

Felsőörs Község Önkormányzata
2023. évi konszolidált költségvetési kiadása (Ft)
1. Konszolidált kiadások

10. melléklet a 8/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

K01 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	120 069 937	0	120 069 937
2	Normatív jutalmak (K1102)	6 467 250	0	6 467 250
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	258 096	0	258 096
7	Béren kívüli juttatások (K1107)	5 763 340	0	5 763 340
9	Közlekedési költségterítés (K1109)	1 330 253	0	1 330 253
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 605 501	0	1 605 501
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	135 494 377	0	135 494 377
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	13 931 336	0	13 931 336
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 590 494	0	2 590 494
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	877 844	0	877 844
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	17 399 674	0	17 399 674
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	152 894 051	0	152 894 051
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	20 560 858	0	20 560 858
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	19 050 332	0	19 050 332
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	426 572	0	426 572
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	1 083 954	0	1 083 954
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 752 324	0	1 752 324
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	15 481 312	0	15 481 312
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	17 233 636	0	17 233 636
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	428 150	0	428 150
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	293 608	0	293 608
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	721 758	0	721 758
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	15 325 157	0	15 325 157
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	7 528 940	0	7 528 940
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	860 228	0	860 228
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	23 714 325	0	23 714 325
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	31 296 097	0	31 296 097
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	113 228	0	113 228
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 375 930	0	4 375 930
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	2 185 993	0	2 185 993
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	684 591	0	684 591
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 464 000	0	2 464 000
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	16 044 577	0	16 044 577
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	1 046 109	0	1 046 109
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	80 194 150	0	80 194 150
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	129 796	0	129 796
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	581 010	0	581 010
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	710 806	0	710 806
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	21 577 793	0	21 577 793
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	20 051	0	20 051
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	2 077 144	0	2 077 144
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	23 674 988	0	23 674 988
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	122 535 338	0	122 535 338
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	2 598 375	0	2 598 375
119	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	2 219 395	0	2 219 395
121	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §]. (K48)	377 090	0	377 090
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	2 598 375	0	2 598 375
129	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	3 542 746	0	3 542 746
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	3 542 746	0	3 542 746
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	27 965 557	0	27 965 557
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000	0	300 000
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	26 687 648	0	26 687 648
162	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	977 909	0	977 909
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	11 880 656	0	11 880 656
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	907 725	0	907 725
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	2 668 331	0	2 668 331
188	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	8 304 600	0	8 304 600
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	43 388 959	0	43 388 959
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	3 986 098	0	3 986 098
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	44 942 037	0	44 942 037
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	9 276	0	9 276
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	9 416 505	0	9 416 505
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	15 021 337	0	15 021 337
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	73 375 253	0	73 375 253
206	Ingatlanok felújítása (K71)	33 344 342	0	33 344 342
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	8 203 206	0	8 203 206
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	41 547 548	0	41 547 548
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=235+...+244) (K84)	215 900	0	215 900
237	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	215 900	0	215 900
261	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+...+271) (K89)	3 566 147	0	3 566 147
264	ebből: egyéb civil szervezetek (K89)	2 618 147	0	2 618 147
265	ebből: háztartások (K89)	948 000	0	948 000
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	3 782 047	0	3 782 047
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	460 682 429	0	460 682 429

Felsőörs Község Önkormányzata
2023. évi konszolidált költségvetési bevétele (Ft)
2. Konszolidált bevételek

