

Kisszőlős Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

[1] A rendeletalkotás célja Kisszőlős Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadása megalkotása.

[2] Kisszőlős Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kisszőlős Község Önkormányzatára.

2. §

Kisszőlős Község Önkormányzat Képviselő-testülete Kisszőlős Önkormányzata 2024. évi zárszámadását

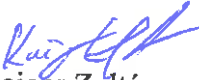
- a) 50 668 722 Ft tárgyévi bevétellel
- b) 42 288 285 Ft tárgyévi kiadással elfogadja.

3. §

- (1) Az Önkormányzat pénzügyi mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat pénzforgalmi jelentését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat bevételeinek teljesítését előirányzat-csoport és kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat kiadásainak teljesítését előirányzat-csoport és kiemelt előirányzatonként, valamint az önkormányzat létszám alakulását az 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat maradvány kimutatását a 5. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat eredmény kimutatását, általános és céltartalékát a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 7. melléklet tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat immateriális javak és tárgyeszközök változását a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat adósságállományának alakulását a 9. melléklet tartalmazza.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Kaiger Zoltán
polgármester


Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Kisszőlős, 2025. május 15.




Bendes István
jegyző

The seal is circular with a blue border. The text "KISSZŐLŐS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATI HIVATALA" is written around the top inner edge, and a small asterisk is at the bottom. In the center is the coat of arms of the village, which features a shield with a crown on top and a cross in the center.

1. melléklet az 5/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

2024. évi Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	A	B	C
1	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	121 092 691	122 059 883
2	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 001 113	981 473
3	A/II/4 Beruházások, felújítások	174 922	6 022 135
4	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	122 268 726	129 063 491
5	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	230 000	0
6	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	230 000	0
7	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	230 000	0
8	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	122 498 726	129 063 491
9	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	10 000 000	10 000 000
10	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	10 000 000	10 000 000
11	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	10 000 000	10 000 000
12	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	10 000 000	10 000 000
13	C/II/1 Forintpénztár	73 255	59 185
14	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	73 255	59 185
15	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	17 766 348	8 080 278
16	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	17 766 348	8 080 278
17	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	17 839 603	8 139 463
18	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	257 141	109 884
19	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	6 391	0
20	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	250 750	109 884
21	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	321 262	321 318
22	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	180 888	180 888
23	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	140 374	140 374
24	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	56
25	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	578 403	431 202
26	D/III/4 Forgóóke elszámolása	50 000	50 000
27	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	50 000	50 000
28	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	628 403	481 202
29	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	655 126
30	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	655 126
31	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	655 126
32	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	150 966 732	148 339 282
33	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	168 968 598	168 968 598
34	G/II Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 681 223	2 681 223
35	G/IV Felhalmozott eredmény	-16 885 017	-22 832 144
36	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-5 947 127	-4 796 471
37	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	148 817 677	144 021 206
38	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	14 000	0
39	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	14 000	0
40	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 014 528	1 089 829
41	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 014 528	1 089 829
42	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 014 528	1 089 829
43	H/III/1 Kapott előlegek	6 652	6 652
44	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	197 500	457 500
45	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	204 152	464 152
46	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 232 680	1 553 981
47	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	916 375	2 764 095

48	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	916 375	2 764 095
49	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	150 966 732	148 339 282

