

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

**Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. május 20. napján tartandó soros nyilvános ülésére**

Tárgy: Hegymagas Község Önkormányzata 2024. évi költségvetés végrehajtása

Előterjesztő: Gyurka Miklósné polgármester

aláírás

Előkészítette: Fodorné Tulok Viktória pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

**Tóthné dr. Titz Éva
jegyző**

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

**Vajda István
pénzügyi ügyintéző**

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő:

**Fodorné Tulok Viktória
pénzügyi ügyintéző**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ alapján a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

Általános indokolás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti be 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.

Bevételek alakulása

Működési bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bérbeadásból származó bevételek			
Kultúrház	100.000	100.000	78.000
011/37. haszonbérbe adás (Horváth Norbert)	10.000	10.000	10.000
Összesen:	110.000	110.000	88.000
Egyéb bevételek			
Esküvő	120.000	210.000	210.000
Naphegylovag könyv			22.500
Sírhely megváltás			
Bakonykarszt bérleti és vagyonkezelési díj			
Rendezvény bevételek			713.500
Kamat jóváírás			36
Kiszámlázott áfa			-
Egyéb működési bevétel			1.078.680
Összesen:	120.000	210.000	2.024.716
Működési bevételek összesen	230.000	320.000	2.112.716

Közhatalmi bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Vagyoni típusú adók			
Építmény adó	14 000 000	14 000 000	14.233.367
Kommunális adó	1 200 000	1 200 000	1.215.204
Összesen	15 200 000	15 200 000	15.448.571
Gépjármű adó (40%)			
Egyéb áruhasználati és szolg. adók	1 300 000	1 300 000	1.618.685
Idegenforgalmi adó	1 300 000	1 300 000	1.618.685
Értékesítési és forgalmi adó	6 000 000	6 000 000	9.363.473
Helyi iparüzési adó	6 000 000	6 000 000	8.003.977
Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000	250.091
Pótlék, bírság, talajterhelési díj	50 000	50 000	250.091
Közhatalmi bevételek összesen	22 550 000	22 550 000	25.321.324

Felhalmozási bevételek	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Ingtatlanok értékesítése			2.632.250
Összesen:			2.632.250

Működési célú átvett pénzeszközök ÁHK	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Veszprém-Balaton 2023. Zrt-től			2.088.000
Összesen:			2.088.000

Finanszírozási bevételek	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Maradvány igénybevétele	38.285.648	38.285.648	38.285.648
Megelőlegezések (állami tám. és közfogl. tám.)		917.476	917.476
Összesen:	38.285.648	39.203.124	39.203.124

Normatív támogatások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok műk. általános támogatása	14.696.878	14.696.878	14.696.878
-Polgármesteri illetmények támogatása	1.721.578		
Önkormányzat működési támogatása	12.975.300		
-Lakott területtel kapcsolatos feladatok	181.050		
-Üdülöhelyi feladatok			
-Település üzemeltetéséhez kapcsolódó tám.	6.194.250		
- Kiegészítő támogatás			
-Egyéb önkormányzati feladat támogatás	6.600.000		
Szociális és gyermekjóléti támogatás	7.974.200	8.760.678	8.760.678
-Szociális feladatok	1.927.000		
-falugondnoki szolgálat	6.047.200		
Könyvtári feladatok támogatása	2.270.000	3.190.046	3.190.046
Kiegészítő támogatás		320.040	320.040
Elszámolásból származó bevételek			
Összesen:	24.941.078	26.967.642	26.967.642

Kiadások alakulása

011130 Önkormányzati jogalkotás

Polgármester, alpolgármester, képviselők tiszteletdíja, járulékait, költségtérítése teljesült ezen a cofogon.

Személyi juttatások	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
tiszteletdíjak, költségtérítés	6.060.000	8.878.658	8.805.621
szociális hozzájárulási adó	600.000	600.000	581.192
szja	6.000	6.000	4.983
Összesen:	6.666.000	9.484.658	9.391.796

Dologi kiadások	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
telefondíj	150.000	150.000	142.408
internet előfizetés	50.000	50.000	48.130
áfa	44.000	44.000	40.857
Összesen:	244.000	244.000	231.395

Egyéb működési c. kiadások	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Tartalék	10.882.483	7.071.340	
Összesen:	10.882.483	7.071.340	

013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás:

Az Önkormányzat tulajdonában álló házak fenntartási és felhalmozási költségei teljesültek ezen a cofogon.

