

**Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (V. 26.) 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 beszámoló 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.


Gyurka Miklósné
polgármester




Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2025. május 26.


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



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 ($\geq D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c$)	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 (>=H/II/5a+H/II/5b)		0	0
48	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=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 vagyonkezelésbe 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, kölcsonk 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+...+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+...+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+...+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+179+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 Értécsökkenési 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
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. Devizasámlák	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/I+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			