 005                 |
| 12.        | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke 1219332         | 2 817                  | 2 817                   | -                     |
| 13.        | Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes egyéb építmény aktivált értéke 12192482  | 646                    | 646                     | -                     |
| 14.        | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke 12192483 | 594                    | 594                     | -                     |
| <b>15.</b> | <b>III. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek</b>   | <b>48 016</b>          | <b>34 684</b>           | <b>13 333</b>         |
| 16.        | Üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök   | 275                    | 229                     | 46                    |

| <b>A</b>       | <b>B</b>  | <b>C</b>                   | <b>D</b>                    | <b>E</b>                  |
|----------------|---|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| <b>Sorszám</b> | <b>Megnevezés</b>   | <b>Bruttó érték (e Ft)</b> | <b>Értécsökkenés (e Ft)</b> | <b>Nettó érték (e Ft)</b> |
|                | aktivált állományának értéke 131113   |                            |                             |                           |
| 17.            | Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke 1311211                       | 3 584                      | 1 755                       | 1 830                     |
| 18.            | Üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke 131123                                     | 1 415                      | 572                         | 843                       |
| 19.            | Üzleti (forgalomképes) járművek aktivált állományának értéke 131163   | 11 811                     | 1 197                       | 10 614                    |
| 20.            | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszköz értéke 1319112                         | 1 603                      | 1 603                       | -                         |
| 21.            | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt kizárólagos nemzeti vagyona tartozó kisértékű informatikai eszköz értéke 131911411     | 1 060                      | 1 060                       | -                         |
| 22.            | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kisértékű informatikai eszköz értéke 13191142             | 154                        | 154                         | -                         |
| 23.            | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt kizárólagos nemzeti vagyona tartozó egyéb gép, berendezés, felszerelés értéke 13191211 | 11 540                     | 11 540                      | -                         |
| 24.            | Teljesen (0-ig) vagy maradványértékig leírt üzleti forgalomképes egyéb gép, berendezés, felszerelés értéke 1319123                  | 3 217                      | 3 217                       | -                         |
| 25.            | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés értéke 13191243  | 938                        | 938                         | -                         |
| 26.            | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) kisértékű informatikai eszközök értéke 13191143                 | 318                        | 318                         | -                         |
| 27.            | Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) járművek értéke 1319163   | 12 101                     | 12 101                      | -                         |
| <b>28.</b>     | <b>IV. Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök</b>  | <b>28 695</b>              | <b>2 771</b>                | <b>25 925</b>             |
| 29.            | Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott építmény   | 28 695                     | 2 771                       | 25 925                    |
| <b>30.</b>     | <b>V. Tartós részesedések</b>   | <b>100</b>                 | <b>-</b>                    | <b>100</b>                |
| <b>31.</b>     | <b>VI. Befejezetlen beruházások, felújítások</b>  | <b>-</b>                   | <b>-</b>                    | <b>-</b>                  |
| <b>32.</b>     | <b>VII. Összesen:</b>   | <b>375 239</b>             | <b>116 505</b>              | <b>258 734</b>            |

## Gecse Község Önkormányzatának 2023. évi vagyoni helyzetének alakulása

| A<br>Sorszám | B<br>Megnevezés   | C<br>Állományi érték (e Ft) |                | D<br>% |
|--------------|---|-----------------------------|----------------|--------|
|              |   | előző év                    | tárgy év       |        |
| 1.           | Vagyoni értékű jogok  | -                           | -              | 0%     |
| 2.           | Szellemi termékek   | 890                         | 569            | 64%    |
| 3.           | Immateriális javakra adott előlegek                             | -                           | -              | 0%     |
| <b>4.</b>    | <b>Immateriális javak összesen</b>                              | <b>890</b>                  | <b>569</b>     | 64%    |
| 5.           | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok                   | 175 986                     | 218 807        | 124%   |
| 6.           | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                    | 3 526                       | 13 333         | 378%   |
| 7.           | Beruházások, felújítások  | 49 684                      | -              | 0%     |
| <b>8.</b>    | <b>Tárgyi eszközök összesen</b>                                 | <b>229 196</b>              | <b>232 140</b> | 101%   |
| 9.           | Tartós részesedések   | 100                         | 100            | 100%   |
| <b>10.</b>   | <b>Befektetett pénzügyi eszközök összesen</b>                   | <b>100</b>                  | <b>100</b>     | 100%   |
| <b>11.</b>   | <b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>             | <b>26 617</b>               | <b>25 925</b>  | 97%    |
| <b>12.</b>   | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>            | <b>256 812</b>              | <b>258 734</b> | 101%   |
| 13.          | Készletek   | -                           | -              | 0%     |
| 14.          | Pénztárak, csekkek  | 221                         | 221            | 100%   |
| 15.          | Forintszámlák   | 28 627                      | 14 471         | 51%    |
| <b>16.</b>   | <b>Pénzeszközök összesen</b>                                    | <b>28 848</b>               | <b>14 692</b>  | 51%    |
| 17.          | Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre | 117                         | 2 331          | 1992%  |
| 18.          | Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre   | 360                         | 360            | 100%   |
| <b>19.</b>   | <b>Költségvetési évben esedékes követelések</b>                 | <b>477</b>                  | <b>2 691</b>   | 564%   |
| <b>20.</b>   | <b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>         | <b>2 939</b>                | <b>2 516</b>   | 86%    |
| 21.          | Adott előlegek  | 2 718                       | 1 143          | 42%    |
| 22.          | ebből immateriális javakra adott előlegek                       | 195                         | 195            | 100%   |
| 23.          | ebből beruházásokra adott előlegek                              | 2 523                       | 948            | 38%    |
| 24.          | forgótőke elszámolás  | 50                          | 50             | 100%   |
| 25.          | visszapótlási követelés   | 693                         | 1 385          | 200%   |
| <b>26.</b>   | <b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>                   | <b>3 461</b>                | <b>2 579</b>   | 75%    |
| <b>27.</b>   | <b>KÖVETELÉSEK</b>  | <b>6 877</b>                | <b>7 786</b>   | 113%   |
| <b>28.</b>   | <b>Egyéb sajátos elszámolások</b>                               | <b>425</b>                  | -              | 0%     |