Dologi kiadások (Önkormányzat)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
egyéb anyag beszerzés	50.000	50.000	37.872
áram	120.000	120.000	94.372
gáz	1.200.000	1.200.000	563.372
víz	50.000	70.000	51.801
karbantartás, kisjavítás	100.000	100.000	50.000
egyéb szolgáltatás	20.000	20.000	8.060
áfa	416.000	423.000	202.063
egyéb dologi kiadás	-	-	2
Összesen:	1.956.000	1.983.000	1.007.542

Beruházások (Önkormányzat)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Kazáncsere	700.000	700.000	-
Nyomtató	-	-	-
Térfigyelő kamera	500.000	500.000	286.400
áfa	324.000	324.000	77.328
Összesen:	1.524.000	1.524.000	363.728

Dologi kiadások (Kultúrház)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
egyéb anyag beszerzés	50.000	50.000	20.764
áram	300.000	300.000	119.767
gáz	720.000	720.000	191.195
víz	40.000	90.000	79.324
karbantartás, kisjavítás	100.000	100.000	-
egyéb szolgáltatás	50.000	50.000	8.060
áfa	341.000	359.000	110.713
Összesen:	1.601.000	1.669.000	529.823

Felújítási kiadások (Kultúrház)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Tetőjavítás	400.000	400.000	315.000
Festés	-	-	-
Villanyszerelés	-	-	-
áfa	110.000	110.000	-
Összesen:	510.000	510.000	315.000

Dologi kiadások (Könyvtár - Széchenyi 17.)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
egyéb anyag beszerzés	50.000	50.000	-
áram	400.000	400.000	-
gáz	900.000	900.000	268.756
víz	100.000	100.000	88.094
karbantartás, kisjavítás	100.000	100.000	20.000
egyéb szolgáltatás	50.000	50.000	44.192
áfa	445.000	445.000	103.450
egyéb dologi kiadás	50.000	50.000	2.103
Összesen:	2.095.000	2.095.000	526.595

Felújítási kiadások (Könyvtár – Széchenyi 17.)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Udvar térkövezés, terasz burkolás	-	-	-
Tetőjavítás	1.000.000	1.000.000	952.323
Szigetelés, vízelvezetés faltól /állagmegóvás/			
áfa	270.000	270.000	135.627
Összesen:	1.270.000	1.270.000	1.087.950

Dologi kiadások (Sport öltöző/Club)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
áram	150.000	150.000	40.454
karbantartás, kisjavítás	10.000	10.000	-
áfa	44.000	44.000	9.923
Összesen:	204.000	204.000	50.377

Dologi kiadás (Széchenyi u. 15.)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
anyag beszerzés	20.000	20.000	-
karbantartás,	5.000	5.000	-
egyéb szolgáltatás, üzemeltetés	40.000	40.000	24.192
áram	100.000	100.000	28.919
vízdíj	20.000	50.000	37.961
áfa	50.000	62.000	24.060
Összesen:	235.000	277.000	115.132

Dologi kiadások (Posta)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
közüzem díjak (gáz)	50.000	50.000	85.928
áfa	13.000	13.000	23.201
Összesen:	63.000	63.000	109.129

Dologi kiadások (Faluház)	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
áramdíj			69.278
gázdíj			19.471
áfa			23.293
Összesen:			112.042

013320 Köztemető fenntartása:

Ravatalozó áramdíja, vízdíja, fenntartási költségei teljesültek ezen a kormányzati funkción..