2024. évi pénzforgalmi kiadások és bevételek kimutatása

Sorszám	A Megnevezés	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
KIADÁSOK				
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	3 201 600	4 144 763	3 199 473
2	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	3 201 600	4 144 763	3 199 473
3	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	8 160 800	11 232 178	11 232 178
4	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	739 000	1 045 000	1 045 000
5	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	25 000	25 000
6	Külső személyi juttatások (K12)	8 899 800	12 302 178	12 302 178
7	Személyi juttatások (K1)	12 101 400	16 446 941	15 501 651
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 372 058	2 372 058	1 810 251
9	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	1 783 932
10	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	26 319
11	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 889 000	2 889 000	2 070 337
12	Készletbeszerzés (K31)	2 889 000	2 889 000	2 070 337
13	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	100 000	100 000	62 638
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000	100 000	48 173
15	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	200 000	200 000	110 811
16	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 370 000	1 370 000	910 547
17	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	680 000	680 000	488 970
18	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	90 000	90 000	72 373
19	Közüzemi díjak (K331)	2 140 000	2 140 000	1 471 890
20	Vásárolt élelmiszer (K332)	750 000	750 000	367 205
21	Bérelti és lízing díjak (K333)	80 000	80 000	6 426
22	Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások (K334)	350 000	350 000	171 983
23	Egyéb szolgáltatások (K337)	4 000 000	4 000 000	3 119 590
24	Szolgáltatási kiadások (K33)	7 320 000	7 320 000	5 137 094
25	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 177 200	1 577 200	1 377 896
26	Egyéb dologi kiadások (K355)	400 000	400 000	135 718
27	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1 577 200	1 977 200	1 513 614
28	Dologi kiadások (K3)	11 986 200	12 386 200	8 831 856
29	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 816 284	6 023 284	5 929 480
30	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0	207 480
31	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	5 715 000
32	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 816 284	6 023 284	5 929 480
33	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	830 128	830 128
34	Elvonások és befizetések (K502)	0	830 128	830 128
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	704 262	704 262	295 310
36	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	17 410
37	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	277 900
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)	7 162 610	0	0
39	Tartalékok (K513)	0	2 164 989	0
40	Egyéb működési célú kiadások (K5)	7 866 872	3 699 379	1 125 438
41	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	130 790	130 709
42	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 610 000	1 584 842	384 198
43	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	704 700	704 700	131 045
44	Beruházások (K6)	3 314 700	2 420 332	645 952
45	Ingatlanok felújítása (K71)	3 400 000	5 832 797	5 832 797
46	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	918 000	1 574 855	1 574 855
47	Felújítások (K7)	4 318 000	7 407 652	7 407 652
48	Költségvetési kiadások (K1-K8)	46 775 514	50 755 846	41 252 280
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 014 528	1 036 005	1 036 005

50	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	1 014 528	1 036 005	1 036 005
51	Finanszírozási kiadások (K9)	1 014 528	1 036 005	1 036 005
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	47 790 042	51 791 851	42 288 285
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	BEVÉTELEK			
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	17 165 207	17 165 207	17 165 207
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	5 768 784	5 853 644	5 853 644
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	5 768 784	5 853 644	5 853 644
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000
5	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	25 203 991	25 288 851	25 288 851
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 201 600	3 735 200	3 142 329
7	ebből: központi kezelési előirányzatok (B16)	0	0	747 040
8	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	2 395 289
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	28 405 591	29 024 051	28 431 180
10	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	650 000	706 945	706 945
11	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	706 945
12	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	650 000	706 945	706 945
13	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	50 000	115 717	5 833
14	Közhatalmi bevételek (B3)	700 000	822 662	712 778
15	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	0	0
16	Tulajdonosi bevételek (B404)	500 000	680 599	540 225
17	Ellátási díjak (B405)	499 000	499 000	219 000
18	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (B4081)	0	1 800 000	1 800 000
19	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	0	1 458	1 458
20	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	0	1 801 458	1 801 458
21	Egyéb működési bevételek(B411)	0	167 324	167 324
22	Működési bevételek (B4)	999 000	3 148 381	2 728 007
23	Költségvetési bevételek (B1-B7)	30 104 591	32 995 094	31 871 965
24	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	17 685 451	17 685 451	17 685 451
25	Maradvány igénybevétele (B813)	17 685 451	17 685 451	17 685 451
26	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	1 111 306	1 111 306
27	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	17 685 451	18 796 757	18 796 757
28	Finanszírozási bevételek (B8)	17 685 451	18 796 757	18 796 757
29	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	47 790 042	51 791 851	50 668 722

