

**Csögle Község Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról

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

[2] Csögle 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 Csögle Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló alapján elfogadott zárszámadásként az Önkormányzat a **2024. évi 168.476.715,- forint eredeti bevételi és kiadási, és 182.110.034 forint összegű módosított bevételi és kiadási** főösszeggel szemben a **2024. évi bevételének teljesített főösszegét 180.719.765 forintban, kiadásának teljesített főösszegét 167.969.024 forintban** állapítja meg.

2. §

(1) Az Önkormányzat 2024. évi egyszerűsített mérlegét az 1. melléklet szerinti tartalommal fogadja el 246.333.227,-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 12.750.741,-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 246.33.227,-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 kihatású döntése.

3. §

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

Csögle, 2025.05.28.



Kustos Péter
polgármester



Bendes István
jegyző

Záradék:

A rendelet 2025.05.29. napján kihirdetésre került.



Bendes István
jegyző

Mérleg

Ss Z	A	B	C	D
	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Módosítások (+/-) (Ft)	Tárgyi időszak (FT)
1	A/I/2 Szellemi termékek	5 358	0	0
2	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	5 358	0	0
3	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	225 045 890	0	218 727 920
4	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12 006 977	0	8 438 310
5	A/II/4 Beruházások, felújítások	9 449	0	0
6	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	237 062 316	0	227 166 230
7	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	237 067 674	0	227 166 230
8	C/II/1 Forintpénztár	161 355	0	267 920
9	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	161 355	0	267 920
10	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	12 385 254	0	13 262 922
11	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	12 385 254	0	13 262 922
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	12 546 609	0	13 530 842
13	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	2 280	0	2 280
14	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 802 573	0	1 242 104
15	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	454 792	0	277 365
16	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	400 385	0	222 069
17	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	947 396	0	742 670
18	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	3 023 167	0	2 697 629

1 9	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	404 688	0	367 158
2 0	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	781 304	0	1 255 179
2 1	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 837 175	0	1 075 292
2 2	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/6a + D/I/6b + D/I/6c$)	171 000	0	136 000
2 3	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	171 000	0	136 000
2 4	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/7a + D/I/7b + D/I/7c$)	136 000	0	81 000
2 5	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	136 000	0	81 000
2 6	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	5 135 020	0	4 159 013
2 7	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=D/II/3a + \dots + D/II/3f$)	0	0	1 352 142
2 8	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0	1 352 142
2 9	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0	1 352 142
3 0	D/III/4 Forgótőke elszámolása	60 000	0	60 000
3 1	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	60 000	0	60 000
3 2	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	5 195 020	0	5 571 155
3 3	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	20 000	0	65 000

3 4	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	20 000	0	65 000
3 5	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	20 000	0	65 000
3 6	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	254 829 303	0	246 333 227
3 7	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	190 143 864	0	190 143 864
3 8	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 961 687	0	5 961 687
3 9	G/IV Felhalmozott eredmény	49 728 510	0	20 586 077
4 0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-29 142 433	0	-10 123 803
4 1	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	216 691 628	0	206 567 825
4 2	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	36 911	0	2 211
4 3	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	1 711 962	0	1 711 962
4 4	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	1 748 873	0	1 714 173
4 5	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	3 889 552	0	4 344 061
4 6	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	3 889 552	0	4 344 061
4 7	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 889 552	0	4 344 061
4 8	H/III/1 Kapott előlegek	435 418	0	905 101
4 9	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	228 524	0	0
5 0	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	663 942	0	905 101
5 1	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	6 302 367	0	6 963 335
5 2	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 358 855	0	4 325 614
5 3	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	28 476 453	0	28 476 453

5	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	31 835 308	0	32 802 067
4	(=J/1+J/2+J/3)			
5	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	254 829 303	0	246 333 227
5				

