

Községgazdálkodás, közfoglalkoztatás

	Összes bevétel, kiadás			02
				Forintban
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2024. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	187 301 341	187 357 412	187 295 249
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		3 613 643	3 613 643
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)		3 613 643	3 613 643
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	187 301 341	183 743 769	183 681 606
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	514 350	514 350	514 350
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			

	Összes bevétel, kiadás			02
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	514 350	514 350	514 350
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)		10 704 572	10 704 572
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó		10 704 572	10 704 572
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Bírság-pótlék			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	1 200 000	345 612	345 612
32	Készletértékesítés ellenértéke	1 200 000	96 040	96 040
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke		249 572	249 572
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások,			

	Összes bevétel, kiadás			02
	kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	189 015 691	198 921 946	198 859 783
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	16 000 000		
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	16 000 000		
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása,			

	Összes bevétel, kiadás			02
	értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	16 000 000		
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	205 015 691	198 921 946	198 859 783
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	204 501 341	198 368 276	198 306 113
2	Személyi juttatások	172 606 800	174 221 235	174 221 235
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 435 224	12 703 382	12 703 382
4	Dologi kiadások	9 459 317	11 443 659	11 381 496
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			

	Összes bevétel, kiadás			02
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	514 350	553 670	553 670
23	Beruházások	514 350	553 670	553 670
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	205 015 691	198 921 946	198 859 783
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			

	Összes bevétel, kiadás			02
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervi támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	205 015 691	198 921 946	198 859 783
Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		4	4	4
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		96	96	96

Háziorvosi ellátás, intézmény- és szociális közétkezés, társadalom- és szociálpolitikai ellátások és természetbeni juttatások

	Összes bevétel, kiadás			03
				<i>Forintban!</i>
Szám a	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	104 445 486	105 765 037	88 941 669
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	32 268 564	32 013 984	32 013 984
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	47 111 222	47 369 759	47 369 759
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	79 379 786	79 383 743	79 383 743
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	25 065 700	26 381 294	9 557 926
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			

	Összes bevétel, kiadás			03
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	11 634 068	8 566 142	8 566 142
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	877 246	135 700	135 700
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	10 756 822	8 430 442	8 430 442
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

	Összes bevétel, kiadás			03
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	116 079 554	114 331 179	97 507 811
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	116 079 554	114 331 179	97 507 811

	Összes bevétel, kiadás			03
Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	116 079 554	114 331 179	96 967 811
2	Személyi juttatások	22 767 830	27 509 040	27 509 040
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 958 090	3 594 198	3 594 198
4	Dologi kiadások	59 357 970	45 879 989	45 738 121
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 995 664	37 347 952	20 126 452
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása			

	Összes bevétel, kiadás			03
	ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	116 079 554	114 331 179	96 967 811
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervi támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			

	Összes bevétel, kiadás			03
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	116 079 554	114 331 179	96 967 811
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		5	5	5
Közfo glalk oztat ottak létszá ma (fő)		0		

Közösségi színtér, közösségi ház, művelődési ház, sport

	Összes bevétel, kiadás			04
				Forintban!
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	7 598 953	7 124 539	6 990 751
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 869 083	4 303 907	4 303 907
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		2 421 858	2 421 858
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	3 869 083	6 725 765	6 725 765
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 729 870	398 774	264 986
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,			

	Összes bevétel, kiadás			04
	kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparűzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	977 754	108 000	108 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	827 754		
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek	150 000	108 000	108 000
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

	Összes bevétel, kiadás			04
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	8 576 707	7 232 539	7 098 751
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	419 703		
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	419 703		
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	419 703		

	Összes bevétel, kiadás			04
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	8 996 410	7 232 539	7 098 751
	Kiadások			
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	8 996 410	7 232 539	7 098 751
2	Személyi juttatások	4 248 000	4 108 000	4 108 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	508 560	515 859	515 859
4	Dologi kiadások	4 239 850	2 608 680	2 474 892
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)			
23	Beruházások			
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			

	Összes bevétel, kiadás			04
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	8 996 410	7 232 539	7 098 751
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervi támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			

	Összes bevétel, kiadás			04
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	8 996 410	7 232 539	7 098 751
Éve s terv ezet t léts zám elői rán yzat (fő)		1	1	1
Köz fogl alk ozta tott ak léts zám a (fő)		0		

