

Kisbács Község Önkormányzata  
2024. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                 | 2024. évi           |                        |                           |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|              |                                                                                 | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2024. XII. 31. teljesítés |
| A            | B                                                                               | C                   | D                      | E                         |
| 1            | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)          | 32 776 169          | 41 446 840             | 41 446 840                |
| 2            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                           | 16 761 067          | 15 981 067             | 15 981 067                |
| 3            | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                        |                     |                        |                           |
| 4            | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása               | 12 561 212          | 12 954 453             | 12 954 453                |
| 5            | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                       | 1 183 890           | 772 350                | 772 350                   |
| 6            | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                               | 2 270 000           | 2 270 000              | 2 270 000                 |
| 7            | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                         |                     | 75 200                 | 75 200                    |
| 8            | Elszámolásból származó bevételek                                                |                     |                        |                           |
| 9            | Elvonások és befizetések bevételei                                              |                     |                        |                           |
| 10           | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                     | 32 776 169          | 32 053 070             | 32 053 070                |
| 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                                       |                     | 9 393 770              | 9 393 770                 |
| 15           | 14-ből EU-s támogatás                                                           |                     |                        |                           |
| 16           | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)             |                     | 3 899 889              |                           |
| 17           | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                     |                     |                        |                           |
| 18           | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                 |                     |                        |                           |
| 19           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése         |                     |                        |                           |
| 20           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele          |                     |                        |                           |
| 21           | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                   |                     | 3 899 889              |                           |
| 22           | 21-ből EU-s támogatás                                                           |                     |                        |                           |
| 23           | Közhatalmi bevételek (24+...+30)                                                | 1 900 000           | 2 100 000              | 37 889                    |
| 24           | Építményadó                                                                     | 200 000             | 400 000                |                           |
| 25           | Idegenforgalmi adó                                                              |                     |                        |                           |
| 26           | Iparűzési adó                                                                   | 1 700 000           | 1 700 000              | 37 889                    |
| 27           | Talajterhelési díj                                                              |                     |                        |                           |
| 28           | Gépjárműadó                                                                     |                     |                        |                           |
| 29           | Telekadó                                                                        |                     |                        |                           |
| 30           | Kommunális adó                                                                  |                     |                        |                           |
| 31           | Működési bevételek (32+...+ 42)                                                 | 850 000             | 1 350 000              | 1 378                     |
| 32           | Készletértékesítés ellenértéke                                                  |                     |                        |                           |
| 33           | Szolgáltatások ellenértéke                                                      |                     |                        |                           |
| 34           | Közvetített szolgáltatások értéke                                               |                     |                        |                           |
| 35           | Tulajdonosi bevételek                                                           |                     | 500 000                |                           |
| 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                                                        | 850 000             | 850 000                | 1 378                     |
| 43           | Felhalmozási bevételek (44+...+48)                                              |                     | 1 700 000              | 1 700 000                 |
| 44           | Immateriális javak értékesítése                                                 |                     |                        |                           |
| 45           | Ingatlanok értékesítése                                                         |                     | 1 700 000              | 1 700 000                 |
| 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           | Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                     |                        |                           |
| 56           | Felhalmoz. 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)                         | 35 526 169          | 50 496 729             | 43 186 107                |
| 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)                                               | 47 716 751          | 47 741 962             | 47 741 962                |
| 70           | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                              | 47 716 751          | 47 741 962             | 47 741 962                |
| 71           | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                               |                     |                        |                           |
| 72           | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                                |                     | 1 466 134              | 1 466 134                 |
| 73           | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                         |                     | 1 466 134              | 1 466 134                 |
| 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           | Változóbevételek                                                                |                     |                        |                           |
| 82           | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei                        |                     |                        |                           |
| 83           | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)                     | 47 716 751          | 49 208 096             | 49 208 096                |
| 84           | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)                     | 83 242 920          | 99 704 825             | 92 394 203                |

KIADÁSOK

Forintban!

| Sor-szám | Kiadási jogcím                                                            | 2024. évi           |                        |                           |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|
|          |                                                                           | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | 2024. XII. 31. teljesítés |
| A        | B                                                                         | C                   | D                      | E                         |
| 1        | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                                  | 39 400 033          | 55 472 998             | 45 095 370                |
| 2        | Személyi juttatások                                                       | 16 361 000          | 30 556 187             | 24 060 972                |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó              | 1 884 065           | 2 889 340              | 2 665 196                 |
| 4        | Dologi kiadások                                                           | 11 943 932          | 13 564 340             | 10 575 795                |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                            | 3 800 000           | 1 170 000              | 500 276                   |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                              | 5 411 036           | 7 293 131              | 7 293 131                 |
| 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                            | 5 411 036           | 2 549 909              | 2 549 909                 |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                  |                     |                        |                           |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |                     |                        |                           |
| 16       | - Arkiegszítések, ártámogatások                                           |                     |                        |                           |
| 17       | - Kamattámogatások                                                        |                     |                        |                           |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                |                     | 75 200                 | 75 200                    |
| 19       | - Tartalékok                                                              |                     |                        |                           |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                          |                     |                        |                           |
| 21       | - Céltartalék                                                             |                     |                        |                           |
| 22       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                             | 42 549 240          | 42 628 955             | 15 144 409                |
| 23       | Beruházások                                                               | 25 240 240          | 25 319 955             | 15 144 409                |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                               |                     |                        |                           |
| 25       | Felújítások                                                               | 17 309 000          | 17 309 000             |                           |
| 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)                                    | 81 949 273          | 98 101 953             | 60 239 779                |
| 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)                            | 1 293 647           | 1 602 872              | 1 602 872                 |
| 49       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                     |                        |                           |
| 50       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 1 293 647           | 1 602 872              | 1 602 872                 |
| 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)                     | 1 293 647           | 1 602 872              | 1 602 872                 |
| 62       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36+61)                                                | 83 242 920          | 99 704 825             | 61 842 651                |

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

|   |                                                                                                                         |             |             |             |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -46 423 104 | -47 605 224 | -17 053 672 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 46 423 104  | 47 605 224  | 47 605 224  |