Pénzforgalmi kiadások és bevételek kimutatása

	A	B	C	D
Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
	KIADÁSOK			
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	25 693 629	25 094 979	25 094 979
2	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	139 220	139 220
3	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	25 693 629	25 234 199	25 234 199
4	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	9 158 460	9 153 179	9 153 179
5	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	60 000	45 000	45 000
6	Külső személyi juttatások (K12)	9 218 460	9 198 179	9 198 179
7	Személyi juttatások (K1)	34 912 089	34 432 378	34 432 378
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	4 306 795	3 201 660	3 201 660
9	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	3 187 483
10	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	6 212
11	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	7 965
12	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	7 142	47 142	42 824
13	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 599 000	6 171 505	6 131 620
14	Készletbeszerzés (K31)	3 606 142	6 218 647	6 174 444
15	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	343 000	371 000	369 811
16	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	395 000	165 000	163 139
17	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	738 000	536 000	532 950
18	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 060 000	4 775 000	4 770 159
19	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	220 000	340 000	333 064
20	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	120 000	310 000	301 704
21	Közüzemi díjak (K331)	4 400 000	5 425 000	5 404 927
22	Vásárolt élelmezés (K332)	31 033 206	29 418 832	29 395 443
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	620 000	620 000	553 291
24	Közvetített szolgáltatások (K335)	0	395 000	359 355
25	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	76 000	288 800	288 800
26	Egyéb szolgáltatások (K337)	6 240 000	6 475 000	6 471 682
27	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	1 209 389
28	Szolgáltatási kiadások (K33)	42 369 206	42 622 632	42 473 498
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	12 612 604	11 475 604	11 390 610
30	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	73 374	73 374

31	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	12 612 604	11 548 978	11 463 984
32	Dologi kiadások (K3)	59 325 952	60 926 257	60 644 876
33	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 850 000	4 080 000	4 080 000
34	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0	4 080 000
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 850 000	4 080 000	4 080 000
36	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	3 658 669	3 658 669
37	Elvonások és befizetések (K502)	0	3 658 669	3 658 669
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	54 515 644	54 754 293	53 042 331
39	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	150 000
40	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K506)	0	0	1 000 000
41	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	51 892 331
42	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	217 361	217 361
43	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	167 361
44	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	50 000
45	Tartalékok (K513)	7 676 683	12 147 667	0
46	Egyéb működési célú kiadások , (K5)	62 192 327	70 777 990	56 918 361
47	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	2 208 992	2 208 992
48	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	555 929	555 929
49	Beruházások (K6)	0	2 764 921	2 764 921
50	Ingatlanok felújítása (K71)	0	1 474 732	1 474 732
51	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	398 178	398 178
52	Felújítások (K7)	0	1 872 910	1 872 910
53	Költségvetési kiadások (K1-K8)	164 587 163	178 056 116	163 915 106
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	3 889 552	4 053 918	4 053 918
	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	3 889 552	4 053 918	4 053 918
	Finanszírozási kiadások (K9)	3 889 552	4 053 918	4 053 918
58	KIADÁSOK ÖSSZESEN	168 476 715	182 110 034	167 969 024
59	BEVÉTELEK			
60	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	21 972 113	21 572 113	21 572 113

61	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	49 823 464	51 727 700	51 727 700
62	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	16 638 000	17 000 180	17 000 180
63	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	20 889 179	20 517 453	20 517 453
64	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	37 527 179	37 517 633	37 517 633
65	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 783 964	2 783 964
66	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	5 206 144	1 440 180	1 440 180
67	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	199 076	199 076
68	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	116 798 900	115 240 666	115 240 666
69	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	21 858 877	17 018 748	17 016 468
70	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	68 400
71	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	16 857 168
72	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	90 900
73	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	138 657 777	132 259 414	132 257 134
74	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	2 133 600	2 133 600
75	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	2 133 600
76	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	2 133 600	2 133 600
77	Vagyoni típusú adók (B34)	1 400 000	3 690 619	2 646 566
78	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	2 646 566
79	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	950 000	5 329 571	5 107 502
80	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	5 107 502
81	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	950 000	5 329 571	5 107 502
82	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	1 684 772	133 473
83	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	10 000
84	Közhatalmi bevételek (B3)	2 350 000	10 704 962	7 887 541