10. melléklet a 8/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	30 559 997	0	30 559 997
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	74 215 046	0	74 215 046
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	56 360 106	0	56 360 106
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	32 202 037	0	32 202 037
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	88 562 143	0	88 562 143
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5 641 013	0	5 641 013
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	9 558 090	0	9 558 090
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	8 387 168	0	8 387 168
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	216 923 457	0	216 923 457
10	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	3 542 746	0	3 542 746
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	5 739 861	0	5 739 861
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	80 000	0	80 000
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	82 800	0	82 800
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	3 308 497	0	3 308 497
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	2 036 900	0	2 036 900
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	231 664	0	231 664
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	226 206 064	0	226 206 064
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	41 152 275	0	41 152 275
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	40 102 275	0	40 102 275
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	1 050 000	0	1 050 000
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	41 152 275	0	41 152 275
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	50 725 103	0	50 725 103
109	ebből: építményadó (B34)	47 847 993	0	47 847 993
111	ebből: telekadó (B34)	2 877 110	0	2 877 110
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	37 933 922	0	37 933 922
121	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	37 933 922	0	37 933 922
145	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=146+...+161) (B355)	2 883 875	0	2 883 875
152	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	2 883 875	0	2 883 875
162	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	40 817 797	0	40 817 797
163	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	2 401 260	0	2 401 260
168	ebből: ebrendészeti hozzájárulás (B36)	287 500	0	287 500
182	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	93 944 160	0	93 944 160
183	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	51 810	0	51 810
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	10 770 974	0	10 770 974
185	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	7 126 159	0	7 126 159
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	5 029 165	0	5 029 165
188	ebből: államháztartáson belül (B403)	552 422	0	552 422
189	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	9 706 314	0	9 706 314
191	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	9 706 314	0	9 706 314
196	Ellátási díjak (B405)	12 608 835	0	12 608 835
197	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	6 652 787	0	6 652 787
198	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	242 000	0	242 000
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	52 655	0	52 655
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	52 655	0	52 655
209	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=210+...+213) (B4092)	8 951 299	0	8 951 299
214	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=208+209) (B409)	8 951 299	0	8 951 299
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	535 230	0	535 230
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	250 017	0	250 017
219	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	54 601 069	0	54 601 069
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245...+255) (B65)	5 600 000	0	5 600 000
251	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (B65)	5 600 000	0	5 600 000
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	5 600 000	0	5 600 000
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+...+269) (B74)	42 193	0	42 193
264	ebből: háztartások (B74)	42 193	0	42 193
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	1 726 086	0	1 726 086
274	ebből: háztartások (B75)	1 226 086	0	1 226 086
278	ebből: egyéb vállalkozások (B75)	500 000	0	500 000
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	1 768 279	0	1 768 279
283	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	423 271 847	0	423 271 847

Felsőörs Község Önkormányzata
2023. évi konszolidált finanszírozási kiadása (Ft)
3. Konszolidált finanszírozási kiadások

10. melléklet a 8/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
07	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (>=08) (K9121)	81 560 560	0	81 560 560
17	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15) (K912)	81 560 560	0	81 560 560
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 490 838	0	7 490 838
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	159 255 729	-159 255 729	0
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	248 307 127	-159 255 729	89 051 398
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	248 307 127	-159 255 729	89 051 398

Felsőörs Község Önkormányzata
2023. évi konszolidált finanszírozási bevétele (Ft)
4. Konszolidált finanszírozási kiadások

10. melléklet a 8/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

K04 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06) (B8121)	81 560 560	0	81 560 560
10	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+07+08+09) (B812)	81 560 560	0	81 560 560
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	267 292 362	0	267 292 362
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	267 292 362	0	267 292 362
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	7 621 730	0	7 621 730
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	159 255 729	-159 255 729	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	515 730 381	-159 255 729	356 474 652
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	515 730 381	-159 255 729	356 474 652

Felsőörs Község Önkormányzata
2023. évi konszolidált mérleg (Ft)
5. Konszolidált mérleg

10. melléklet a 8/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	5 844 609	0	5 844 609
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 403 245 727	0	2 403 245 727
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	5 293 133	0	5 293 133
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 414 383 469	0	2 414 383 469
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	485 884	0	485 884
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	485 884	0	485 884
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	116 200	0	116 200
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	253 637 154	0	253 637 154
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	253 753 354	0	253 753 354
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	8 943 554	0	8 943 554
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	20 203 929	0	20 203 929
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	294 374	0	294 374
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	29 441 857	0	29 441 857
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	2 267 549	0	2 267 549
18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	191 580	0	191 580
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 700 523 693	0	2 700 523 693
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 018 245 757	0	1 018 245 757
21	G/IV Felhalmozott eredmény	816 573 730	0	816 573 730
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-10 095 179	0	-10 095 179
24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	1 824 724 308	0	1 824 724 308
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	1 341 852	0	1 341 852
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	9 316 054	0	9 316 054
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	24 035 056	0	24 035 056
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	34 692 962	0	34 692 962
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	841 106 423	0	841 106 423
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 700 523 693	0	2 700 523 693

Felsőörs Község Önkormányzata
2023. évi konszolidált eredménykimutatása (Ft)
6. Eredménykimutatás

