

**Adorjánháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
8/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról

[1] A rendelet megalkotásának célja az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásának meghatározása.

[2] Adorjánháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Képviselő-testület Adorjánháza Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló alapján elfogadott zárszámadásként az Önkormányzat a **2024. évi 51.699.849,- forint eredeti bevételi és kiadási, és 59.798.077 forint összegű módosított bevételi és kiadási** főösszeggel szemben a **2024. évi bevételének teljesített főösszegét 54.119.115 forintban, kiadásának teljesített főösszegét 58.927853 forintban** állapítja meg.

2. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi egyszerűsített mérlegét az 1. melléklet szerinti tartalommal fogadja el 99.378.373,-Ft összegben.

(2) Az Önkormányzat 2024. évi éves pénzforgalmi jelentését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi teljesített kiadások kormányzati funkciók szerinti megbontását a 3. melléklet, a teljesített bevételek kormányzati funkciók szerinti megbontását az 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2024. évi maradvány-kimutatását a 5. melléklet szerinti tartalommal fogadja el 4.808.738,-Ft összegben.

(5) Az Önkormányzat 2024. évi eredmény kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a 7. mellékletben részletezett adatok alapján fogadja el 99.378.373,-Ft összegben.

(7) A felhalmozási kiadások alakulását a 8. melléklet mutatja be.

(8) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2024. évben bekövetkezett változásokat a 9. melléklet részletezi.

(9) Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatását a 10. melléklet tartalmazza.

(10) Az Önkormányzatnak nincs többéves hatású döntése.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és 2025. december 31-én hatályát veszti.

Adorjánháza, 2025.05.28.


Pődör Györgyi Mária
polgármester




Bendes István
jegyző



Záradék: A rendelet 2025.05.29. napján kihirdetésre került.

Bendes István
jegyző



Mérleg

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Módosítások (+/-) (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)
2	A/I/2 Szellemi termékek	229 382	0	0
3	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	229 382	0	0
4	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	88 848 228	0	87 227 132
5	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	8 452 100	0	5 090 750
6	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	97 300 328	0	92 317 882
7	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	97 529 710	0	92 317 882
8	C/II/1 Forintpénztár	12 690	0	153 570
9	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	12 690	0	153 570
10	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 354 020	0	4 733 278
11	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	3 354 020	0	4 733 278
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	3 366 710	0	4 886 848
13	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 228 357	0	933 007
14	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	113 190	0	50 974
15	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	311 852
16	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 115 167	0	570 181
17	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	921 750	0	539 172
18	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	421 163	0	463 755
19	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	500 587	0	75 417
20	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 150 107	0	1 472 179
21	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	0	0	591 464
22	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	591 464

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Módosítások (+/-) (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)
23	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0	591 464
24	D/III/4 Forgótőke elszámolása	45 000	0	45 000
25	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	45 000	0	45 000
26	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 195 107	0	2 108 643
27	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	20 000	0	65 000
28	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	20 000	0	65 000
29	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	20 000	0	65 000
30	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	103 111 527	0	99 378 373
31	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	56 096 610	0	56 096 610
32	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 632 658	0	2 632 658
33	G/IV Felhalmozott eredmény	61 559 860	0	41 104 378
34	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-20 455 482	0	-5 406 394
35	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	99 833 646	0	94 427 252
36	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	49 200	0	0
37	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	49 200	0	0
38	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 224 713	0	1 353 795
39	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 224 713	0	1 353 795
40	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 224 713	0	1 353 795
41	H/III/1 Kapott előlegek	4 714	0	188 110
42	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	53 507	0	0
43	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	58 221	0	188 110
44	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 332 134	0	1 541 905
45	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 945 747	0	3 409 216
46	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 945 747	0	3 409 216
47	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	103 111 527	0	99 378 373