3. melléklet az 5/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

2024. évi teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzati és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Közbiztonság fenntartás és működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetésére	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	064010 Közvilágítás	066020 Város-, községszervezetek és egyéb közfoglalkoztatások	082044 Könyvtári szolgáltatások	082092 Közművelődési és kulturális értékek gondozása	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	3 199 473	0	0	0	0	3 199 473	0	0	0	0	0	0
2	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	3 199 473	0	0	0	0	3 199 473	0	0	0	0	0	0
3	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	11 232 178	11 232 178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 045 000	300 000	0	0	0	0	0	177 000	0	568 000	0	0
5	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Külső személyi juttatások (K12)	12 302 178	11 532 178	0	0	0	0	0	177 000	0	25 000	0	0
7	Személyi juttatások (K1)	15 501 651	11 532 178	0	0	0	3 199 473	0	177 000	0	593 000	0	0
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 810 251	1 545 599	0	0	0	189 936	0	0	0	74 716	0	0
9	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	1 783 932	1 519 280	0	0	0	189 936	0	0	0	74 716	0	0
10	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	26 319	26 319	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 070 337	322 412	0	0	0	0	0	1 044 863	29 361	673 701	0	0
12	Készletbeszerzés (K31)	2 070 337	322 412	0	0	0	0	0	1 044 863	29 361	673 701	0	0
13	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	62 638	62 638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	48 173	48 173	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	110 811	110 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	910 547	54 816	0	0	0	0	0	19 880	0	0	0	0
17	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	488 970	368 400	0	0	0	0	829 279	31 278	0	6 572	0	0
18	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	72 373	0	25 298	0	0	0	0	37 660	0	89 292	0	0
19	Köztisztviselői díjak (K331)	1 471 890	423 216	25 298	0	0	0	829 279	88 818	0	9 415	0	0
20	Vásárolt élelmiszer (K332)	367 205	0	0	0	0	0	0	0	0	105 279	0	0
21	Bérelti és lízing díjak (K333)	6 426	0	0	0	0	0	0	6 426	0	0	367 205	0
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	171 983	0	0	0	0	0	171 983	0	0	0	0	0
23	Egyéb szolgáltatások (K337)	3 119 590	1 189 310	0	0	0	0	0	957 430	0	972 850	0	0
24	Szolgáltatási kiadások (K33)	5 137 094	1 612 526	25 298	0	0	0	1 001 262	1 052 674	0	1 078 129	367 205	0

4. melléklet az 5/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

2024. évi teljesített bevételek kormányzati funkcióként

#	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzati feladatok és köznevelési feladatok	013350 Az önkormányzatok általános feladatainak végrehajtása	018010 Önkormányzati feladatok költségvetésével kapcsolatos feladatok	018030 Támogatási célú művelődési feladatok	041233 Hosszabb időtartamú köznevelési feladatok	041237 Köznevelési feladatok mintaprogram	066020 Városi és községi feladatok	107051 Szociális feladatok	900020 Önkormányzati feladatok
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	17 165 207	0	0	17 165 207	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	5 853 644	0	0	5 853 644	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása (B113)	5 853 644	0	0	5 853 644	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	0	0	2 270 000	0	0	0	0	0	0
5	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	25 288 851	0	0	25 288 851	0	0	0	0	0	0
6	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (B16)	3 142 329	0	0	0	0	1 273 017	1 869 312	0	0	0
7	ebből: központi kezelési előirányzatok (B16)	747 040	0	0	0	0	747 040	0	0	0	0
8	ebből: elkölönített állami pénzalapok (B16)	2 395 289	0	0	0	0	525 977	1 869 312	0	0	0
9	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	28 431 180	0	0	25 288 851	0	1 273 017	1 869 312	0	0	0
10	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	706 945	0	0	0	0	0	0	0	0	706 945
11	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	706 945	0	0	0	0	0	0	0	0	706 945
12	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	706 945	0	0	0	0	0	0	0	0	706 945
13	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	5 833	0	0	0	0	0	0	0	0	5 833
14	Közhatalmi bevételek (B3)	712 778	0	0	0	0	0	0	0	0	712 778
15	Tulajdonosi bevételek (B404)	540 225	0	540 225	0	0	0	0	0	0	0
16	Ellátási díjak (B405)	219 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (B4081)	1 800 000	1 800 000	0	0	0	0	0	0	219 000	0
18	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	1 458	1 458	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 801 458	1 801 458	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Egyéb működési bevételek (B411)	167 324	0	0	0	0	0	0	167 324	0	0
21	Működési bevételek (B4)	2 728 007	1 801 458	540 225	0	0	0	0	167 324	219 000	0