10. melléklet a 8/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

K13 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	84 688 412	0	84 688 412
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	28 883 427	0	28 883 427
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	9 706 314	0	9 706 314
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	123 278 153	0	123 278 153
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	375 977 522	-159 255 729	216 721 793
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	11 339 861	0	11 339 861
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	36 764 371	0	36 764 371
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	30 869 658	0	30 869 658
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	454 951 412	-159 255 729	295 695 683
13	10 Anyagköltség	14 049 788	0	14 049 788
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	76 922 249	0	76 922 249
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 251 626	0	2 251 626
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	93 223 663	0	93 223 663
18	14 Bérköltség	129 798 177	0	129 798 177
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	26 013 031	0	26 013 031
20	16 Bérjárulékok	20 577 683	0	20 577 683
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	176 388 891	0	176 388 891
22	VI Értékcsökkenési leírás	61 651 367	0	61 651 367
23	VII Egyéb ráfordítások	266 044 726	-159 255 729	106 788 997
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-19 079 082	0	-19 079 082
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	52 655	0	52 655
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	8 951 299	0	8 951 299
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	9 003 954	0	9 003 954
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	20 051	0	20 051
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	20 051	0	20 051
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	8 983 903	0	8 983 903
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-10 095 179	0	-10 095 179

Az önkormányzat tulajdonában lévő részesedések (adatok Ft-ban)
2023. december 31.
7. Részesedések

10. melléklet a 8/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

2023. évi	névérték	könyvsz. érték	saját tőke (e Ft)	jegyzett t. (e Ft)	tőkeemelés	saját tőke/jegyzett tőke	értékvesztés	értékesítés	záró
Közvil Zrt 791 db részvény	7 910 000	5 722 097	1 967 523	2 945 810		0,667906	0	0	5 283 133
DRV Zrt	10 000	10 000	8 651 000	4 600 000		1,880652			10 000
Részvény összesen:	7 920 000 Ft	5 732 097 Ft	1 967 523 Ft	2 945 810 Ft	0 Ft		0 Ft	0 Ft	5 293 133 Ft