Pénzforgalmi kiadások és bevételek kimutatása

	A	B	C	D
Sor szá m	Megnevezés	Eredeti előirányza t (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
	KIADÁSOK			
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	11 988 720	13 682 994	13 682 994
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	850 000	850 000
3	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	11 988 720	14 532 994	14 532 994
4	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	8 958 600	7 334 047	7 334 047
5	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	60 000	45 000	45 000
6	Külső személyi juttatások (K12)	9 018 600	7 379 047	7 379 047
7	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	21 007 320	21 912 041	21 912 041
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 730 952	2 422 753	2 422 753
9	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	2 414 788
10	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	7 965
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	30 000	27 407
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 982 000	3 407 000	3 399 140
13	Készletbeszerzés (K31)	2 982 000	3 437 000	3 426 547
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	495 000	560 000	531 871
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	335 000	335 000	328 509
16	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	830 000	895 000	860 380
17	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 378 000	1 755 000	1 754 240
18	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	185 000	395 000	309 052
19	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	35 000	95 000	72 444
20	Közüzemi díjak (K331)	1 598 000	2 245 000	2 135 736
21	Vásárolt élelmezés (K332)	9 453 373	8 158 982	8 076 386
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	540 000	823 500	823 398
23	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	120 000	140 000	139 800
24	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 052 446	2 361 594	2 361 580
25	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	392 452
26	Szolgáltatási kiadások (K33)	13 763 819	13 729 076	13 536 900
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 263 999	4 353 904	4 240 224
28	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	1	1
29	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	4 263 999	4 353 905	4 240 225

30	Dologi kiadások (K3)	21 839 818	22 414 981	22 064 052
31	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 997 046	3 035 270	2 321 000
32	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0	2 321 000
33	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 997 046	3 035 270	2 321 000
34	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	900 000	1 060 000	1 056 100
35	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	90 900
36	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	965 200
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	416 295	416 294
38	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	110 094
39	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	50 000
40	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	256 200
41	Tartalékok (K513)	0	4 609 221	0
42	Egyéb működési célú kiadások (K5)	900 000	6 085 516	1 472 394
43	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	800 718	800 718
44	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	216 194	216 194
45	Beruházások (K6)	0	1 016 912	1 016 912
46	Ingatlanok felújítása (K71)	0	1 626 283	1 625 642
47	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	58 966	58 966
48	Felújítások (K7)	0	1 685 249	1 684 608
49	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	642	642
50	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	642
51	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	642	642
52	Költségvetési kiadások (K1-K8)	50 475 136	58 573 364	52 894 402
53	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 224 713	1 224 713	1 224 713
54	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 224 713	1 224 713	1 224 713
55	Finanszírozási kiadások (K9)	1 224 713	1 224 713	1 224 713
56	KIADÁSOK ÖSSZESEN	51 699 849	59 798 077	54 119 115
57	BEVÉTELEK			
58	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 388 602	14 188 602	14 188 602
59	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	13 715 840	14 064 900	14 064 900
60	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	804 384	847 989	847 989

61	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	14 520 224	14 912 889	14 912 889
62	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 492 723	2 492 723
63	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	222 723	1 570 650	1 570 650
64	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	84 740	84 740
65	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	31 401 549	33 249 604	33 249 604
66	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	7 934 712	6 806 617	6 806 617
67	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	6 806 617
68	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	39 336 261	40 056 221	40 056 221
69	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	2 702 161	2 702 161
70	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	2 702 161
71	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	2 702 161	2 702 161
72	Vagyoni típusú adók (B34)	900 000	1 480 594	979 314
73	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	979 314
74	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	350 000	2 107 473	1 795 621
75	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	1 795 621
76	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	350 000	2 107 473	1 795 621
77	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	589 241	19 060
78	Közhatalmi bevételek (B3)	1 250 000	4 177 308	2 793 995
79	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	1 000 000	1 000 000	819 400
80	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	720 000	767 778	767 778
81	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	463 755	0
82	Ellátási díjak (B405)	6 028 070	6 028 070	5 832 215
83	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	500	500	4
84	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	500	500	4
85	Egyéb működési bevételek (B411)	0	462 202	462 202
86	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	440 561
87	Működési bevételek (B4)	7 748 570	8 722 305	7 881 599
88	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	650 000	650 000
89	Felhalmozási bevételek (B5)	0	650 000	650 000
90	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	116 593	116 593
91	ebből: Európai Unió (B65)	0	0	116 593
92	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	116 593	116 593

93	Költségvetési bevételek (B1-B7)	48 334 831	56 424 588	54 200 569
94	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 365 018	3 373 489	3 373 489
95	Maradvány igénybevétele (B813)	3 365 018	3 373 489	3 373 489
96	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	1 353 795
97	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	3 365 018	3 373 489	4 727 284
98	Finanszírozási bevételek (B8)	3 365 018	3 373 489	4 727 284
99	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	51 699 849	59 798 077	58 927 853

Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

[illegible]

5	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	45 000	45 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Külső személyi juttatások (K12)	7 379 047	7 379 047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Személyi juttatások (K1)	21 912 041	8 327 247	0	0	0	6 653 788	0	0	95 286	0	0	1 689 720	0	0	5 146 000	0
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 422 753	1 089 227	0	0	0	432 499	0	0	12 387	0	0	219 660	0	0	668 980	0
9	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	2 414 788	1 081 262	0	0	0	432 499	0	0	12 387	0	0	219 660	0	0	668 980	0
10	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	7 965	7 965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	27 407	0	0	0	0	18 360	0	0	0	0	9 047	0	0	0	0	0
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 399 140	31 970	0	0	0	671 599	0	214 728	0	11 543	110 994	339 893	0	0	983 413	1 035 000
13	Készletbeszerzés (K31)	3 426 547	31 970	0	0	0	689 959	0	214 728	0	11 543	120 041	339 893	0	0	983 413	1 035 000

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

50	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	642	0	0	0	642	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Költségvetési kiadások (K1-K8)	52 894 402	11 103 418	165 562	0	1 473 036	8 323 828	1 728 149	272 705	1 400 368	3 196 474	404 011	3 252 103	1 581 779	8 532 981	7 481 638	3 978 350
52	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 224 713	0	0	1 224 713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 224 713	0	0	1 224 713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Finanszírozási kiadások (K9)	1 224 713	0	0	1 224 713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Kiadások összesen (K1-K9)	54 119 115	11 103 418	165 562	1 224 713	1 473 036	8 323 828	1 728 149	272 705	1 400 368	3 196 474	404 011	3 252 103	1 581 779	8 532 981	7 481 638	3 978 350
56	Átlagos statisztikai állományi létszám	9	3	0	0	0	4	0	0	0	0	0	1	0	0	1	0

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzat ok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	018010 Önkormányzat ok elszámolásai a központi kölségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztat ás	066020 Város-, községgazdálk odási egyéb szolgáltatások	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	900020 Önkormányzat ok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáso n kívülről
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 188 602	0	14 188 602	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	14 064 900	0	14 064 900	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	847 989	0	847 989	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	14 912 889	0	14 912 889	0	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 492 723	0	2 492 723	0	0	0	0	0

6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 570 650	0	1 570 650	0	0	0	0	0
7	Elszámolásból származó bevételek (B116)	84 740	0	84 740	0	0	0	0	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	33 249 604	0	33 249 604	0	0	0	0	0
9	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	6 806 617	0	0	6 806 617	0	0	0	0
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	6 806 617	0	0	6 806 617	0	0	0	0
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	40 056 221	0	33 249 604	6 806 617	0	0	0	0
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	2 702 161	0	0	2 702 161	0	0	0	0
13	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	2 702 161	0	0	2 702 161	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	2 702 161	0	0	2 702 161	0	0	0	0
15	Vagyoni típusú adók (B34)	979 314	0	0	0	0	0	0	979 314
16	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	979 314	0	0	0	0	0	0	979 314
17	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	1 795 621	0	0	0	0	0	0	1 795 621

18	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	1 795 621	0	0	0	0	0	0	1 795 621
19	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	1 795 621	0	0	0	0	0	0	1 795 621
20	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	19 060	0	0	0	0	0	0	19 060
21	Közhatalmi bevételek (B3)	2 793 995	0	0	0	0	0	0	2 793 995
22	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	819 400	0	0	0	819 400	0	0	0
23	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	767 778	133 004	0	0	0	634 774	0	0
24	Ellátási díjak (B405)	5 832 215	0	0	0	0	0	5 832 215	0
25	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	4	4	0	0	0	0	0	0
26	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	4	4	0	0	0	0	0	0
27	Egyéb működési bevételek (B411)	462 202	462 202	0	0	0	0	0	0
28	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	440 561	440 561	0	0	0	0	0	0
29	Működési bevételek (B4)	7 881 599	595 210	0	0	819 400	634 774	5 832 215	0
30	Ingatlanok értékesítése (B52)	650 000	650 000	0	0	0	0	0	0
31	Felhalmozási bevételek (B5)	650 000	650 000	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	116 593	0	0	116 593	0	0	0	0
33	ebből: Európai Unió (B65)	116 593	0	0	116 593	0	0	0	0