Dologi kiadások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
anyag költség	20.000	20.000	24.016
karbantartás ktg.	50.000	50.000	-
áram	20.000	20.000	5.371
víz	20.000	20.000	16.810
egyéb szolgáltatás (hulladékszáll.)	-	-	26.659
egyéb dologi kiadás (zsídó emléktábla)	129.000	129.000	-
áfa	64.000	64.000	19.574
Összesen:	303.000	303.000	92.430

066020 Város és községgazdálkodás:

1 fő zöldterület gondozó 12 havi 8 órás, valamint 1 fő részmunkaidős 4 órás bére és járulékai, anyakönyvvezető megbízási díja, kisebb anyagbeszerzés, karbantartás, közmű díjak, telefon, egyéb szolgáltatások költségei, házi orvos, gyermek fogászat támogatása és felhalmozási kiadások teljesültek ezen a cofogon.

Személyi juttatások	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Munkabér	5.753.000	5.753.000	5.685.802
Jutalom	480.000	480.000	640.000
betegszabadság	100.000	100.000	-
megbízási díj	120.000	371.256	369.846
reprezentáció	100.000	100.000	67.885
béren kívüli juttatás	152.000	152.000	151.200
szociális hozzájárulási adó	850.000	850.000	655.798
szja (telefon, repi)	80.000	80.000	9.504
Összesen:	7.635.000	7.635.000	7.580.035

Dologi kiadások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Üzemeltetés, fenntartás anyag költsége	900.000	900.000	676.618
vízdíj	15.000	15.000	41.533
áram	700.000	700.000	656.735
egyéb szolgáltatások költsége (posta, bank, munkavédelem., fuvardíj, kataszteri nyilvántartás, szemétszállítás, üzemorvos)	5.000.000	5.000.000	2.292.962
szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	936.000	936.000	923.000
bérleti és lízingdíjak	-	-	-
reklám, hirdetés (turisztikai füzet)	100.000	100.000	-
telefon kts.	160.000	160.000	147.068
biztosítási díj	350.000	350.000	553.136
informatikai szolg.	250.000	250.000	195.191
karbantartás	300.000	300.000	172.167
Áfa	2.500.000	2.500.000	822.662
egyéb különf. dologi kiadás (jogdíj, MÖSZ tagdíj)	2.000.000	2.000.000	1.018.705
Összesen:	13.211.000	13.211.000	7.499.777

Támogatások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Gyermekfogászat támogatása	120.000	120.000	110.320
Házi orvos támogatása	180.000	180.000	150.000
Összesen:	300.000	300.000	260.320

Egyéb műk. célú tám. ÁHK	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Kulturális és Innovációs Minisztériumnak fel nem használt támogatás visszautalás	-		247.470
Összesen:	-		247.470

Egyéb felhalmozási célú tám. ÁHK	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Nemzeti Vízművek részére víziközmű fejlesztésre fel nem használt forrás	-	93.103	93.103
Összesen:	-	93.103	93.103

Beruházási kiadás:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
ideiglenes áramvételi lehetőség kiépítése	-		145.740
lombszívó	-		719.685
Áfa	-		233.665
Összesen:	-		1.099.090

Felújítási kiadás:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Csatornafedelekek cseréje (Bakonykarszt KEHOP pályázat elszámolás)	-	2.183.343	2.183.343
Szennyvízrendszer részleges rekonstrukciója	1.295.000	1.295.000	1.295.000
Áfa	350.000	939.503	939.153
Összesen:	1.645.000	4.417.846	4.417.496

082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

A településen megrendezésre kerülő rendezvények (Vince-nap, Farsang, Nőnap, Szentgyörgy-hegyi napok, húsvét, Anyák napja, Májusfa kivétel, pünkösddőlés, Nyári esték, Lőrinc napi bucsu/Falunap, Idősek napja, Márton-nap, Mikulás, Mindenki karácsonya, Óév búcsúztatás) költségei teljesültek ezen a kormányzati funkción.

Dologi kiadások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
áfa	850.000	850.000	243.887
egyéb dologi kiadás	3.150.000	3.150.000	2.631.109
Összesen:	4.000.000	4.000.000	2.874.996

064010 Közvilágítási feladatok

Önkormányzat területén lévő közvilágítás kiadásai teljesültek ezen a kormányzati funkción.