Felsőörs Község Önkormányzata
Vagyonkimutatás (eFt)
2023. év
8. Eszközök

10. melléklet a 8/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez

Eszközök	Sorszám	Előző év		Tárgyév		Változás
		bruttó	nettó	bruttó	nettó	
		állományi érték	állományi érték	állományi érték	állományi érték	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
A/I. Immateriális javak	1.	31 014 815	5 020 986	33 570 913	5 844 609	16,4%
A/I/1. Vagyoni értékű jogok (forgalomképes)	2.	10 093 035	5 020 986	12 649 133	5 844 609	16,4%
A/I/2. Szellemi termékek (forgalomképes)	3.	20 921 780	0	20 921 780	0	
A/I/3. Immateriális javak értékhelyesbítése	4.					
A/II. Tárgyi eszközök (7+26+29+31+32+36)	5.	2 525 627 419	2 093 560 811	2 832 697 103	2 350 321 341	12,3%
A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6.					
Törzsvagyon (8+15)	7.	2 508 441 275	2 076 374 667	2 815 510 959	2 333 135 197	12,4%
a./ Forgalomképtelen ingatlanok (9-től 14-ig)	8.	1 246 756 896	1 058 069 991	1 506 582 784	1 298 636 734	22,7%
1. Ut, híd, járda, alul- és felüljárók	9.	995 455 267	846 039 529	1 247 794 388	1 084 518 762	28,2%
2. Közforgalmú repülőtér	10.					
3. Parkok, játszóterek	11.	35 307 215	28 502 347	35 307 215	27 805 432	-2,4%
4. Folyók, vízfolyások, természetes és mesterséges tavak	12.					
5. Árvízvédelmi töltések, belvízcsatornák	13.					
6. Egyéb ingatlanok	14.	215 994 414	183 528 115	223 481 181	186 312 540	1,5%
b./ Korlátozottan forgalomképes ingatlanok (16-tól 25-ig)	15.	1 261 684 379	1 018 304 676	1 308 928 175	1 034 498 463	1,6%
1. Vízellátás közművei	16.	141 228 652	107 026 898	145 878 858	105 312 458	-1,6%
2. Szennyvíz és csapadékvíz elvezetés közművei	17.	590 533 634	496 123 658	590 533 634	480 407 321	-3,2%
3. Távhőellátás	18.					
4. Közművek védőterületei	19.	860 000	860 000	860 000	860 000	0,0%
5. Intézmények ingatlanai	20.	458 780 543	375 377 269	501 374 133	410 318 752	9,3%
6. Sportlétesítmények	21.	36 467 175	27 652 321	36 467 175	26 786 147	-3,1%
7. Állat-és növénykert	22.					
8. Középületek és hozzájuk tartozó földek	23.	24 458 960	8 045 961	24 458 960	7 595 216	-5,6%
9. Műemlékek	24.					
10. Védett természeti területek	25.	9 355 415	3 218 569	9 355 415	3 218 569	0,0%
c./ Forgalomképes ingatlanok (27+28)	26.	17 186 144	17 186 144	17 186 144	17 186 144	0,0%
1. Telkek, zártkerti-és külterületi földterületek	27.	17 186 144	17 186 144	17 186 144	17 186 144	0,0%
2. Épületek	28.	0	0			
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	29.	115 994 313	31 717 403	123 899 930	31 533 446	-0,6%
A/II/2. Forgalomképes	30.	115 994 313	31 717 403	123 899 930	31 533 446	-0,6%
A/II/3. Tenyészállatok	31.					
A/II/4. Beruházások, felújítások	32.	266 617 390	266 877 752	21 390 940	21 390 940	-92,0%
A/II/4/1. Forgalomképtelen	33.	233 308 695	233 308 695	700 000	700 000	-99,7%
A/II/4/2. Korlátozottan forgalomképes	34.	33 308 695	33 569 057	20 690 940	20 690 940	-38,4%
A/II/4/3. Forgalomképes	35.					
A/II/5. Tárgyi eszköz értékhelyesbítés	36.					
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	37.	10 622 506	3 098 558	10 522 506	5 293 133	70,8%
A/III/1. Tartós részesedések	38.	10 622 506	3 098 558	10 522 506	5 293 133	70,8%
1. Forgalomképes részesedések	39.	10 622 506	3 098 558	10 522 506	5 293 133	70,8%
2. Korlátozottan forgalomképes részesedések	40.					
A/III/2. Tartós hitel viszonyt megtestesítő értékpapírok	41.					
A/III/3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.					
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	43.	0	0	0	0	
A/IV/1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.					
A/IV/2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	45.					
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	46.	2 949 876 443	2 400 275 510	3 022 081 392	2 414 383 469	0,6%
B/I. Készletek (forgalomképes)	47.		254 557		485 884	90,9%
B/II. Értékpapírok	48.	0	0	0	0	
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	49.	0	254 557	0	485 884	90,9%
C/I. Hosszú lejáratú betétek	50.					
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (forgalomképes)	51.		95 060		116 200	22,2%
C/III/1. Kincstáron kívüli forintszámlák (forgalomképes)	52.		259 793 519		245 029 355	-5,7%
C/III/2. Kincstárban vezetett forintszámlák (forgalomképes)	53.		18 282 270		8 607 799	-52,9%
C/IV. Devizaszámlák	54.					
C/V. Idegen pénzeszközök	55.					
C) PÉNZESZKÖZÖK	56.	0	278 170 849	0	253 753 354	-8,8%
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	57.	0	13 816 899	0	8 943 554	-35,3%
D/I/1. Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	58.	0	0			
D/I/2. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	59.	0	0			
D/I/3. Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	60.	0	8 938 618		5 264 485	-41,1%
D/I/4. Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	61.	0	3 467 265		3 206 135	-7,5%
D/I/5. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	62.	0	0			
D/I/6. Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	63.	0	0			
D/I/7. Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	64.	0	1 411 016		472 934	-66,5%
D/I/8. Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételre	65.	0	0		0	

D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	66.	0	24 272 628	0	20 203 929	-16,8%
D/II/1. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeira államháztartáson belülről	67.	0	0			
D/II/2. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	68.	0	0			
D/II/3. Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire	69.	0	23 055 036		18 420 132	-20,1%
D/II/4. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire	70.	0	1 217 592		1 783 797	46,5%
D/II/5. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire	71.	0	0		0	0,0%
D/II/6. Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	72.	0	0		0	0,0%
D/II/7. Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre	73.	0	0		0	0,0%
D/II/8. Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételeire	74.	0	0			0,0%
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	75.	0	302 218	0	294 374	-2,6%
D/III/1. Adott előlegek	76.	0	133 151	0	193 665	45,4%
D/III/2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	77.	0	0	0	0	
D/III/3. Más által beszédett bevételek elszámolása	78.	0	0	0	0	
D/III/4. Forgótőke elszámolása	79.	0	10 000	0	10 000	0,0%
D/III/5. Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	80.	0	0	0	0	
D/III/6. Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	81.	0	0	0	0	
D/III/7. Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	82.	0	159 067	0	90 709	-43,0%
D) KÖVETELÉSEK	83.	0	38 391 745	0	29 441 857	-23,3%
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	84.	0	2 001 909	0	2 267 549	13,3%
F/1. Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	85.	0	0	0	968	
F/2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	86.	0	31 013		190 612	514,6%
F/3. Halasztott ráfordítások	87.	0	0	0	0	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	88.		31 013	0	191 580	517,7%
Eszközök összesen: (44+47+53+80+81+85)	89.	2 949 876 443	2 719 125 583	3 022 081 392	2 700 523 693	-0,7%
"0"-ra leírt, de használatban lévő eszk.állománya						
A/I. Immateriális javak "0"-ra leírt állománya	130.	21 979 511		22 092 609		
A/II. Tárgyi eszközök	131.	63 978 086		69 017 729		
A/II.1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok "0"-ra leírt állománya	132.	203 076		203 076		
A/II.2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek "0"-ra leírt állománya	133.	63 775 010		68 814 653		
Kísértékű eszközök állománya						
A/I. Immateriális javak	134.	0				
A/II. Tárgyi eszközök	135.	15 447 027		16 666 942		
A/II.1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	136.	0		0		
A/II.2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	137.	15 447 027		16 666 942		
Nyilvántartási számlák						
01. Befektetett eszközök	138.	882 237 662	863 300 438	882 237 662	807 252 255	
011. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	139.	882 237 662	863 300 438	882 237 662	807 252 255	
02. Készletek	140.	0	0	0	0	
03. Független és biztos (jövőbeni) követelések	141.					
032. Egyéb független követelések	142.	0	0	0	0	
04. Független kötelezettségek	143.					
044. Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	144.	0	0	0	0	
Kulturális javak és régészeti leletek állománya [Nvt. 1. § (2) bek. g), h) pont]						
Kulturális javak és régészeti leletek	145.	0	0	0	0	