34	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	116 593	0	0	116 593	0	0	0	0
35	Költségvetési bevételek (B1-B7)	54 200 569	1 245 210	33 249 604	9 625 371	819 400	634 774	5 832 215	2 793 995
36	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 373 489	0	0	3 373 489	0	0	0	0
37	Maradvány igénybevétele (B813)	3 373 489	0	0	3 373 489	0	0	0	0
38	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 353 795	0	1 353 795	0	0	0	0	0
39	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	4 727 284	0	1 353 795	3 373 489	0	0	0	0
40	Finanszírozási bevételek (B8)	4 727 284	0	1 353 795	3 373 489	0	0	0	0
41	Bevételek összesen (B1-B8)	58 927 853	1 245 210	34 603 399	12 998 860	819 400	634 774	5 832 215	2 793 995

Maradványkimutatás

	A	B
ssz	Megnevezés	Összeg (Ft)
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	54 200 569
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	52 894 402
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	1 306 167
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 727 284
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 224 713
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	3 502 571
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	4 808 738
08	C) Összes maradvány (=A+B)	4 808 738
09	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	4 808 738

Eredménykimutatás

	A	B	C
#	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	3 501 124	4 709 409
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	6 793 134	6 994 223
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	145 950	42 592
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	10 440 208	11 746 224
5	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	32 366 536	33 249 604
6	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 459 317	6 923 210
7	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	2 702 161
8	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	682 115	1 161 123
9	III Egyéb eredményszemléletű bevételek	38 507 968	44 036 098
10	10 Anyagköltség	4 484 554	3 426 547
11	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	13 309 536	14 358 539
12	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	226 000
13	IV Anyagjellegű ráfordítások	17 794 090	18 011 086
14	14 Bérköltség	11 884 731	15 841 712
15	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 002 898	7 379 047
16	16 Bérjárulékok	2 332 770	2 577 504
17	V Személyi jellegű ráfordítások	22 220 399	25 798 263
18	VI Értékcsökkenési leírás	4 585 117	7 305 188
19	VII Egyéb ráfordítások	24 806 853	10 074 183
20	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-20 458 283	-5 406 398
21	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2 801	4
22	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	2 801	4
23	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	2 801	4
24	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-20 455 482	-5 406 394

Vagyonkimutatás (forintban)

Ss	A	B	C	D	E	F	G	H
z	Eszközök	2023-12-31	2024-12-31	Változás %-a	Források	2023-12-31	2024-12-31	Változás %-a
1	A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	97 529 710	92 317 882	94,66%	G. Saját tőke	99 833 646	94 427 252	94,58%
2	I. Immateriális javak	229 382	0		I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	56 096 610	56 096 610	100,00%
3	II. Tárgyi eszközök	97 300 328	92 317 882	94,88%	II. Nemzeti vagyon változásai			
4	ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	88 848 228	87 227 132	98,18%	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 632 658	2 632 658	100,00%
5	forgalomképes	3 259 000	3 033 000	93,07%	IV. Felhalmozott eredmény	61 559 860	41 104 378	66,77%
6	korlátozottan forgalomképes	24 532 630	26 011 906	106,03%	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	
7	forgalomképtelen	61 056 598	58 182 226	95,29%	VI. Mérleg szerinti eredmény	-20 455 482	-5 406 394	26,43%
8	gépek, berendezések, felszerelések, árművek	8 452 100	5 090 750	60,23%	H/1/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	49 200 0		0,00%
9	beruházások, felújítások	0	0		H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$)	1 224 713	1 353 795	110,54%
10	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0		H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 224 713	1 353 795	110,54%
11	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök				H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 224 713	1 353 795	110,54%

12	B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0		H/III/1 Kapott előlegek	4 714	188 110	3990,45%
13	C/II/1 Forintpénztár	12 690	153 570	1210,17 %	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	53 507	0	0,00%
14	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	12 690	153 570		H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	58 221	188 110	323,10%
15	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 354 020	4 733 278	141,12%	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 332 134	1 541 905	115,75%
16	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0			J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 945 747	3 409 216	175,21%
	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	3 354 020	4 733 278	141,12%	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 945 747	3 409 216	175,21%
17	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	3 366 710	4 886 848	145,15%				
18	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 228 357	933 007	75,96%				
19	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyon típusú adókra	113 190	50 974	45,03%				
20	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 115 167	570 181	51,13%				
21	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	921 750	539 172	58,49%				
22	D/I/3E - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	311 852					