Dologi kiadások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
áram	2.000.000	2.000.000	2.024.525
karbantartás	300.000	300.000	272.424
áfa	621.000	621.000	596.398
Összesen:	2.921.000	2.921.000	2.893.347

066010 Zöldterület kezelés:

Dologi kiadások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
egyéb anyagok (fünyíráshoz üzemanyag, alkatrészek)	250.000	250.000	129.693
karbantartás, kisjavítás	50.000	50.000	58.610
egyéb üzemelt. szolg. (gesztenyefa permetezés)	200.000	200.000	131.500
áfa	189.000	189.000	182.084
egyéb dologi (virág)	700.000	700.000	430.594
Összesen:	1.389.000	1.389.000	932.481

107060 Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátás:

Ezen a cofogon teljesültek az egyszeri pénzbeli és természetbeni támogatások.

Dologi kiadás	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
üzemeltetési anyag (szociális tűzifa)	-	276.000	276.000
fuvardíj	-		66.000
áfa	-	74.520	92.340
Összesen:	-	350.520	434.340

Ellátottak juttatásai	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
temetési segély (60.000 Ft/eset)	120.000	120.000	180.000
temettetés	-	-	-
települési támogatás	780.000	780.000	370.000
fűtési támogatás	-	-	100.000
fiatalok letelepedési támogatása	200.000	200.000	-
újszülött támogatás (60.000Ft/gyermek)	120.000	120.000	240.000
iskolakezdési támogatás	775.000	775.000	655.000
Összesen:	1.995.000	1.995.000	1.545.000

107055 Falugondnoki szolgálat

Ezen a cofogon teljesültek 1 fő teljes munkaidős dolgozó személyi juttatásai, annak járulékai, valamint a szolgálathoz szükséges dologi kiadások.

Személyi juttatások	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
illetmény	5.088.000	5.088.000	5.058.400
jutalom	326.000	326.000	406.000
béren kívüli juttatás	152.000	152.000	151.200
beteg szabadság	100.000	100.000	-
szociális hozzájárulási adó	737.000	737.000	731.467
szja (telefon)	2.000	2.000	1.661
Összesen:	6.405.000	6.405.000	6.348.728

Dologi kiadások	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Biztosítási díj (CASCO, köt.bízt.)	300.000	300.000	297.766
Telefon ktg.	55.000	55.000	47.432
internet előfizetés	12.000	12.000	16.044
Egyéb üzemeltetési anyag (munkaruha, üzemanyag)	550.000	550.000	334.772
Karbantartás	400.000	400.000	123.143
egyéb szolgáltatás (parkolóbérlet, műszaki vizsg)	100.000	100.000	32.126
Áfa	360.000	360.000	145.921
egyéb dologi kiadás	5.000	5.000	15.005
Összesen:	1.782.000	1.782.000	1.012.209

045160 Közutak, hidak, alagutak fenntartása, üzemeltetése:

Az utak fenntartásával felmerülő költségek, valamint a Kisapát út felújítási költsége teljesült ezen a cofogon.

Dologi kiadások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
anyag költség	-	-	-
karbantartás	100.000	100.000	8.398
egyéb szolgáltatás (fuvardíj)	50.000	50.000	-
áfa	41.000	41.000	2.267
Összesen:	191.000	191.000	10.665

Felújítási kiadások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Kisapáti út javítása	1.000.000	1.340.000	1.340.000
Hegyi utak javítása	-	-	-
áfa	270.000	361.800	361.800
Összesen:	1.270.000	1.701.800	1.701.800

082044 Közművelődési könyvtári tevékenység

A fenti cofogon került teljesítésre az 1 fő könyvtárat működtető részmunkaidős (6 órás) bére, járulécai és egyéb személyi jellegű juttatásai. Dologi kiadásoknál a könyvtár működéséhez szükséges kiadások teljesültek.