Felsőörs Község Önkormányzata
Vagyonkimutatás (eFt)
2023. év
9. Források

10. melléklet a 8/2024.(V.30.) önkormányzati rendelethez

Források	Sorszám	Előző év		Tárgyév		Változás
		bruttó	nettó	bruttó	nettó	
		állományi érték	állományi érték	állományi érték	állományi érték	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	90.	0	1 532 258 421		1 532 258 421	0,0%
G/II. Nemzeti vagyon változásai	91.		-676 066 417		-676 066 417	0,0%
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	92.		162 053 753		162 053 753	0,0%
G/IV. Felhalmozott eredmény	93.	0	789 931 678		816 573 730	3,4%
G/V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	94.	0				
G/VI. Mérleg szerinti eredmény	95.	0	26 642 052		-10 095 179	-137,9%
G) SAJÁT TŐKE	96.	0	1 834 819 487		1 824 724 308	-0,6%
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	97.	0	1 102 822	0	1 341 852	21,7%
H/I/1. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	98.		25 720		322 626	1154,4%
H/I/2. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	99.		31 044		62 260	100,6%
H/I/3. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	100.		1 046 058		956 966	-8,5%
H/I/4. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	101.		0		0	0,0%
H/I/5. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	102.		0		0	0,0%
H/I/6. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	103.		0		0	0,0%
H/I/7. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	104.		0		0	0,0%
H/I/8. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	105.		0		0	0,0%
H/I/9. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	106.		0		0	0,0%
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	107.	0	36 702 139	0	9 316 054	-74,6%
H/II/1. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	108.	0	0		90 288	100,0%
H/II/2. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadót terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	109.	0	0		0	0,0%
H/II/3. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	110.	0	4 733 811		1 594 036	-66,3%
H/II/4. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	111.	0	8 400		10 000	19,0%
H/II/5. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	112.	0	0		0	0,0%
H/II/6. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	113.	0	24 469 090		0	-100,0%
H/II/7. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	114.	0	0		0	0,0%
H/II/8. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	115.	0	0		0	0,0%
H/II/9. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	116.	0	7 490 838		7 621 730	1,7%
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	117.	0	11 188 678	0	24 035 056	114,8%
H/III/1. Kapott előlegek	118.	0	11 185 693		24 035 056	114,9%
H/III/2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	119.		0		0	0,0%
H/III/3. Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	120.	0	2 985		0	-100,0%
H/III/4. Forgótőke elszámolása (Kincstár)	121.	0	0		0	0,0%
H/III/5. Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	122.	0	0		0	0,0%
H/III/6. Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	123.	0	0		0	0,0%
H/III/7. Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	124.		0		0	0,0%
H/III/8. Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	125.	0	0		0	0,0%
H) KÖTELEZETTSÉGEK	126.	0	48 993 639	0	34 692 962	-29,2%
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	127.	0	0	0		0,0%
J/1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	128.		0		0	0,0%
J/2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	129.	0	11 522 761		14 038 333	21,8%
J/3. Halasztott eredményszemléletű bevételek	130.	0	823 789 696		827 068 090	0,4%
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	131.	0	835 312 457	0	841 106 423	0,7%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	132.	0	2 719 125 583	0	2 700 523 693	-0,7%