

Tótszerdahely Községi Önkormányzat
Tájékoztató a 2023. évi tény, a 2024. évi módosított és a 2024. teljesítés adatokról
B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	184 605 780	216 293 583	216 293 583
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	88 872 857	95 908 414	95 908 414
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	32 263 768	37 769 384	37 769 384
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	13 090 819	14 325 984	14 325 984
5	Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	22 771 277	30 576 847	30 576 847
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 571 506	2 562 654	2 562 654
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek	2 993 032	1 218 540	1 218 540
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	162 563 259	182 361 823	182 361 823
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	22 042 521	33 931 760	33 931 760
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)		5 979 671	5 979 671
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		5 979 671	5 979 671
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	19 529 902	16 641 841	15 688 504
24	Építmenyadó	104 600	105 000	97 600
25	Magánszemélyek kommunális adója	2 115 607	2 300 000	2 242 564
26	Iparüzési adó	16 655 400	13 500 000	12 611 499
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek	654 295	736 841	736 841
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	93 817 113	70 220 571	66 973 364
32	Készletértékesítés ellenértéke		67 500	67 500
33	Szolgáltatások ellenértéke	46 344 249	46 057 823	43 476 542
34	Közvetített szolgáltatások értéke	696 960	1 398 079	1 398 079
35	Tulajdonosi bevételek	436 256	410 954	410 954
36	Ellátási díjak	7 188 816	8 349 050	8 377 909
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 016 289	13 880 440	13 185 821
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	34	160	30
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	14 197 128	186	186
41	Biztosító által fizetett kártérítés	9 005 137		
42	Egyéb működési bevételek	2 932 244	56 379	56 343
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részeselek értékesítése			
48	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	350 000	198 100	198 100
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	350 000	198 100	198 100
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)		2 105 263	1 983 999
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		2 105 263	1 983 999
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	298 302 795	311 439 029	307 117 221
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)	30 103 390	43 092 728	43 092 728
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	30 103 390	43 092 728	43 092 728
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	6 230 805	6 643 662	6 643 662
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 230 805	6 643 662	6 643 662
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)	36 334 195	49 736 390	49 736 390

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)	253 235 737	330 267 280	288 192 711
2	Személyi juttatások	120 841 274	148 026 724	141 972 453
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 031 622	19 428 188	18 773 016
4	Dologi kiadások	106 918 303	129 877 058	120 325 026
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	928 000	1 242 000	794 000
6	Egyéb működési célú kiadások	8 516 538	31 693 310	6 328 216
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	871 266		
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	7 195 272	5 965 901	5 878 216
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	450 000	450 000	450 000
19	- Tartalékok		25 277 409	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		25 277 409	
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	32 311 958	24 677 334	22 886 255
23	Beruházások	17 615 745	13 381 974	11 590 895
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	554 045	6 652 616	6 652 616
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	14 142 168	4 642 744	4 642 744
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	12 036 905	4 642 744	4 642 744
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	2 105 263		
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	285 547 695	354 944 614	311 078 966
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)	5 996 567	6 230 805	6 230 805
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 996 567	6 230 805	6 230 805
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 pénzügyintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	5 996 567	6 230 805	6 230 805
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	291 544 262	361 175 419	317 309 771

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

Forintban!

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.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	731 973	540 198				540 198	1 272 171
7.	Egyéb adósság	6 643 662						6 643 662
Belföldi összesen:		7 375 635	540 198				540 198	7 915 833
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		7 375 635	540 198				540 198	7 915 833

2. tájékoztató tábla a 4 / 2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS

a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről

2024.év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	9 245 557	159 544	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	1 755 288 353	1 139 997 166	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	1 598 525 669	1 095 862 536	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	376 539 761	168 821 769	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	1 020 429 384	731 774 895	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	201 556 524	195 265 872	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	156 762 684	44 134 630	
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.	52 345 168	26 597 023	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	104 417 516	17 537 607	
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.	11 630 000	11 630 000	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	11 630 000	11 630 000	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	11 630 000	11 630 000	
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.			

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
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.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	1 776 163 910	1 151 786 710	
I. Készletek	46.	390 064	390 064	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	390 064	390 064	
I. Lékötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	334 635	334 635	
III. Forintszámlák	51.	42 829 998	42 829 998	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	43 164 633	43 164 633	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	19 923 136	19 923 136	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	5 929 068	5 929 068	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	25 000	25 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	25 877 204	25 877 204	
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.	38 246 718	38 246 718	
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	59.	-39 755 718	-39 755 718	
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	60.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59+60)	61.	-1 509 000	-1 509 000	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	62.	319 885	319 885	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	63.	1 844 406 696	1 220 029 496	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2024.év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	1 134 605 754
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-112 965 505
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	-3 663 541
IV. Felhalmozott eredmény	04.	115 545 263
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-27 952 310
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	1 105 569 661
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	540 198
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	7 375 635
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	3 639 449
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	11 555 282
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	102 904 553
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	1 220 029 496

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2024.év

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		85 303 700
Teljesen leírt immateriális javak	2.	11	8 601 561
Teljesen leírt ingatlanok és vagyon értékű jogok	3.	3	2 348 600
Teljesen leírt gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4.	157	59 098 242
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	5.	5	346 457
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	6.	290	14 908 840
Készletek	7.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	8.	XXXX	
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	9.		
Bérbe vett befektetett eszközök	10.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	11.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	12.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	13.	XXXX	
Bérbe vett készletek	14.		
Letétbe bizományba átvett készletek	15.		
Intervenciók készletek	16.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	17.	XXXX	
Közgyűjtemény	18.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	19.		
Régészeti lelet	20.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
	34.		
	35.		
	36.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+36):		XXXX	85 303 700

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

Tótszerdahely Községi Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2024. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Délzalai Víz-és Csatornamű Zrt.	1,557%	11 630 000	25 322 939
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
OSSZESEN:			11 630 000	25 322 939

4. tájékoztató tábla a 4 / 2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez

5. tájékoztató tábla a / 2024. (...) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Tótszerdahely Községi Önkormányzat	Tótszerdahelyi Közös Önkormányzati Hivatal	Tótszerdahelyi Óvoda és Konyha	Összesen
1.	Pénzkészlet 2024. január 1-jén Ebből:	44 837 613	394 660	814 163	46 046 436
2.	• Bankszámlák egyenlege	44 576 348	244 370	773 848	45 594 566
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	261 265	150 290	40 315	451 870
4.	Bevételek (+)	292 876 337	65 347 206	121 166 638	479 390 181
5.	Kiadások (-)	261 965 652	59 971 512	117 909 177	439 846 341
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-41 216 820	-394 660	-814 163	-42 425 643
7.	Pénzkészlet 2024. december 31-én Ebből:	34 531 478	5 375 694	3 257 461	43 164 633
8.	• Bankszámlák egyenlege	34 377 198	5 291 114	3 161 686	42 829 998
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	154 280	84 580	95 775	334 635