Személyi juttatások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
bér	2.934.000	2.934.000	2.579.883
jutalom	245.000	245.000	-
megbízási díj	-	-	-
béren kívüli juttatás	152.000	152.000	56.700
beteg szabadság	100.000	100.000	204.526
szociális hozzájárulási adó	446.000	446.000	369.827
szja (telefon)	1.000	1.000	1.661
Összesen:	3.878.000	3.878.000	3.533.249

Dologi kiadások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
üzemeltetési anyagok (irodaszer, nyomtatvány)	150.000	150.000	178.653
egyéb üzemeltetés, szolgáltatás	15.000	15.000	-
kiküldetések kiadásai	150.000	150.000	95.449
telefon	50.000	50.000	47.431
internet	15.000	15.000	16.043
áfa	62.000	62.000	61.843
Összesen:	442.000	442.000	399.419

084031 Civil szervezetek működési támogatása:

Működési c. támogatások:	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Szigligeti Iskoláért Alapítvány	50.000	50.000	50.000
Medicopter Alapítvány	30.000	30.000	30.000
Összesen:	80.000	80.000	80.000

018010 Önkormányzat elszámolásai központi költségvetéssel:

Megelőlegezések visszafizetése	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	980.243	980.243	980.243
Összesen:	980.243	980.243	980.243

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Hivatal finanszírozása	8.109.000	8.109.000	8.109.000
Fogorvosi körzet működési hozzájárulás	100.000	100.000	-
B.tördemic és Térsége Bölcsödei Társulás	20.000	20.000	11.268
Társulások és költségvetési szerveik	1.800.000	1.800.000	96.864
Bursa	300.000	300.000	300.000
Összesen:	10.329.000	10.329.000	8.517.132

2024. évi benyújtott pályázatok

- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatás 2024.

2024. évi elnyert pályázatok

- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatás: 320.040, -Ft

2024. évben felhasznált pályázati összegek

- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatás: 320.040, -Ft

Önkormányzati bankszámlák egyenlege (2024.12.31.): 32.866.807, - Ft
Pénztár egyenlege: 316.845, - Ft

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat 2024. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott. A 2024. december 31.-én fennálló szállítói tartozásokat az Önkormányzat 2025. január hónapban mind kiegyenlítette.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat megvitatni, javaslataikkal kiegészíteni és az előterjesztéshez csatolt rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Hegymagas, 2025. május 16.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Hegymagas Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadásról szóló rendelet tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

Várható társadalmi hatások

A rendelet tervezetnek közvetlen társadalmi gazdasági hatása nincs.

Várható gazdasági, költségvetési hatások

A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet alkalmazásának nincsenek működési-fenntartási, valamint áthúzódó és tartós kötelezettségvállalással kapcsolatos közvetlen hatásai.

Várható környezeti hatások

Az Önkormányzat 2024. évi pénzügyi terve végrehajtásáról szóló rendelet alkalmazása közvetlen környezeti hatással nem jár.

Várható egészségi következmények

A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatások

A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása kapcsán az Önkormányzat számára külön adminisztratív terhek nem keletkeznek, a rendeletnek egyéb hatása nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az Önkormányzat számára a zárszámadás elkészítésének és Képviselő-testület elé terjesztésének, a rendelet megalkotásának kötelezettségét és az ezzel kapcsolatos információ-szolgáltatás kötelezettségét jogszabályok írják elő. A kötelezettség teljesítésének elmaradása esetén a Magyar Államkincstár a kötelezettség teljesítéséig az állami támogatás folyósítását felfüggesztheti.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A pénzügyi terv végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával kapcsolatban személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.

**Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (V. 23.)
önkormányzati rendelete**

a 2024.évi zárszámadásról

[1] Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testülete rendelete megalkotása során célja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § alapján a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján a költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást, zárszámadást készítsen.

[2] Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés h) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 13. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást 98.325.037 Ft bevétellel, 66.393.839 Ft kiadással, 31.931.198 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A Képviselő-testület a működési bevételeket 2. melléklet, a kiadásokat a 3. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási és beruházási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési maradványát az 5. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat eredmény kimutatását a 6. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat pénzkészletének változását a 7. melléklet mutatja be.

(5) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 8. melléklet mutatja be.