22	Költségvetési bevételek (B1-B7)		31 871 965	1 801 458	540 225	25 288 851	0	1 273 017	1 869 312	167 324	219 000	712 778
23	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		17 685 451	0	0	0	17 685 451	0	0	0	0	0
24	Maradvány igénybevétele (B813)		17 685 451	0	0	0	17 685 451	0	0	0	0	0
25	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		1 111 306	0	0	1 111 306	0	0	0	0	0	0
26	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)		18 796 757	0	0	1 111 306	17 685 451	0	0	0	0	0
27	Finanszírozási bevételek (B8)		18 796 757	0	0	1 111 306	17 685 451	0	0	0	0	0
28	Bevételek összesen (B1-B8)		50 668 722	1 801 458	540 225	26 400 157	17 685 451	1 273 017	1 869 312	167 324	219 000	712 778

2024. évi maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	A	B
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	31 871 965
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	41 252 280
03	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-9 380 315
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	18 796 757
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 036 005
06	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	17 760 752
07	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	8 380 437
08	Összes maradvány (=A+B)	8 380 437
09	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	8 380 437

2024. évi Eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
	A	B	C
1	Közhatalmi eredményszámlázott bevételek	964 307	619 233
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázott bevételei	427 350	219 000
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázott bevételei	524 873	540 225
4	I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele	1 916 530	1 378 458
5	Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	23 766 769	25 288 851
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	1 971 269	3 142 329
7	Különbféle egyéb eredményszámlázott bevételek	2 130	167 324
8	III Egyéb eredményszámlázott bevételek	25 740 168	28 598 504
9	Anyagköltség	1 612 444	2 070 337
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 559 072	5 247 905
11	IV Anyagjellegű ráfordítások	6 171 516	7 318 242
12	Béreköltség	1 735 957	4 846 543
13	Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 065 375	12 302 178
14	Bérfeladások	1 453 844	2 010 901
15	V Személyi jellegű ráfordítások	13 255 176	19 159 622
16	VI Értékesítési leírás	5 450 719	5 516 710
17	VII Egyéb ráfordítások	9 062 918	4 350 373
18	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-6 283 631	-6 367 985
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlázott bevételek, árfolyamnyereségek	331 215	1 800 000
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek	5 289	1 514
21	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei	336 504	1 801 514
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	230 000
23	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	230 000
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	336 504	1 571 514
25	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-5 947 127	-4 796 471

