

1. melléklet a 5 / 2025. ( IV.9. ) önkormányzati rendelethez

Gagyvendégi Községi Önkormányzat

2024. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

| Sor-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)        | 109 194 609         | 117 203 931            | 109 918 770               |
| 2        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 14 330 405          | 14 330 405             | 14 330 405                |
| 3        | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 34 919 376          | 40 514 091             | 40 514 091                |
| 4        | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 12 718 690          | 13 071 250             | 13 071 250                |
| 5        | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                     | 7 766 278           | 8 070 702              | 8 070 702                 |
| 6        | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 2 270 000           | 2 270 000              | 2 270 000                 |
| 7        | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                     | 1 635 760              | 1 635 760                 |
| 8        | Elszámolásból származó bevételek                                              |                     | 121 863                | 121 863                   |
| 9        | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                     |                        |                           |
| 10       | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)                                  | 72 004 749          | 80 014 071             | 80 014 071                |
| 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                                     | 37 189 860          | 37 189 860             | 29 904 699                |
| 15       | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                     |                        | 692 139                   |
| 16       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)           | 9 700 695           | 10 403 776             | 9 353 981                 |
| 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                                 | 9 700 695           | 10 403 776             | 9 353 981                 |
| 22       | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                     |                        |                           |
| 23       | Közhatalmi bevételek (24+...+30)                                              | 350 000             | 350 000                | 335 038                   |
| 24       | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    |                     |                        | 4 598                     |
| 25       | Idegenforgalmi adó                                                            |                     |                        |                           |
| 26       | Iparűzési adó                                                                 |                     |                        |                           |
| 27       | Talajterhelési díj                                                            |                     |                        |                           |
| 28       | Gépjárműadó                                                                   |                     |                        |                           |
| 29       | Telekadó                                                                      |                     |                        |                           |
| 30       | Kommunális adó                                                                | 350 000             | 350 000                | 330 440                   |
| 31       | Működési bevételek (32+...+ 42)                                               | 1 801 000           | 8 617 403              | 3 495 074                 |
| 32       | Készletértékesítés ellenértéke                                                | 1 500 000           | 1 500 000              | 1 131 210                 |
| 33       | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 300 000             | 300 000                | 334 000                   |
| 34       | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                     |                        | 200 000                   |
| 35       | Tulajdonosi bevételek                                                         |                     | 4 994 100              |                           |
| 36       | Ellátási díjak                                                                |                     |                        |                           |
| 37       | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |                     |                        |                           |
| 38       | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                     |                        |                           |
| 39       | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 1 000               | 1 000                  | 530                       |
| 40       | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                     |                        |                           |
| 41       | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                     |                        |                           |
| 42       | Egyéb működési bevételek                                                      |                     | 1 822 303              | 1 829 334                 |
| 43       | Felhalmozási bevételek (44+...+48)                                            |                     | 4 994 100              | 4 994 100                 |
| 44       | Immateriális javak értékesítése                                               |                     |                        |                           |
| 45       | Ingatlanok értékesítése                                                       |                     | 4 994 100              | 4 994 100                 |
| 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 AH-n kívülről     |                     |                        |                           |
| 51       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről     |                     |                        |                           |
| 56       | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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)                       | 121 046 304         | 141 569 210            | 128 096 963               |

|    |                                                                       |             |             |             |
|----|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 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)                                     | 8 385 841   | 8 385 841   | 8 385 841   |
| 70 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                    | 8 385 841   | 8 385 841   | 8 385 841   |
| 71 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                     |             |             |             |
| 72 | Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)                      | 41 761 741  | 48 397 857  | 44 966 796  |
| 73 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                               |             | 703 081     | 3 347 727   |
| 74 | Központi, irányító szervi támogatás                                   | 41 761 741  | 47 694 776  | 41 619 069  |
| 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)           | 50 147 582  | 56 783 698  | 53 352 637  |
| 84 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)           | 171 193 886 | 198 352 908 | 181 449 600 |

## 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)                                | 116 958 371         | 132 756 164            | 110 442 985               |
| 2        | Személyi juttatások                                                     | 66 704 840          | 73 523 073             | 61 195 415                |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó            | 8 570 581           | 8 597 613              | 6 314 039                 |
| 4        | Dologi kiadások                                                         | 34 661 460          | 39 617 600             | 34 898 683                |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                          | 6 671 490           | 6 671 490              | 3 942 412                 |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                            | 350 000             | 4 346 388              | 4 092 436                 |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések               |                     | 3 756 388              | 3 756 388                 |
| 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                          | 350 000             | 350 000                | 96 008                    |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                     |                        |                           |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre          |                     |                        |                           |
| 16       | - Arkiegyesítések, ártámogatások                                        |                     |                        |                           |
| 17       | - Kamattámogatások                                                      |                     |                        |                           |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre              |                     | 240 000                | 240 000                   |
| 19       | - Tartalékok                                                            |                     |                        |                           |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                        |                     |                        |                           |
| 21       | - Céltartalék                                                           |                     |                        |                           |
| 22       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                           | 9 960 271           | 14 685 384             | 11 183 997                |
| 23       | Beruházások                                                             | 3 991 271           | 5 853 854              | 5 799 725                 |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                     |                        |                           |
| 25       | Felújítások                                                             | 5 969 000           | 8 831 530              | 5 384 272                 |
| 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)                                  | 126 918 642         | 147 441 548            | 121 626 982               |
| 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)                            | 44 275 244  | 50 911 360  | 44 835 653  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |             |             |             |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 2 513 503   | 3 216 584   | 3 216 584   |
| 51 | Központi,irányító szervi támogatás                                        | 41 761 741  | 47 694 776  | 41 619 069  |
| 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)                     | 44 275 244  | 50 911 360  | 44 835 653  |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                               | 171 193 886 | 198 352 908 | 166 462 635 |

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban!*

|   |                                                                                                                         |            |            |           |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|
| 1 | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -5 872 338 | -5 872 338 | 6 469 981 |
| 2 | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 5 872 338  | 5 872 338  | 8 516 984 |