3. §

Hatályát veszti a 2023. évi zárszámadásáról szóló 7/2024. (V. 27.) önkormányzati rendelet.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

2024.évi mérleg

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	221 739 576	0	234 401 543
2	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	16 002 796	0	13 195 200
3	A/II/4 Beruházások, felújítások	5 159 636	0	1 445 000
4	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	242 902 008	0	249 041 743
5	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	0	0	0
6	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
7	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	0	0
8	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	16 214 022
9	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	16 214 022
10	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	16 214 022
11	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	242 902 008	0	265 255 765
12	C/II/1 Forintpénztár	25 275	0	316 845
13	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	25 275	0	316 845
14	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	38 974 870	0	32 866 807
15	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	38 974 870	0	32 866 807
16	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	39 000 145	0	33 183 652
17	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	8 048	0	8 048
18	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	4 322 095	0	2 432 917
19	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	909 109	0	996 347
20	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 190 218	0	605 647

21	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	222 768	0	830 923
22	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) (3514, 3582-ből) (=72+...+80)	64 500		0
23	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre (3514-ből, 3582-ből, illetve 094102-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	64 500		0
24	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	2 381 774	0	2 381 774
25	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	6 776 417	0	4 822 739
26	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	3 045 213	0	3 460 956
27	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	0
28	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 045 213	0	3 460 956
29	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	3 045 213	0	3 460 956
30	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	200 000	0	190 000
31	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
32	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	200 000	0	190 000
33	D/III/4 Forgótőke elszámolása	20 000	0	20 000
34	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	220 000	0	210 000
35	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	10 041 630	0	8 493 695
36	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	291 943 783	0	306 933 112
37	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	348 040 935	0	348 040 935
38	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 425 989	0	2 425 989
39	G/IV Felhalmozott eredmény	61 562 213	0	-62 515 924
40	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-124 078 137	0	15 346 397
41	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	287 951 000	0	303 297 397

42	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		0	23 963
43	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq$ H/I/9a+...+H/I/9l)		0	23 963
44	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		0	
45	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)		0	
46	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	314 953	0	888 093
47	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra ($\geq$ H/II/5a+H/II/5b)		0	0
48	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq$ H/II/9a+...+H/II/9j)	980 243	0	917 476
49	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	980 243	0	917 476
50	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 295 196	0	1 805 569
51	H/III/1 Kapott előlegek	887 472	0	1 415 429
52	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	47 025	0	47 025
53	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	934 497	0	1 462 454
54	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 229 693	0	3 291 986
55	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 763 090	0	343 729
56	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0
57	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 763 090	0	343 729
58	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	291 943 783	0	306 933 112

2024. évi működési bevételek alakulása

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 696 878	14 696 878	14 696 878
2	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	7 974 200	8 760 678	8 760 678
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	7 974 200	8 760 678	8 760 678
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	3 190 046	3 190 046
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	320 040	320 040
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	24 941 078	26 967 642	26 967 642
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	0	0
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	24 941 078	26 967 642	26 967 642
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	0	0
13	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0
14	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	0	0
16	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	15 200 000	15 200 000	15 448 571
17	ebből: építményadó (B34)	0	0	14 233 367
18	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	1 215 204
19	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	6 000 000	6 000 000	8 003 977

20	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	8 003 977
21	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	1 300 000	1 300 000	1 618 685
22	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	1 618 685
23	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	7 300 000	7 300 000	9 622 662
24	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	50 000	50 000	250 091
	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0	0
25	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	22 550 000	22 550 000	25 321 324
26	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	22 500
27	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	230 000	320 000	1 011 500
28	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	0	0	0
29	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404)	0	0	0
30	ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásba adásából származó bevétel (B404)	0	0	0
31	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	0	0	36
32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	0	0	36
33	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	0	1 078 661
34	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	230 000	320 000	2 112 697
35	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	2 632 250
36	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	0	0	2 632 250
37	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=237+...+245) (B64)	0	0	0
38	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	0
39	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245+...+255) (B65)	0		2 088 000
40	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	0	0	0

41	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	2 088 000
42	Működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+236+246) (B6)	0	0	2 088 000
43	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=273+...+283) (B75)	0	0	0
44	ebből: háztartások (B75)	0	0	0
45	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7)	0	0	0
46	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1- B7)	47 721 078	49 837 642	59 121 913
47	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	38 285 648	38 285 648	38 285 648
48	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	38 285 648	38 285 648	38 285 648
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	917 476	917 476
50	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	38 285 648	39 203 124	39 203 124
51	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	38 285 648	39 203 124	39 203 124
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	86 006 726	89 040 766	98 325 037

