

ELŐTERJESZTÉS
VÁMOSCSALÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2024. ÉVI
költségvetésének teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület !

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht) 91.§-a valamint az államháztartási számvitelről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban Áhsz) 36.§.(2) bekezdése alapján elkészítettük és a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesszük Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének teljesítéséről szóló előterjesztésünket.

Az Áht. 91 §-a az önkormányzati alrendszer zárszámadásáról az alábbiak szerint rendelkezik:

„A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

Az Áhsz. 36.§.(2) bekezdése az alábbiakat tartalmazza:

(2) A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat a saját és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30-áig a képviselő-testület elé terjeszti.


A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:


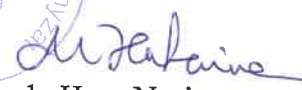
- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
- a pénzeszközök változásának bemutatásáról szóló kimutatást
- a többéves kihatással járó döntésekhez számszerűsített teljesítését évenkénti bontásban és összesítve
- a közvetett támogatások- így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket – teljesítéséről szóló kimutatást
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- az önkormányzat vagyongkimutatását, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Kérjük, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Vámoscsalád, 2025. május 13.

Tisztelettel:


Biczó Endre
polgármester



dr. Husz Norina
jegyző

1. A feladatellátás általános értékelése

2024. évben Vámoscsalád Községi Önkormányzat mind a törvényben előírt kötelező, mind a vállalt feladatok tekintetében feladat-ellátási kötelezettségének eleget tett.

Az önkormányzati feladatellátást az Uraiújfalui Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv végezte. Az óvodai nevelés, a gyermekétkeztetés feladatait Vámoscsalád Községi Önkormányzat Uraiújfalu Községi Önkormányzattal kötött megállapodás útján látta el.

2. Bevételek és kiadások teljesülése

a.)A 2024. évi beszámoló főösszegeinek alakulása

Ft.-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költségvetési bevételi főösszeg	36.418.256	48.269.526	47.360.170
Költségvetési kiadási főösszeg	42.350.005	55.069.713	42.297.837

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Finanszírozási bevételi főösszeg	6.978.812	7.847.250	7.847.250
Finanszírozási kiadási főösszeg	1.047.063	1.047.063	1.047.063

3. Bevételek alakulása

Az Önkormányzat 2024. évi bevételi főösszegének teljesítése 55.207.420-Ft.

Ebből

- költségvetési bevételek teljesítése: 47.360.170.-Ft
- finanszírozási bevételek teljesítése 7.847.250.-Ft

3.1.Költségvetési bevételek teljesítésének alakulása

A bevételek teljesülése forrásonként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	27.773.510	29.419.955	29.419.955
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	302.673	1.782.176	1.782.176
Közhatalmi bevételek	6.000.000	14.286.135	14.286.135
Működési bevételek	2.342.073	2.781.260	1.871.904
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
Működési költségvetés bevételei összesen	36.418.256	48.269.526	47.360.170
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen			
Költségvetési bevételek összesen	36.418.256	48.269.526	47.360.170

a.)Működési költségvetés bevételei:

Önkormányzatunk a központi költségvetésből működési célra **31.202.131.-Ft** támogatást kapott.

1.)Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzatok működésének általános támogatása	16.188.900	16.698.900	16.698.900
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8.194.680	8.896.301	8.896.301
Kulturális feladatok támogatása	3.389.930	3.824.754	3.824.754
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
Elszámolásból származó bevételek			
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	27.773.510	29.419.955	29.419.955
Egyéb működési célú támogatások	302.673	1.782.176	1.782.176

bevételei államháztartáson belülről			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	28.076.183	31.202.131	31.202.131

1.1. Önkormányzatok működési támogatásai

Az önkormányzatok működésének általános támogatásán belül a központi költségvetés az alábbi feladatok ellátásához biztosított támogatást:

- település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:

a.) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása 2.199.600.-Ft

b.) közvilágítás fenntartásának támogatása 3.221.000.-Ft

c.) köztemető fenntartásának támogatása 446.335.-Ft

d.) közutak fenntartásának támogatása 778.610.-Ft

e.) egyéb önkormányzati feladatok ellátásának támogatása 6.600.000.-Ft

f.) lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok 10.200.-Ft

g.) polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 3.443.155.-Ft

Ezek összege 16.698.900.-Ft.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatásán belül a központi költségvetés a szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások biztosításához, a szociális étkeztetés és a falugondnoki szolgálat feladatainak ellátásához biztosít forrást 8.109.820.-Ft összegben.

Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások biztosítása, szociális étkeztetés és falugondnoki szolgálat : **6.641.220.- Ft.** (ebből falugondnoki szolgálat támogatása 6,047.200.- Ft, szociális étkeztetés támogatása: 594.020.-Ft.)

Települési önkormányzat szociális feladatának egyéb támogatása: **1.468.600.-Ft**

Itt szerepel még a központi költségvetés által a szociális ágazati pótlék biztosításának finanszírozására nyújtott **786.481.-Ft** támogatás is.

A kulturális feladatok támogatásával a központi költségvetés a könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához biztosít 3.824.754.-Ft támogatást.

1.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

-Közcélú foglalkoztatás támogatása: 1.581.312.-Ft

-Nyári diákmunka támogatása: 185.864.-Ft

-Bursa visszautalt ösztöndíj: 15.000.-Ft

Ezek összege: 1.782.176.-Ft.

2.) Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk közhatalmi bevételek jogcímen keletkezett bevétele 14.286.135.- Ft volt.
Ezen belül:

- helyi iparüzési adó: 14.272.294.- Ft.

- egyéb közhatalmi bevétel: 13.841.-Ft.

3.) Működési bevételek

Önkormányzatunk működési bevételei előirányzatának teljesítése 1.871.904.-Ft.

A működési bevételek megoszlása a következő:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közvetített szolgáltatások ellenértéke		120.000	120.000
Tulajdonosi bevételek	1.782.063	1.542.361	633.005
Ellátási díjak	560.000	591.091	591.091
Kamat		9	9
Biztosító által fizetett kártérítés			
Egyéb működési bevételek	10	527.799	527.799
Működési bevételek összesen	2.342.073	2.781.260	1.871.904
Működési célú átvett pénzeszköz			

Tulajdonosi bevételek megoszlása:

- VASIVÍZ használati díj 220.213.-Ft
- Haszonbérleti díj 317.400.-Ft

Az ellátási díjak a szociális étkeztetésben részesülők által fizetett térítési díjak összegét tartalmazzák.

Kamatbevételünk 2024. évben 9.-Ft volt.

Az egyéb működési bevételek között a kerekítésből származó bevételek (3.-Ft), a közüzemi díj túlfizetés visszatérítések (475.452.-Ft), téves bankköltség levonása (2.970.-Ft), valamint 49.374.-Ft összegben itt kerül elszámolásra az elektronikai hulladék elszállításából származó bevétel.

b.) Felhalmozási költségvetés bevételei:

3.2Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek teljesítésének összege 7.847.250.-Ft.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6.978.812	6.978.812	21.279.172
Allamháztartáson belüli megelőlegezések		868.438	868.438
Finanszírozási bevételek összesen	6.978.812	7.847.250	7.847.250

I. Pénzmaradvány igénybevétele

A 2023. évi jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása 2024. évben 6.978.812.-Ft. összegben történt meg.

II. Államháztartáson belüli megelőlegezések

A központi költségvetésből bérfinanszírozásra 2024. december végén 868.438.-Ft. összegű 2025. évi állami támogatási előleg került leutalásra, mely a 2025. évi önkormányzati költségvetésben a finanszírozási kiadások között szerepel.

4. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat 2024. évi kiadási főösszegének teljesítése 43.344.900.-Ft.