23	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	421 163	463 755	110,11%				
24	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	500 587	75 417	15,07%				
25	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 150 107	1 472 179	68,47%				
	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	591 464					
26	D/III/4 Forgótőke elszámolása	45 000	45 000	100,00%				
27	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	45 000	45 000	100,00%				
28	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 195 107	2 108 643	96,06%				
29	E) Egyéb sajátos elszámolások (=E/I+E/II+E/III)	20 000	65 000					
30	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	103 111 527	99 378 373	96,38%	Források összesen	103 111 527	99 378 373	96,38%

Felhalmozási kiadások alakulása

	A	B	C	D
S sz	M E G N E V E Z É S	2024. évi eredeti előirányzat (Ft)	2024. évi eredeti előirányzat (Ft)	2024. évi eredeti előirányzat (Ft)
1	Beruházások	0	1 016 912	1 016 912
2	klímakészülék telepítése		800 718	800 718
3	Beruházások Áfája		216 194	216 194
4				
5	Felújítások	0	1 684 608	1 684 608
6	orvosi rendelő karbantartása, festése		1 625 642	1 625 642
7	Felújítások Áfája		58 966	58 966
8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	2 701 520	2 701 520

**Kimutatás a 2024. évi immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
(forintban)**

	A	B	C	D	E	F	G	H
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésb e adott eszközök	Összesen (=B+C+D+E+F +G)
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	2 063 082	148 706 917	28 445 452	0	0	0	179 215 451
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	800 718	0	800 718
3	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	1 625 642	0	1 625 642
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	1 625 642	0	0	0	0	1 625 642
5	Egyéb növekedés	2 063 082	800 718	89 762	0	0	0	2 953 562
6	Összes növekedés	2 063 082	2 426 360	89 762	0	2 426 360	0	7 005 564
7	Értékesítés	0	226 000	0	0	0	0	226 000
8	Térítésmentes átadás	0	107 000	0	0	0	0	107 000
9	Egyéb csökkenés	2 063 082	0	89 762	0	2 426 360	0	4 579 204
10	Összes csökkenés	2 063 082	333 000	89 762	0	2 426 360	0	4 912 204
11	Bruttó érték összesen	2 063 082	150 800 277	28 445 452	0	0	0	181 308 811

1 2	Terv szerinti értécsökkenés nyitó állománya	1 833 700	59 858 689	19 993 352	0	0	0	81 685 741
1 3	Terv szerinti értécsökkenés növekedése	1 505 062	3 714 456	3 361 350	0	0	0	8 580 868
1 4	Terv szerinti értécsökkenés c sökkenése	1 275 680	0	0	0	0	0	1 275 680
1 5	Terv szerinti értécsökkenés záró állománya	2 063 082	63 573 145	23 354 702	0	0	0	88 990 929
1 6	Értécsökkenés összesen	2 063 082	63 573 145	23 354 702	0	0	0	88 990 929
1 7	Eszközök nettó értéke	0	87 227 132	5 090 750	0	0	0	92 317 882
1 8	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	2 063 082	0	9 705 048	0	0	0	11 768 130

2024. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása

SSZ	A	B
	Megnevezés	Tárgyév (Ft)
1.	Helyi adók	2 793 995
2.	Tulajdonosi bevételek	0
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
8.	Saját bevételek összesen:	2 793 995
9.	Saját bevételek 50%-a	1 396 998
10.	Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.	
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14.	Adott váltó	
15.	Pénzügyi lízing	
16.	Halasztott fizetés	
17.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
18.	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0
19.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
20.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22.	Adott váltó	
23.	Pénzügyi lízing	
24.	Halasztott fizetés	
25.	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26.	Fizetési kötelezettség összesen:	0
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	1 396 998
28.	Helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa 27*0,7	977 898

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–10. mellékletehez

Jelen rendelet tartalmazza az Önkormányzat és intézménye 2024. évi gazdálkodásának teljesített összevont és önálló bevételeit, kiadásait, mérlegét, egyszerűsített pénzmaradványát, pénzforgalmi jelentését, vagyon kimutatását és a kötelező mellékleteket.

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a helyi Önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.