2024. évi működési kiadások alakulása

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	13 775 000	13 775 000	13 324 085
2	Normatív jutalmak (K1102)	1 051 000	1 051 000	1 046 000
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	456 000	456 000	359 100
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (≥ 14) (K1113)	300 000	300 000	204 526
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai ($=01+\dots+13$) (K11)	15 582 000	15 582 000	14 933 711
6	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	6 060 000	8 878 658	8 805 621
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	120 000	371 256	369 846
8	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	100 000	100 000	67 885
9	Külső személyi juttatások ($=16+17+18$) (K12)	6 280 000	9 349 914	9 243 352
10	Személyi juttatások ($=15+19$) (K1)	21 862 000	24 931 914	24 177 063
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó ($=22+\dots+27$) (K2)	2 722 000	2 722 000	2 676 745
12	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	2 338 284
13	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	320 652
14	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	17 809
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 040 000	2 316 000	1 678 388
16	Készletbeszerzés ($=28+29+30$) (K31)	2 040 000	2 316 000	1 678 388
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	327 000	327 000	275 408
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	415 000	415 000	384 339
19	Kommunikációs szolgáltatások ($=32+33$) (K32)	742 000	742 000	659 747
20	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 840 000	3 840 000	3 039 421
21	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	2 820 000	2 820 000	1 128 722
22	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	245 000	345 000	315 523
23	Közüzem díjak ($= 35+\dots+38$) (K331)	6 905 000	7 005 000	4 483 666
24	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 515 000	1 515 000	704 742
25	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	936 000	936 000	923 000
26	Egyéb szolgáltatások (≥ 48) (K337)	6 175 000	6 175 000	3 452 527
27	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	850 902

28	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	15 531 000	15 631 000	9 563 935
29	Kiküldetések kiadásai (K341)	150 000	150 000	95 449
30	Reklám- és propagandakiadások (K342)	100 000	100 000	0
31	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	250 000	250 000	95 449
32	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 040 000	6 141 520	2 704 536
33	Egyéb dologi kiadások (K355)	6 034 000	6 034 000	4 129 644
34	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	12 074 000	12 175 520	6 834 180
35	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	30 637 000	31 114 520	18 831 699
36	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	1 995 000	1 995 000	1 545 000
37	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	1 545 000
38	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	1 995 000	1 995 000	1 545 000
39	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	10 329 000	10 329 000	8 764 602
40	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	547 470
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	8 109 000
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	108 132
43	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	380 000	380 000	340 320
	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	80 000
44	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	260 320
45	Tartalékok (K513)	10 882 483	7 071 340	0
46	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+17 9+180+181+182+193) (K5)	21 591 483	17 780 340	9 104 922
47	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 200 000	1 200 000	1 151 825
48	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	324 000	324 000	310 993
49	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 524 000	1 524 000	1 462 818
50	Ingatlanok felújítása (K71)	3 695 000	6 218 343	6 085 666
51	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 000 000	1 681 303	1 436 580
52	Felújítások (=206+...+209) (K7)	4 695 000	7 899 646	7 522 246

53	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+...+271) (K89)	0	93 103	93 103
54	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	93 103
55	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	0	93 103	93 103
56	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	85 026 483	88 060 523	65 413 596
57	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	980 243	980 243	980 243
58	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	980 243	980 243	980 243
59	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	980 243	982 799	980 243
60	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	86 006 726	89 043 322	66 393 839

**2024.évi költségvetés módosított előirányzatának felújítási és beruházási kiadásai
kiemelt előirányzatonként**

		forint	forint
Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Beruházások			
Kazáncsere	700 000	700 000	0
Térfigyelő kamerarendszer	500 000	500 000	286 400
Ideiglenes áramvételi lehetőség kiépítése			145 740
lombszívó			719 685
Beruházások Áfája	324 000	324 000	310 993
Beruházások összesen	1 524 000	1 524 000	1 462 818
Felújítások			
Kultúrház tetőjavítás	400 000	400 000	473 248
Könyvtár tetőjavítás	1 000 000	1 000 000	794 075
Szennyvízrendszer részleges rekonstrukciója	1 295 000	1 295 000	1 295 000
Kisapáti út javítása	1 000 000	1 340 000	1 340 000
KEHOP pályázat elszámolás	0	2 183 343	2 183 343
Felújítások Áfája	1 000 000	1 681 303	1 436 580
Felújítások összesen	4 695 000	7 899 646	7 522 246
Felhalmozási kiadások összesen	6 219 000	9 423 646	8 985 064