| <b>A</b>       | <b>B</b>   | <b>C</b>                      |                 | <b>D</b>    |
|----------------|--|-------------------------------|-----------------|-------------|
| <b>Sorszám</b> | <b>Megnevezés</b>  | <b>Állományi érték (e Ft)</b> |                 | <b>%</b>    |
|                |  | <b>előző év</b>               | <b>tárgy év</b> |             |
| <b>29.</b>     | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>   | <b>292 962</b>                | <b>281 211</b>  | <b>96%</b>  |
| 30.            | Nemzeti vagyon induláskori értéke  | 187 760                       | 187 760         | 100%        |
| 31.            | Nemzeti vagyon változásai  | 12 314                        | 12 314          | 100%        |
| 32.            | Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai                              | 8 327                         | 8 327           | 100%        |
| 33.            | Felhalmozott eredmény  | 25 872                        | 5 530           | 21%         |
| 34.            | Mérleg szerinti eredmény   | - 20 342                      | 5 028           | -25%        |
| <b>35.</b>     | <b>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</b>   | <b>213 931</b>                | <b>218 959</b>  | <b>102%</b> |
| 36.            | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség finanszírozási kiadásokra | 1 076                         | 1 233           | 115%        |
| <b>37.</b>     | <b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>                  | <b>1 076</b>                  | <b>1 233</b>    | <b>115%</b> |
| 38.            | Kapott előlegek  | 859                           | 934             | 109%        |
| 39.            | Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások                                   | 859                           | 934             | 109%        |
| <b>40.</b>     | <b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>   | <b>1 935</b>                  | <b>2 167</b>    | <b>112%</b> |
| 41.            | Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                       | -                             |                 | 0%          |
| 42.            | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                         | 1 627                         | 1 840           | 113%        |
| 43.            | Halasztott eredményszemléletű bevételek                                      | 75 469                        | 58 245          | 77%         |
| <b>44.</b>     | <b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>   | <b>77 096</b>                 | <b>60 085</b>   | <b>78%</b>  |
| <b>45.</b>     | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>   | <b>292 962</b>                | <b>281 211</b>  | <b>96%</b>  |

**Gecse Község Önkormányzat 2023. évi maradványának kimutatása**

| <b>A</b>       | <b>B</b>   | <b>C</b>             |
|----------------|--|----------------------|
| <b>Sorszám</b> | <b>Megnevezés</b>  | <b>Összeg (e Ft)</b> |
| 1.             | Alaptevékenység költségvetési bevételei                    | 50 375               |
| 2.             | Alaptevékenység költségvetési kiadásai                     | 66 763               |
| <b>3.</b>      | <b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>             | <b>- 16 388</b>      |
| 4.             | Alaptevékenység finanszírozási bevételei                   | 32 453               |
| 5.             | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                    | 1 113                |
| <b>6.</b>      | <b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>            | <b>31 340</b>        |
| <b>7.</b>      | <b>Alaptevékenység maradványa</b>                          | <b>14 951</b>        |
| <b>8.</b>      | <b>Összes maradvány</b>                                    | <b>14 951</b>        |
| <b>9.</b>      | <b>Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa</b> | <b>-</b>             |
| <b>10.</b>     | <b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>                   | <b>14 951</b>        |

