

1. melléklet 5/2025. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

Pusztadobos Község Önkormányzata

2024. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                               | 2024. évi              |                           |                              |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------------|
|              |                                                                               | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | 2024. XII. 31.<br>teljesítés |
| A            | B                                                                             | C                      | D                         | E                            |
| 1            | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)        | 304 885 200            | 420 881 747               | 413 005 403                  |
| 2            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 37 912 302             | 39 022 302                | 39 022 302                   |
| 3            | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 86 736 048             | 98 940 305                | 98 940 305                   |
| 4            | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 75 545 500             | 76 558 559                | 76 558 559                   |
| 5            | Önkormányzatok gyermekéktezetési feladatainak támogatása                      | 62 679 222             | 66 288 904                | 66 288 904                   |
| 6            | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 3 328 352              | 4 910 497                 | 4 910 497                    |
| 7            | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       | 19 470 776             | 3 701 453                 | 3 701 453                    |
| 8            | Elszámolásból származó bevételek                                              |                        | 1 688 000                 | 1 688 000                    |
| 9            | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                        |                           |                              |
| 10           | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                   | 285 672 200            | 291 110 020               | 291 110 020                  |
| 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                                     | 19 213 000             | 129 771 727               | 121 895 383                  |
| 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, kölcsönök igénybevétele        |                        |                           |                              |
| 21           | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 |                        |                           |                              |
| 22           | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                        |                           |                              |
| 23           | Közhatalmi bevételek (24+...+30)                                              | 12 100 000             | 15 100 000                | 20 033 376                   |
| 24           | Építményadó                                                                   |                        |                           |                              |
| 25           | Idegenforgalmi adó                                                            |                        |                           |                              |
| 26           | Iparüzési adó                                                                 | 12 100 000             | 12 100 000                | 19 579 998                   |
| 27           | Talajterhelési díj                                                            |                        |                           |                              |
| 28           | Gépjárműadó                                                                   |                        |                           |                              |
| 29           | Egyéb közhatalmi bevétel                                                      |                        | 3 000 000                 | 453 378                      |
| 30           | Kommunális adó                                                                |                        |                           |                              |
| 31           | Működési bevételek (32+...+ 42)                                               | 26 305 000             | 33 378 530                | 23 410 453                   |
| 32           | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                        | 3 700 000                 | 1 345 050                    |
| 33           | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 26 305 000             | 28 378 530                | 495 670                      |
| 34           | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                        |                           |                              |
| 35           | Tulajdonosi bevételek                                                         |                        | 1 300 000                 |                              |
| 36           | Ellátási díjak                                                                |                        |                           |                              |
| 37           | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |                        |                           | 16 943 170                   |
| 38           | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                        |                           |                              |
| 39           | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               |                        |                           | 12                           |
| 40           | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                        |                           |                              |
| 41           | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                        |                           |                              |
| 42           | Egyéb működési bevételek                                                      |                        |                           | 4 626 551                    |
| 43           | Felhalmozási bevételek (44+...+48)                                            |                        | 3 000 000                 | 5 300 000                    |
| 44           | Immateriális javak értékesítése                                               |                        |                           |                              |
| 45           | Ingatlanok értékesítése                                                       |                        |                           |                              |
| 46           | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                        | 3 000 000                 | 5 300 000                    |
| 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)                             |                        | 39 137 000                | 39 137 000                   |
| 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                                     |                        | 39 137 000                | 39 137 000                   |
| 58           | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                        |                           |                              |
| 59           | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)                       | 343 290 200            | 511 497 277               | 500 886 232                  |

|    |                                                                       |             |             |             |
|----|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 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)                                     | 72 000 000  | 76 140 374  | 76 140 374  |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                    | 72 000 000  | 76 140 374  | 76 140 374  |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                     |             |             |             |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                      | 9 500 000   | 8 892 028   | 8 892 028   |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                               | 9 500 000   | 8 892 028   | 8 892 028   |
| 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)           | 81 500 000  | 85 032 402  | 85 032 402  |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)           | 424 790 200 | 596 529 679 | 585 918 634 |

KIADÁSOK

Forintban!

| Sor-<br>szám | Kiadási jogcím                                                          | 2024. évi              |                           |                              |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------------|
|              |                                                                         | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | 2024. XII. 31.<br>teljesítés |
| A            | B                                                                       | C                      | D                         | E                            |
| 1            | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                                | 364 805 000            | 498 804 479               | 442 887 148                  |
| 2            | Személyi juttatások                                                     | 167 396 000            | 263 398 350               | 253 309 835                  |
| 3            | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 20 329 000             | 26 769 510                | 25 498 828                   |
| 4            | Dologi kiadások                                                         | 133 701 000            | 162 097 942               | 130 858 608                  |
| 5            | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 37 479 000             | 37 479 000                | 29 246 343                   |
| 6            | Egyéb működési célú kiadások                                            | 3 400 000              | 8 559 677                 | 3 973 534                    |
| 7            | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               |                        |                           |                              |
| 8            | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                |                        | 4 059 677                 | 1 158 537                    |
| 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                          | 1 100 000              | 2 200 000                 | 2 119 997                    |
| 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              | 2 300 000              | 2 300 000                 | 695 000                      |
| 19           | - Tartalékok                                                            | 2 500 000              | 500 000                   |                              |
| 20           | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        |                        |                           |                              |
| 21           | - Céltartalék                                                           |                        |                           |                              |
| 22           | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                           | 50 452 000             | 87 692 000                | 71 231 169                   |
| 23           | Beruházások                                                             | 50 452 000             | 48 687 000                | 33 938 889                   |
| 24           | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                        |                           |                              |
| 25           | Felújítások                                                             |                        | 39 005 000                | 37 292 280                   |
| 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)                                  | 415 257 000            | 586 496 479               | 514 118 317                  |
| 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)                            | 9 533 200   | 10 033 200  | 9 811 311   |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |             |             |             |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 9 533 200   | 10 033 200  | 9 811 311   |
| 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)                     | 9 533 200   | 10 033 200  | 9 811 311   |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 424 790 200 | 596 529 679 | 523 929 628 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

|   |                                                                                                                            |             |             |             |
|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor)<br>(+/-)                  | -71 966 800 | -74 999 202 | -13 232 085 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor)<br>(+/-) | 71 966 800  | 74 999 202  | 75 221 091  |