85	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	374 512	11 854
86	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	1 551 805	2 296 045	2 291 545
87	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	138 000
88	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 343 664	3 674 231	2 419 052
89	Ellátási díjak (B405)	12 610 302	13 632 903	12 557 611
90	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	500	5 576	5 576
91	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek(B408)	500	5 576	5 576
92	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	102 194	102 194
93	Egyéb működési bevételek (B411)	0	4 289 651	4 289 651
94	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	656 175
95	Működési bevételek (B4)	15 506 271	24 375 112	21 677 483
96	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	0	171 000	35 000
97	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	35 000
98	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	202 913	202 913
99	ebből: Európai Unió (B65)	0	0	202 913
100	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	373 913	237 913
101	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	136 000	55 000
102	ebből: háztartások (B74)	0	0	55 000
103	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	136 000	55 000
104	Költségvetési bevételek (B1-B7)	156 514 048	169 983 001	164 248 671
105	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	11 962 667	11 962 667	11 962 667
106	Maradvány igénybevétele (B813)	11 962 667	11 962 667	11 962 667
107	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	164 366	4 508 427
108	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	11 962 667	12 127 033	16 471 094
109	Finanszírozási bevételek (B8)	11 962 667	12 127 033	16 471 094
110	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	168 476 715	182 110 034	180 719 765

3. melléklet a 7/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3 melléklet zárszámadás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

EGYÉB KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U
#	Megnevezés	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032.	2033.	2034.	2035.	2036.	2037.	2038.	2039.	2040.	2041.	2042.	2043.
1	Felhalmozási feladatok	25 094 978	0	0	0	0	0	17 136 278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Felhalmozási feladatok	136 220	0	0	0	0	0	114 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Felhalmozási feladatok	25 234 198	0	0	0	0	0	17 251 118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Felhalmozási feladatok	8 153 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Felhalmozási feladatok	46 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási feladatok	9 198 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Felhalmozási feladatok	44 332 378	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Felhalmozási feladatok	3 201 880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Felhalmozási feladatok	1 129 738	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási feladatok	6 972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Felhalmozási feladatok	7 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Felhalmozási feladatok	42 824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Felhalmozási feladatok	8 153 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Felhalmozási feladatok	8 153 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási feladatok	306 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási feladatok	103 130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási feladatok	532 390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Felhalmozási feladatok	4 770 410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási feladatok	333 064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Felhalmozási feladatok	301 704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Felhalmozási feladatok	5 404 827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Felhalmozási feladatok	29 262 443	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Felhalmozási feladatok	503 291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Felhalmozási feladatok	292 310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Felhalmozási feladatok	246 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Felhalmozási feladatok	8 471 827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Felhalmozási feladatok	1 206 846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Felhalmozási feladatok	42 478 468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Felhalmozási feladatok	11 206 610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Felhalmozási feladatok	11 206 610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Felhalmozási feladatok	11 483 864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Felhalmozási feladatok	66 644 876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Felhalmozási feladatok	4 080 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Felhalmozási feladatok	4 080 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Felhalmozási feladatok	4 080 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Felhalmozási feladatok	4 080 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Felhalmozási feladatok	4 080 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Felhalmozási feladatok	53 042 331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Felhalmozási feladatok	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Felhalmozási feladatok	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Felhalmozási feladatok	51 862 331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Felhalmozási feladatok	217 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Felhalmozási feladatok	167 361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Felhalmozási feladatok	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Felhalmozási feladatok	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Felhalmozási feladatok	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Felhalmozási feladatok	555 229	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Felhalmozási feladatok	2 764 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Felhalmozási feladatok	1 474 732	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Felhalmozási feladatok	368 178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Felhalmozási feladatok	1 872 818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Felhalmozási feladatok	1 872 818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Felhalmozási feladatok	4 053 918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Felhalmozási feladatok	4 053 918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Felhalmozási feladatok	4 053 918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Felhalmozási feladatok	167 868 024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási feladatok	167 868 024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4. melléklet a 7/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

Bevételek kormányzati funkciók szerint (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Ssz	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzati hivatalkák és önkormányzati jogalkotó és általános tevékenységek	018010 Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekek nevelés, köznevelési intézményben	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	21 572 113	0	21 572 113	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	51 727 700	0	51 727 700	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	17 000 180	0	17 000 180	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési	20 517 453	0	20 517 453	0	0	0	0	0	0	0	0