Mese - Vár Óvoda

	Összes bevétel, kiadás			01
				<i>Forintban!</i>
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	56 070 716	60 700 449	58 278 591
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	56 070 716	60 700 449	58 278 591
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	56 070 716	60 700 449	58 278 591
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	802 200		
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			

	Összes bevétel, kiadás			01
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	802 200		
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)			
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó			
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)		88	88
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		88	88
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			

	Összes bevétel, kiadás			01
	(55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	56 872 916	60 700 537	58 278 679
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	106 584	106 584	106 584
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	106 584	106 584	106 584
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			

	Összes bevétel, kiadás			01
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	106 584	106 584	106 584
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	56 979 500	60 807 121	58 385 263
Kiadás				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	56 177 300	59 919 922	57 453 291
2	Személyi juttatások	43 887 260	47 743 660	47 719 660
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 202 546	4 528 003	4 527 993
4	Dologi kiadások	8 087 494	7 648 259	5 205 638
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	802 200	887 199	887 199
23	Beruházások	802 200	887 199	887 199
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			

	Összes bevétel, kiadás			01
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	56 979 500	60 807 121	58 340 490
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Központi, irányító szervi támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			

	Összes bevétel, kiadás			01
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	56 979 500	60 807 121	58 340 490
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		6	6	6
Közfo glalko ztatott ak létszá ma (fő)				

Költségvetési szervek maradványának alakulása

Sor - szá m	Költségvetési szerv neve	Költségveté si maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány			Forintban!
				Jóváhagyot t	Jóváhagyot tból működési	Jóváhagyot tból felhalmozá si	
				E=(C-D)	F	G	
1.	Rohod Község Önkormányzata	778 033		778 033		778 033	
2.	Mese-Vár óvoda	106 584		106 584		106 584	
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.							
16.							
17.							
18.							
19.							
20.							
21.							
22.							
23.							
24.							
25.							
26.							
27.							
28.							
29.							
30.							

31.						
Összesen:		884 617		884 617		884 617

A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

				Forintban!
2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2024. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	5 047 288	5 047 288	5 047 288
1.1.1.3.1.	Közvilágítás kiegészítő támogatása	2 847 500	2 847 500	2 847 500
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	12 290 000	7 140 000	7 140 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	1 625 547	1 625 547	1 625 547
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 525 736	1 525 736	1 525 736
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 387 949	12 387 949	12 387 949
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 433	7 433	7 433
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 915 653	3 915 653	3 915 653
1.1.	A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatása összesen	39 647 106	34 497 106	34 497 106
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	7 980 916	7 705 118	7 705 118
1.2.2.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	36 836 800	41 742 331	41 742 331
1.2.3.1.1. 1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	717 000	717 000	717 000
1.2.5.1.1.	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők segítők átlagbéralapú támogatása	10 536 000	10 536 000	10 536 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	56 070 716	60 700 449	60 700 449
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti	30 995	30 995	30 995

	feladatainak támogatása	664	664	664
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	1 272 900	1 018 320	1 018 320
1.3.	<i>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</i>	32 268 564	32 013 984	32 013 984
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	18 932 600	18 244 800	18 244 800
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	28 178 622	29 124 959	29 124 959
1.4.	<i>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetés feladatainak támogatása</i>	47 111 222	47 369 759	47 369 759
1.5.	<i>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	2 724 203	4 303 907	4 303 907
	<i>Összesen:</i>	177 821 811	178 885 205	178 885 205

Kimutatás 2024. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

				<i>Forintban</i>
Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett támogatás összege	Teljesítés
1.	Baktalórántháza Kistérségi Társulás	működési	600 000	
2.	Petneháza Község Önkormányzata	működési	5 661 493	1 625 000
3.	Szabolcs 05.Önkormányzati Területfejlesztési Társulás	működési	187 200	246 150
4.	MEDILOR Kft. (orvosi ügyelet)	működési	223 920	
5.	Egészségügyi Alapellátási Igazgatóság (iskola fogászat)	működési	85 290	85 923
6.	Európa Egészségház működéséhez átadott	működési	2 538 593	300 000
7.	Együtt Rohodért Polgárőrség	működési	100 000	128 980
8.	Rohodi Református Egyházközség	működési		50 000
9.	Sz.Sz.B.M.Szilárdhulladék-GazdálkodásiTársulás	működési		36 930
10.	Közép-Nyírségi Fejlesztési Egyesület	működési		20 000
11.	MEDICOPTER Alapítvány	működési		15 000
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				