**Gecse Község Önkormányzatának 2023. évi pénzforgalmi egyeztetése**

| <b>A</b>       | <b>Bevételek</b>                        | <b>C</b>                     |
|----------------|---|------------------------------|
| <b>Sorszám</b> | <b>Megnevezés</b>                       | <b>Összeg (adat/ezer Ft)</b> |
| 1.             | Pénzkészlet a tárgyidőszak elején       |                              |
| 2.             | Költségvetési bankszámlák egyenlege     | 28 627                       |
| 3.             | Pénztár egyenlege                       | 221                          |
| <b>4.</b>      | <b>Összesen:</b>                        | <b>28 848</b>                |
| 5.             | Bevételek                               | 82 828                       |
| 6.             | Kiadások                                | - 67 876                     |
|                | Előleghez kapcsolódó korrekciós tételek | 2 074                        |
| <b>7.</b>      | <b>Korrekciós tételek (+-)</b>          | <b>- 14 156</b>              |
| 8.             | Maradvány felhasználás                  | - 31 182                     |
| <b>9.</b>      | <b>Pénzkészlet a tárgyidőszak végén</b> | <b>14 692</b>                |
| 10.            | Költségvetési bankszámlák egyenlege     | 14 471                       |
| 11.            | Pénztár egyenlege                       | 221                          |

**Gecse Község Önkormányzatának 2023. évi eredménykimutatása**

| <b>A</b>       | <b>B</b>   | <b>C</b>                                | <b>D</b>                                |
|----------------|--|---|---|
| <b>Sorszám</b> | <b>Megnevezés</b>                                      | <b>Előző időszak<br/>(adat/ezer Ft)</b> | <b>Tárgy időszak<br/>(adat/ezer Ft)</b> |
| 1.             | Közhatalmi eredményszemléletű bevételek                | 5 510                                   | 8 840                                   |
| 2.             | Eszközök és szolgáltatások értékesítése                | 6 524                                   | 7 390                                   |
| <b>3.</b>      | <b>Tevékenység bevétele</b>                            | <b>12 034</b>                           | <b>16 230</b>                           |
| 4.             | Központi működési célú támogatások bevételei           | 33 995                                  | 29 603                                  |
| 5.             | Egyéb működési célú támogatások bevételei              | 4 638                                   | 4 250                                   |
| 6.             | Felhalmozási célú támogatások bevételei                | -                                       | 19 039                                  |
| 7.             | Különféle egyéb bevételek                              | 399                                     | 627                                     |
| <b>8.</b>      | <b>Egyéb eredményszemléletű bevételek</b>              | <b>39 032</b>                           | <b>53 519</b>                           |
| 9.             | Anyagköltség   | 5 025                                   | 4 413                                   |
| 10.            | Igénybe vett szolgáltatások                            | 11 105                                  | 11 688                                  |
| <b>11.</b>     | <b>Anyagi jellegű ráfordítások</b>                     | <b>16 130</b>                           | <b>16 101</b>                           |
| 12.            | Béreköltség  | 11 109                                  | 11 291                                  |
| 13.            | Személyi jellegű egyéb kifizetések                     | 8 448                                   | 8 388                                   |
| 14.            | Bérjárulékok   | 2 394                                   | 2 398                                   |
| <b>15.</b>     | <b>Személyi jellegű ráfordítások</b>                   | <b>21 950</b>                           | <b>22 077</b>                           |
| <b>16.</b>     | <b>Értékcsökkenési leírás</b>                          | <b>7 252</b>                            | <b>9 897</b>                            |
| <b>17.</b>     | <b>Egyéb ráfordítás</b>                                | <b>26 077</b>                           | <b>16 646</b>                           |
| <b>18.</b>     | <b>Tevékenység eredménye</b>                           | <b>20 342</b>                           | <b>5 028</b>                            |
| <b>19.</b>     | <b>Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bevételek</b>    | <b>-</b>                                | <b>-</b>                                |
| <b>20.</b>     | <b>Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</b> | <b>-</b>                                | <b>-</b>                                |
| <b>21.</b>     | <b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>                    | <b>-</b>                                | <b>-</b>                                |
| <b>22.</b>     | <b>Mérleg szerinti eredmény</b>                        | <b>- 20 342</b>                         | <b>5 028</b>                            |



## Végső előterjesztői indokolás

### Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.91.§-nak (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A törvény (2) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24.§ (4) szerinti mérlegeket és kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst.3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) vagyonkimutatást,
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

### Részletes indoklás

1.§ Az önkormányzat költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló induló, bevételi, kiadási és záró pénzkészlet alakulását mutatja be. Ezek részletezését az 1. és a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A bevételek nagy részét a állam által biztosított támogatások alkotják, melyek teljesítése 100%.