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Maradványkimutatás

	A	B
1	Megnevezés	Összeg (Ft)
2	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	164 248 671
3	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	163 915 106
4	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	333 565
5	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	16 471 094
6	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	4 053 918
7	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	12 417 176
8	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	12 750 741
9	C) Összes maradvány (=A+B)	12 750 741
10	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	12 750 741

Eredménykimutatás

	A	B	C
1	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)
2	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	7 459 466	11 040 660
3	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	12 461 555	14 061 597
4	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	1 378 050	2 892 927
5	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	21 299 071	27 995 184
6	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	99 288 915	115 240 666
7	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	18 683 133	17 219 381
8	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	2 133 600
9	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 875 435	4 438 625
10	III Egyéb eredményszemléletű bevételek	122 847 483	139 032 272
11	10 Anyagköltség	6 971 271	6 166 886
12	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 140 599	42 627 329
13	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	359 355
14	IV Anyagjellegű ráfordítások	44 111 870	49 153 570
15	14 Bérköltség	23 849 333	25 942 766
16	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 432 586	9 337 399
17	16 Bérjárulékok	3 230 465	3 320 632
18	V Személyi jellegű ráfordítások	36 512 384	38 600 797
19	VI Értékcsökkenési leírás	7 721 316	13 508 203
20	VII Egyéb ráfordítások	84 943 822	75 894 265
21	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-29 142 838	-10 129 379
22	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	405	5 576
23	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	405	5 576

	A	B	C
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	405	5 576
25	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-29 142 433	-10 123 803

Vagyongkimutatás

Ssz	A	B	C	D	E	F	G	H
	Eszközök	2023-12-31 (Ft)	2024-12-31 (Ft)	Változás %-a	Források	2023-12-31 (Ft)	2024-12-31 (Ft)	Változás % a
1	A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	237 067 674	227 166 230	95,82%	G/SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	216 691 628	206 567 825	95,33%
2	I. Immateriális javak	5 358	0		G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	190 143 864	190 143 864	100,00%
3	II. Tárgyi eszközök	237 052 867	227 166 230	95,83%	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 961 687	5 961 687	100,00%
4	ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	225 045 890	218 727 920	97,19%	G/IV Felhalmozott eredmény	49 728 510	20 586 077	41,40%
5	forgalomképes	35 655 482	34 579 117	96,98%	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-29 142 433	-10 123 803	34,74%
6	korlátozottan forgalomképes	113 169 700	109 906 044	97,12%	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	36 911	2 211	
7	forgalomképtelen	76 220 708	74 242 759	97,40%	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	1 711 962	1 711 962	100,00%
8	gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12 006 977	8 438 310	70,28%	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	1 748 873	1 714 173	98,02%
9	beruházások, felújítások	9 449	0	0,00%	H/II/9 Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	3 889 552	4 344 061	111,69%
10	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	H/II/9e - ebből: költségvetési év követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	3 889 552	4 344 061	111,69%

11	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 889 552	4 344 061	111,69%
12	B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	0	0	H/III/1 Kapott előlegek	435 418	905 101	207,87%
13	C. Pénzeszközök	12 546 609	13 530 842	107,84%	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	228 524	0		
14	I. Hosszú lejáratú betétek	0				H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	663 942	905 101	
15	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	161 355	267 920	166,04%	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	6 302 367	6 963 335	110,49%	
16	III. Forint számlák	12 385 254	13 262 922	107,09%	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 358 855	4 325 614	128,78%	
17	V. Idegen pénzeszközök	0	0		J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	28 476 453	28 476 453	100,00%	
18	D. Követelések	5 195 020	5 571 155	107,24%	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	31 835 308	32 802 067	103,04%	
19	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	2 280	2 280	100,00%					
20	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 802 573	1 242 104	68,91%					
21	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	454 792	277 365	60,99%					
22	D/I/3e- ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adatairól	400 385	222 069	0,00%					
23	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes	947 396	742 670	78,39%					

	követelések egyéb közhatalmi bevételekre								
24	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	3 023 167	2 697 629	89,23%					
25	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	404 688	367 158	90,73%					
26	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	781 304	1 255 179	160,65%					
27	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 837 175	1 075 292	58,53%					
29	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	171 000	136 000	79,53%					
30	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	171 000	136 000	79,53%					
31	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	136 000	81 000	47,37%					
32	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	136 000	81 000	59,56%					