30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			9 396 496	2 507 983

Rohod Község Önkormányzata - Tájékoztató a 2023. évi tény, a 2024. évi módosított és a 2024. évi teljesítés adatokról

B E V É T E L E K				
				<i>Forintban</i>
Sor - szá m	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	343 284 258	409 614 964	379 603 125
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 116 917	34 497 106	34 497 106
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	44 643 385	60 700 449	60 700 449
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	17 923 868	32 013 984	32 013 984
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	38 397 821	47 369 759	47 369 759
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 880 148	4 303 907	4 303 907
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	20 772 404	6 977 046	6 977 046
8	Elszámolásból származó bevételek	304 960		
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+ ... +9)</i>	<i>164 039 503</i>	<i>185 862 251</i>	<i>185 862 251</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	179 244 755	223 752 713	193 740 874
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	284 124	514 350	514 350
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			

BEVÉTELEK				
				Forintban
Sor	Bevételi jogcím	2023. évi	2024. évi	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	284 124	514 350	514 350
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	14 361 874	14 350 881	14 350 881
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	11 080 272	10 729 197	10 729 197
27	Talajterhelési díj	203 032	178 976	178 976
28	Gépjárműadó			
29	Bírság-pótlék	99 689	322 094	322 094
30	Kommunális adó	2 978 881	3 120 614	3 120 614
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	20 868 731	16 279 951	16 279 951
32	Készletértékesítés ellenértéke	1 144 440	96 040	96 040
33	Szolgáltatások ellenértéke	1 475 510	4 942 801	4 942 801
34	Közvetített szolgáltatások értéke	920 342	637 842	637 842
35	Tulajdonosi bevételek	150 000	108 000	108 000
36	Ellátási díjak	8 200 536	8 430 442	8 430 442
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	172 063	5 539	5 539
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés	821 800		
42	Egyéb működési bevételek	7 984 040	2 059 287	2 059 287
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	500 000		
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	500 000		
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			

BEVÉTELEK				
				Forintban
Sor	Bevételi jogcím	2023. évi	2024. évi	
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		209 390	209 390
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		209 390	209 390
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	379 298 987	440 969 536	410 957 697
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)	162 871 926	198 543 185	188 223 473
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	162 871 926	198 543 185	188 223 473
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	12 552 072	884 617	884 617
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 552 072	884 617	884 617
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	6 409 614	5 454 200	5 454 200
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 409 614	5 454 200	5 454 200
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			

BEVÉTELEK				
				Forintban
Sor	Bevételi jogcím	2023. évi	2024. évi	
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	181 833 612	204 882 002	194 562 290
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	561 132 599	645 851 538	605 519 987
KIADÁSOK				
				Forintban
Sor - szám	Kiadási jogcím	2023. évi tény	2024. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	391 148 966	436 166 660	407 368 810
2	Személyi juttatások	219 568 305	264 897 522	264 873 522
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 865 787	22 807 235	22 807 225
4	Dologi kiadások	123 282 716	89 552 363	85 155 954
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 578 821	37 347 952	20 126 452
6	Egyéb működési célú kiadások	15 853 337	21 561 588	14 405 657
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	14 396 089	18 767 514	11 897 674
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 247 248	2 729 074	2 442 983
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			

BEVÉTELEK				
				Forintban
Sor	Bevételi jogcím	2023. évi	2024. évi	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	210 000	65 000	65 000
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 161 076	4 218 994	4 218 994
23	Beruházások	1 161 076	4 218 994	4 218 994
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	392 310 042	440 385 654	411 587 804
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)	162 871 926	198 543 185	186 424 711
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	162 871 926	198 543 185	186 424 711
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			

BEVÉTELEK				
				Forintban
Sor	Bevételi jogcím	2023. évi	2024. évi	
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	5 066 014	6 922 699	6 922 699
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 066 014	6 922 699	6 922 699
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	167 937 940	205 465 884	193 347 410
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	560 247 982	645 851 538	604 935 214

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

									Forintban
Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2024. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		16 000 000	186 424 711	1 798 762				1 798 762
2.	Likviditási célú hitel törlesztése	2024	16 000 000	186 424 711	1 798 762				1 798 762
3.									
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
5.									
6.									
7.	Beruházási kiadások beruházásonként		1 316 550	4 218 994					
8.	3 db rotációs kapa	2024	514 350	539 700					
9.	Páncélszekrény posta	2024		13 970					
10.	1 Településrendezési terv	2024		2 778 125					
11.	Óvoda kazán beszerzése	2024	802 200	802 200					
12.	Óvoda LAMAX PartyKing hangfal	2024		84 999					
Összesen:			18 118 750	191 459 875	1 798 762				1 798 762