2024.évi maradvány kimutatás

	Megnevezés	Összeg
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	59 121 913
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	65 413 596
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-6 291 683
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	39 203 124
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	980 243
6	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	38 222 881
7	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	31 931 198
8	C) Összes maradvány (=A+B)	31 931 198
9	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	31 931 198

2024. évi eredménykimutatás

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	28 751 012	0	24 588 513
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 574 200	0	1 034 000
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	367 672	0	0
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	30 692 884	0	25 622 513
5	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	26 767 353	0	26 967 642
6	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	8 852 000	0	2 088 000
7	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 000 000	0	0
8	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	16 002 541	0	31 317 186
9	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	54 621 894	0	60 372 828
10	10 Anyagköltség	1 646 035	0	1 689 388
11	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	17 072 396	0	10 777 015
12	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	18 718 431	0	12 466 403
13	14 Bérköltség	12 037 757	0	14 222 185
14	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 494 128	0	10 503 212
15	16 Bérjárulékok	2 283 804	0	709 050
16	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	22 815 689	0	25 434 447
17	VI Értékcsökkenési leírás	-84 484 878	0	8 608 888
18	VII Egyéb ráfordítások	251 763 721	0	24 139 242
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-123 498 185	0	15 346 361
20	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	48	0	36
21	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	48	0	36

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
22	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	580 000	0	0
23	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	580 000	0	0
24	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-579 952	0	36
25	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-124 078 137	0	15 346 397

Pénzkészlet 2024. évi változása

	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)	39 000 145
02	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	25 275
03	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	38 974 870
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	-5 816 493
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-66 393 839
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	98 325 037
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-38 285 648
16	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651]	-10 000
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36512]	0
21	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36515]	-10 000
39	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671]	-527 957
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36711]	-527 957
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3673]	0
53	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	33 183 652
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	33 183 652

2024.évi vagyonkimutatás

Értéktípus: Forint				
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	242 902 008	265 255 765	109,2
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	242 902 008	249 041 743	102,53
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	221 739 576	234 401 543	105,71
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	125 554 943	138 842 615	110,58
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	27 741 684	27 581 650	99,42
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	32 823 532	32 234 298	98,2
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	35 619 417	35 742 980	100,35
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	16 002 796	13 195 200	82,46
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	2 052 998	1 689 282	82,28
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	13 949 798	11 505 918	82,48
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	5 159 636	1 445 000	28,01
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			

b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	5 159 636	1 445 000	28,01
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	0		0
1. Tartós részesedések	A/III/1	0		0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	0		0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	16 214 022	
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	16 214 022	
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	16 214 022	
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	39 000 145	33 183 652	85,09
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	25 275	316 845	1253,59

III. Forintszámlák	C/III	38 974 870	32 866 807	84,33
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	10 041 630	8 493 695	84,58
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	6 776 417	4 822 739	71,17
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	3 045 213	3 460 956	113,65
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	220 000	210 000	95,45
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	291 943 783	306 933 112	105,13
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	287 951 000	303 297 397	105,33
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	348 040 935	348 040 935	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	2 425 989	2 425 989	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	61 562 213	-62 515 924	-101,55
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-124 078 137	15 346 397	-12,37
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	2 229 693	3 291 986	147,64
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I		23 963	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1 295 196	1 805 569	139,41
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	934 497	1 462 454	156,5
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0		0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	1 763 090	343 729	19,5
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	291 943 783	306 933 112	105,13
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	18 650 687	18 650 687	100
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	6 188 999	6 188 999	100
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	565 899	-565 899	-100
Függő kötelezettségek	L/7	100 895	100 895	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			