A közhatalmi bevételek teljesítésének aránya 100%, mert az előirányzat a teljesítéshez került igazításra 2023. év végén.

A szolgáltatások ellenértéke soron a tárgyidőszakban befolyt gépi földmunkák díja szerepel. Az egyéb működési bevételek között került kimutatásra a közterület használat díja, valamint a terembérleti díjak.

Az ellátási díjak soron kerültek kimutatásra a szociális étkezők által befizetett térítési díjak összege. A működési célú pénzeszköz átvétel soron szerepel a kulturális ágazatban közfeladatot ellátó művelődésszervező bérének fedezetére kapott támogatás összege és a közfoglalkoztatás kiadásainak fedezete.

A felhalmozási célú pénzeszköz átvétel soron került kimutatásra a „Külterületi helyi közutak fejlesztése VP6-7.2.1.1-21”számú pályázat keretében kapott összeg.

Az előző évi maradvány felhasználása a tárgyidőszakban teljes összegben megtörtént.

A kiadások tekintetében a teljesítés 82%-os. Ez azért olyan alacsony, mert a tartalék csak kiadási előirányzatként szerepeltethető, melynek teljesítési adata nincs, a viszonylag magas összegű tartalék előirányzata torzítja a teljesítés adatokat. Az egyes kormányzati funkciókon a teljesítés 100 %. Ezekon a feladatokon a kapott állami támogatásnak megfelelő kiadások kerültek elköltésre. A személyi- és az ehhez kapcsolódó járulék költségek a falugondnok, közművelődési dolgozó, közmunkások, polgármester és a választott tisztségviselők részére kifizetett juttatásokat tartalmazzák.

A dologi kiadások között a településüzemeltetéshez kapcsolódó kiadások, közüzemi díjak, fenntartáshoz szükséges anyagi kiadások kerültek kifizetésre.

Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai a 3.sz. melléklet tartalmazza tételenkénti bontásban.

A 4.sz.melléklet tartalmazza a pénzeszköz átadások teljesítéseit, melyek 100%-ban kifizetésre kerültek az előirányzatoknak megfelelően. Itt az egyháznak, és a civil szervezeteknek átadott összegek kerültek lekönyvelésre.

Az 5.sz. melléklet a szociális kiadásokat mutatja be tételenkénti bontásban. A tárgyidőszakban lakásfenntartási támogatást, rendkívüli települési támogatást, temetési támogatást, születési támogatást, beiskolázási támogatást, háztartási támogatást nyújtottunk a falu lakosságának, mindezeket települési támogatás formájában.

2.§ Az önkormányzat zárómérlegét a 6.sz. melléklet tartalmazza. A főbb sorok az alábbi állományokat tartalmazzák:

#### **Egyéb tartós részesedések**

A Pápai Vízmű Zrt.-ben lévő részesedés okirat szerinti összegben 100.000-Ft, a mérlegben szereplő összeggel megegyezően.

#### **Követelések állománya**

Az adóskövetelések között szerepel az előző évek valamint a tárgyév során keletkezett adókövetelések elszámolt értékvesztéssel csökkentett nettó összege is.

#### **Kötelezettségek:**

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek:

Szállítókkal szembeni kötelezettség a tárgyév végén nem állt fenn. A mérleg fordulónapig minden kötelezettség kiegyenlítésre került.

Az önkormányzatnak a tárgyévben hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

A tárgyévet követő évi kötelezettségvállalás 1.233 e Ft, amely a Magyar Államkincstár által december hónapban leutalt 2024. évi nettó finanszírozás előlege. Ez az összeg tényleges bevételként a 2024. évi költségvetésben kerül elszámolásra, mellyel egyidejűleg a kötelezettségvállalásból kivételre kerül.

3.§ Az önkormányzat vagyonát bemutató melléklet tartalmazza forgalomképesség szerinti bontásban az egyes tételeket, a mérlegben ezek értékcsökkenéssel csökkentett nettó értéken kerülnek kimutatásra. A tárgyévben az értékcsökkenés a számviteli előírások alapján elszámolásra került.

4.§ Az önkormányzat 2023. évi maradványát tartalmazza, mely 14.951 e Ft.

5.§ A pénzforgalom egyeztetése alapján az önkormányzat záró pénzkészlete 14.692 e Ft, melyből a bankszámla záró egyenlege 14.471 e Ft, a házipénztár egyenlege 221 e Ft.

6.§ Az önkormányzat tárgyévi eredményének kimutatását a 11.sz.melléklet tartalmazza, miszerint a tárgyévi eredmény 5.028 e Ft.

7.§ A jogszabályoknak megfelelő gazdálkodást rögzíti.

8.§ A hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmazza.