**Adósság állomány alakulása lejárát, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2024. december 31-én**

								<i>Forintban</i>
Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+ ...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	4 941 115						4 941 115
4.	Likviditási célú hitel	1 798 762						1 798 762
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé	61 800						61 800
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb tartozásállomány	315 374						315 374
Belföldi összesen:		7 117 051						7 117 051
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		7 117 051						7 117 051

Vagyongkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2024. év

ESZKÖZÖK	Sorszám	Forintban		
		Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	7 567 965	2 185 797	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	971 083 060	530 251 028	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	875 388 474	516 205 936	
1.1. Forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	85 733 043	53 374 657	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	457 105 046	230 442 652	
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	332 550 385	232 388 627	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	95 694 586	14 045 092	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	95 694 586	14 045 092	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			

4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	130 000	130 000	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	130 000	130 000	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	348 115 953	129 772 513	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	1 326 896 978	662 339 338	

I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.			
III. Forintszámlák	51.		44 773	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		44 773	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		21 037 626	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		540 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		21 577 626	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	1 326 896 978	683 961 737	

Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról 2024. év

FORRÁSOK	Forintban	
	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	825 226 882
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	150 827 647
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	2 012 951
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-310 062 648
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-16 117 724
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	651 887 108
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	2 175 986
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	4 941 115
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	7 117 101
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	24 957 528
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	683 961 737

Pénzeszközök változásának levezetése

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2024. január 1-jén Ebből:	526 617
2.	Bankszámlák egyenlege	526 287
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	330
4.	Bevételek (+)	605 519 987
5.	Kiadások (-)	604 935 214
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-1 066 617
7.	Pénzkészlet 2024. december 31-én Ebből:	44 773
8.	Bankszámlák egyenlege	44 773
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

Végső előterjesztői indokolás

Előterjesztő: **Éles Tibor**
polgármester

Készítette: **Czakó Sándor**
címzetes főjegyző

**Rohod Község Önkormányzata 4/2025. (V. 31.)
2024. évi zárszámadási rendeletének indokolása**

Kelt, Rohod, 2025. május 22.

Tisztelt Képviselőtestület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselőtestület elé úgy, hogy az a Képviselőtestület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a Képviselő-testület rendeletet alkot.

Rohod Község Önkormányzata 2024. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselőtestület elé.

I. BEVEZETŐ

Rohod Község Önkormányzatának Képviselőtestülete 2024. február 15-én fogadta el az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

A Képviselőtestület az önkormányzat 2024. évi költségvetését 16 millió Ft működési likviditási célú hitel felvétellel fogadta el.

A működés a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásából 375 586 Ft-ot, a szociális célú tűzifa beszerzéshez 6 601 460 Ft-ot, a kulturális feladatok bérjellegű támogatásához 1 579 704 Ft-ot, esélyteremtési illetményrész támogatásához 6 700 593 kiegészítést kaptunk az év folyamán.

A beszámolási időszakban fejlesztési célú hitel felvételére nem került sor.

Az önkormányzat a forráshiányt a kiadási megtakarításokkal, csökkentésekkel, illetve az elért többletbevételekkel ellentételezte.

A 2024. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

A kiadások lehetséges csökkentésével, átütemezésével sikerült a fizetőképességet biztosítani.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

Az önkormányzatunk az előző években, a pénzügyi gondok miatt a különféle feladatokra kapott támogatásokat az adott célokra, csak részben használta fel, így az elszámolást követően azt vissza kell fizetnünk. A 2024.évi költségvetési beszámolóban kimutatott, számítások szerinti fizetési kötelezettségünk, a szociális feladatok miatt 14 millió, a gyermekétkeztetés vonatkozásában 11 millió, köznevelési feladatok miatti 2 millió forint. A tőketartozásunk kamat

vonzata 2,2 millió forint. A visszafizetési kötelezettség egy összegben történő teljesítését önkormányzatunk gazdasági,- pénzügyi helyzete nem teszi lehetővé. A fenti összeg visszafizetéséhez részletfizetési kérelmet nyújtottunk be. A kérelmünket a Magyar Államkincstár engedélyezte, elfogadta. A jogtalanul igénybe vett támogatás visszafizetésére 2025. július 1 napjától 24 havi részletet engedélyezett. Első hónapban 1 243 827, a további hónapokban 1 243 710 forint összegekkel.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése szerint a zárszámadás előterjesztésekor a Képviselőtestület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

az Áht.24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárát, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

vagyonkimutatást, és

helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A tájékoztató mérlegeket, kimutatásokat az 1- 6. mellékletek tartalmazzák.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2024. január 1-jén 526 617 Ft volt. A 2024. december 31-i záró pénzkészlet 44 773 Ft.