2024. évi Vagyonkimutatás

Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H
	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	122 498 726	129 063 491	105,36%	G. Saját tőke	148 817 677	144 021 206	96,78%
2	I. Immateriális javak				I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	168 968 598	168 968 598	100,00%
3	II. Tárgyi eszközök	122 268 726	129 063 491	105,56%	II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	
4	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	121 092 691	122 059 883	100,80%	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 681 223	2 681 223	100,00%
5	forgalomképes	0	0		IV. Felhalmozott eredmény	-16 885 017	-22 832 144	135,22%
6	korlátozottan forgalomképes	0			V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	
7	forgalomképtelen	121 092 691	122 059 883	100,80%	VI. Mérleg szerinti eredmény	-5 947 127	-4 796 471	80,65%
8	gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 001 113	981 473	98,04%	H. Kötelezettségek	1 232 680	1 563 981	126,07%
9	beruházások, felújítások	174 922	6 022 135		I. Kötelezettségi évben esedékes kötelezettségek	14 000		
10	III. Befektetett pénzügyi eszközök	230 000	0	0,00%	II. Kötelezettségi évet követően esedékes kötelezettségek	1 014 528	1 089 829	
11	IV. Koncesszióba, vagyoni kezelésbe adott eszközök	0	0					
12	B/I Készletek	0	0		2024. évi megelőlegezés	1 014 528	1 089 829	107,42%
13	B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0		III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			
14	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	10 000 000	10 000 000	100,00%				
15	C. Pénzeszközök	17 839 603	8 139 463	45,63%	egyéb túlfizetések, téves, visszajáró betűzetések, egyéb kapott előlegek	6 652	6 652	100,00%
16	I. Hosszú lejáratú betétek	0	0		Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	197 500	457 500	231,65%
17	II. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	73 255	59 185	80,79%	I. Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0	
18	III. Forint számlák	17 766 348	8 080 278	45,48%	J. Passzív időbeli elhatárolások	916 375	2 764 095	301,63%
19	III. Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0		költségek, ráfordítások, passzív időbeli elhatárolása	916 375	2 764 095	301,63%
20	D. Követelések	628 403	481 202	76,58%				
21	D/II/3 Kötelezettségi évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3f)	257 141	109 884					
22	D/II/3d - ebből: kötelezettségi évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0					
23	D/II/3e - ebből: kötelezettségi évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	6 391	0	0,00%				
24	D/II/3f - ebből: kötelezettségi évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	250 750	109 884	43,82%				
25	D/II/4 Kötelezettségi évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4j)	321 262	321 318	100,02%				

26	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	180 888	180 888	100,00%			
27	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	140 374	140 374	100,00%			
28	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	50 000	50 000	100,00%			
29							
30	III. December havi illetmények						
31	E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	655 126				
32	F Aktív időbeli elhatárolások						
33	Eszközök összesen	150 966 732	148 339 282	98,26%	150 966 732	148 339 282	98,26%
					Források összesen		

8. melléklet az 5/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a 2024. évi immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

	A	B	C	D	E	F	G	H
	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	2	3	4	5	6	7	8
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	206 401 023	12 601 549	0	174 922	0	219 177 494
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	514 907	0	514 907
3	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	5 832 797	0	5 832 797
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	500 491	0	0	0	500 491
5	Egyéb növekedés	0	5 832 796	759 878	0	0	0	6 592 674
6	Összes növekedés	0	5 832 796	1 260 369	0	6 347 704	0	13 440 869
7	Egyéb csökkenés	0	0	622 728	0	500 491	0	1 123 219
8	Összes csökkenés	0	0	622 728	0	500 491	0	1 123 219
9	Bruttó érték összesen	0	212 233 819	13 239 190	0	6 022 135	0	231 495 144
10	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	85 308 332	11 600 436	0	0	0	96 908 768
11	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	4 865 624	657 281	0	0	0	5 522 905
12	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	20	0	0	0	0	20
13	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	0	90 173 936	12 257 717	0	0	0	102 431 653
14	Értékcsökkenés összesen	0	90 173 936	12 257 717	0	0	0	102 431 653
15	Eszközök nettó értéke	0	122 059 883	981 473	0	6 022 135	0	129 063 491
16	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	11 248 192	0	0	0	11 248 192

9. melléklet az 5/2025. (V. 15.) önkormányzati rendelethez

2024. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása

sorszám	A	B
	Megnevezés	Tárgyév
1.	Helyi adók	
2.	Tulajdonosi bevételek	0
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	219 000
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:	219 000
9.	Saját bevételek 50%-a	109 500
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.	Hitelviszonyi 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	109 500
28.	Helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa 27*0,7	76 650

Részletes indokolás

Az 1–4. §-hoz és az 1–9. melléklethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A zárszámadást a Képviselő-testület rendelettel állapítja meg. A zárszámadás megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

1. §. a rendelet hatályát,
2. §. a főösszeget határozza meg.
3. §. a mellékletek meghatározását tartalmazza.
4. § hatályba léptető rendelkezés