33	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	0	1 352 142	994,22%			
34	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	1 352 142				
35	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	1 352 142				
36	D/III/4 Forgótőke elszámolása	60 000	60 000	100,00%			
37	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	60 000	60 000	100,00%			
38	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	5 195 020	5 571 155	107,24%			
39	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	20 000	65 000	325,00%			
40	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	20 000	65 000	325,00%			
41	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	20 000	65 000	325,00%			

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 módosított előirányzat (Ft)	2024.évi teljesítés (Ft)
1	Beruházások	2 764 921	2 764 921	2 764 921
2				
3	Pályázat eszközbeszerzés KONIKA	1 680 000	1 680 000	1 680 000
4	Csögle KÉP	150 000	150 000	150 000
5	Fűnyírók	378 992	378 992	378 992
6	Beuházások Áfája	555 929	555 929	555 929
7	Felújítások	1 872 910	1 872 910	1 872 910
8	járda, utak felújítása	1 474 732	1 474 732	1 474 732
9	felújítások áfája	398 178	398 178	398 178
10	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 637 831	4 637 831	4 637 831

Immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H
Ssz	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	6 293 063	354 691 727	63 146 562	0	9 449	0	424 140 801
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	2 208 992	0	2 208 992
3	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	1 474 732	0	1 474 732
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	1 512 216	2 208 992	0	0	0	3 721 208
5	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	28 035	0	28 035
6	Egyéb növekedés	535 434	0	8 836 088	0	0	0	9 371 522
7	Összes növekedés	535 434	1 512 216	11 045 080	0	3 711 759	0	16 804 489
8	Térítésmentes átadás	0	105 000	0	0	0	0	105 000
9	Egyéb csökkenés	535 434	0	8 836 088	0	3 721 208	0	13 092 730
10	Összes csökkenés	535 434	105 000	8 836 088	0	3 721 208	0	13 197 730
11	Bruttó érték összesen	6 293 063	356 098 943	65 355 554	0	0	0	427 747 560
1	Terv szerinti értékcsökkenés	6 287 705	129 645 837	51 139 585	0	0	0	187 073 127
2	nyitó állománya							

1 3	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	5 358	7 725 186	14 234 755	0	0	0	21 965 299
1 4	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	8 457 096	0	0	0	8 457 096
1 5	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	6 293 063	137 371 023	56 917 244	0	0	0	200 581 330
1 6	Értékcsökkenés összesen	6 293 063	137 371 023	56 917 244	0	0	0	200 581 330
1 7	Eszközök nettó értéke	0	218 727 920	8 438 310	0	0	0	227 166 230
1 8	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	6 293 063	0	39 157 267	0	0	0	45 450 330

Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása

Ssz	A	B
1	Megnevezés	Tárgyév (Ft)
2	Helyi adók	7 887 541
3	Tulajdonosi bevételek	2 419 052
4	Díjak, pótlékok, bírságok	
5	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
6	Részvények, részesedések értékesítése	
7	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	
8	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
9	Saját bevételek összesen:	10 306 593
10	Saját bevételek 50%-a	5 153 297
11	Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.	
12	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
13	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
14	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
15	Adott váltó	
16	Pénzügyi lízing	
17	Halasztott fizetés	
18	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
19	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
23	Adott váltó	
24	Pénzügyi lízing	
25	Halasztott fizetés	
26	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
27	Fizetési kötelezettség összesen:	0
28	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	5 153 297
29	Helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa 27*0,7	3 607 308

Részletes indokolás

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

Jelen rendelet tartalmazza az Önkormányzat és intézménye 2023. évi gazdálkodásának teljesített bevételeit, kiadásait, mérlegét, egyszerűsített pénzmaradványát, pénzforgalmi jelentését, vagyoni 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.