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú vállalt kötelezettségek összege 18 118 750 Ft. A 2024. évi teljesítés 191 459 875 Ft, a működési célú kötelezettségekből a 2025. évre áthúzódó kötelezettségek 1 798 762 Ft.

Az önkormányzat hitelállománya összesen 2024. december 31-én 1 798 762 Ft.

A beruházásoknál a 2024. évre megvalósuló feladatokat és munkákat mutattuk ki. Az önkormányzat 2024-ben felhalmozásra összességében 3 057 918 Ft-tal fordított többet mint 2023-ban. A felhalmozási jellegű kiadásoknál szerepel a településrendezési terv, melynek összege 4 445 000 forint. Ennek a 2024 évre eső, nem tervezett összege 2 778 125 forint, ami miatt magasabb lett a teljesítés. A fenti összegből 1 666 860 forint áthúzódik 2025-re.

Az önkormányzatnak 2024. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

Adósság állomány alakulása

2024. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósság állománya nem volt. A 2024. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő kötelezettségként a mérlegben 7 11 7051 Ft került kimutatásra, ami nem lejárt tartozás.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2024. december 31-én 683 961 737 Ft, ami 13 012 360 Ft-tal csökkent az előző évhez képest.

Az immateriális javak állománya 2 185 797 Ft-tal, növekedett a 2023. december 31-i adathoz viszonyítva, mely a vagyoni értékű jogok aktiválása miatt keletkezett.

A tárgyi eszközök állománya 530 251 028 Ft. 22 480 801 Ft csökkenést mutat, az előző évhez viszonyítva, melynek oka, hogy önkormányzati szinten a tárgyévi aktivált beruházások értéke meghaladta a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt.

Gazdasági társaságok működéséhez nem járult hozzá az önkormányzat (tőkepótlás, stb) jogcímenek.

Az első lakáshoz jutók támogatására 150 000 Ft-ot fizettünk, hat családnak, 25 000 Ft összeggel, a szociális keret terhére.

A vagyongazdálkodásba átadott eszközök év végi állománya 9 750 504 Ft-tal csökkent elsősorban az elszámolt amortizáció következtében.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján 840 943 Ft-tal, csökkent az előző évhez képest.

Csökkenés következett be a pénzeszközöknél, melynek év végi állománya 44 773 Ft.

Értékpapírokkal nem rendelkezik önkormányzatunk.

Az önkormányzatnál és intézményénél az érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutatásra kerültek.

Az önkormányzatunk tulajdonában nincs gazdálkodó szervezet, így működéséből származó kötelezettségünk, részesedésünk nincs.

Tisztelt Képviselőtestület!

A 2024. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2024-ben több képviselőtestületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte előtérbe, pl.:

vagyonsrendelet módosítása,

csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában,

A fenntartható fejlődés érdekében. 2024-ben folyamatosan elemeznünk kellett a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálatot a HATÁSVIZSGÁLATI LAP tartalmazza.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Rohod, 2025. május 22.

Éles Tibor
polgármester

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, önkormányzati lakások bérbeadása, stb).

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A háziorvosi szolgálat működésének folyamatos biztosítása hozzájárult a lakosság egészségi állapotának javításához.

Az önkormányzat Környezetvédelmi Programjának 2024. évre tervezett részei nem valósultak meg, mert a tervezett európai uniós forrásokból nem részesültünk.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletbe foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

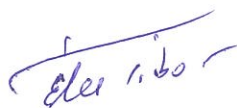
A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

Rohod, 2025. május 22.

Czakó Sándor
címzetes főjegyző

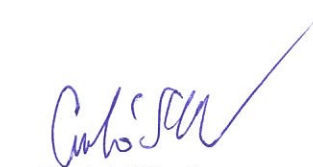
Több kérdés, hozzászólás nem volt. Éles Tibor polgármester megköszönte a képviselők munkáját, az ülést 8 óra 40 perckor bezárta.

K.m.f.



Éles Tibor
polgármester




Czakó Sándor
címzetes főjegyző