Ebből

- költségvetési kiadások teljesítése: 42.297.837.-Ft
- finanszírozási kiadások teljesítése 1.047.063.-Ft

4.1.Költségvetési kiadások

A kiadások teljesítése kiemelt előirányzatonként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	16.186.584	18.435.553	18.416.960
Munkaadókat terhelő járulékok	2.116.604	2.371.460	2.332.926
Dologi kiadások	13.519.443	16.073.011	15.531.716
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.070.000	1.480.000	1.480.000
Egyéb működési célú kiadások	7.777.374	14.552.466	3.383.760
- ebből tartalék	4.455.874	11.151.356	
Működési költségvetés kiadásai összesen	40.670.005	52.912.490	41.145.362
Beruházások		151.212	151.212
Felújítások	1.280.000	2.006.011	1.001.263
Egyéb felhalmozási célú kiadások (lakáscélú támogatás)	400.000		
Felhalmozási költségvetés kiadásai	1.680.000	2.157.223	1.152.475
Költségvetési kiadások összesen	42.350.005	55.069.713	42.297.837

a.)Működési költségvetés kiadásai

I. Személyi juttatások

	<u>Eredeti előirányzat</u>	<u>Módosított előirányzat</u>	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5.878.200	7.964.131	7.964.131
Béren kívüli juttatások	156.250	156.250	156.250
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	360.000	360.000	360.000
Foglalkoztatottak személyi	6.394.450	8.480.381	8.480.381

juttatásai			
Választott tisztségviselők juttatásai	9.497.134	9.496.756	9.478.163
Munkavégzésre irányuló jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	295.000	295.000	295.000
Egyéb külső személyi juttatások		163.416	163.416
Külső személyi juttatások	9.792.134	9.955.172	9.936.579
Személyi juttatások összesen	16.186.584	18.435.553	18.416.960

Törvény szerinti illetmények, munkabérek:

A 2024. évi költségvetés tervezésekor a közcélú munkavállalók munkabérére az akkor ismert támogatási adatok alapján 302.673.-Ft. összeget számoltunk. 2024. évben a közcélú munkavállalók munkabérére mindösszesen 1.581.312.-Ft összeget fizettünk ki, melyhez a Munkaügyi Központ 100 % támogatást biztosított.

2024. nyarán nyári diákmunkát is szerveztünk. A teljesítési adatot emeli a diákmunkások részére kifizetett 185.864.-Ft, melyhez 100 %-os támogatást kaptunk.

A teljesítést emeli még a 2022. évben a szociális szférában foglalkoztatottak szociális ágazati és szociális ágazati kiegészítő pótlékának összege, melyre és járulékára a központi költségvetés 786.481.-Ft támogatást biztosított.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai

Testületi döntés alapján a könyvtáros részére fizetett havi 30.000.-Ft (összesen 360.000.-Ft)

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások
Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok takarítására kötött megbízási szerződés alapján kifizetett megbízási díj (évi 295.000.-Ft,) került itt elszámolásra.

Választott tisztségviselők juttatásai

A polgármester illetménye, költségterítése és béren kívüli juttatása, az alpolgármester tiszteletdíja és költségterítése, valamint a képviselők tiszteletdíja kerül itt elszámolásra.

II. Munkaadókat terhelő juttatások

A teljesítés növekedése a személyi juttatások előirányzatnál bekövetkezett emelkedés következménye.

III. Dologi kiadások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szakmai anyagok beszerzése			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.252.435	2.476.618	2.353.180
Készletbeszerzés	2.252.435	2.476.618	2.353.180
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	113.337	113.337	113.337
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	169.215	169.215	153.280

Kommunikációs szolgáltatások	282.552	282.552	266.617
Villamosenergia szolgáltatás díja	2.464.000	2.915.128	2.905.752
Gázenergia szolgáltatás díja	480.000	388.119	229.233
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	60.000	208.800	208.741
Vásárolt élelmezés	1.520.000	1.472.200	1.472.200
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	919.998	1.568.317	1.565.117
Közvetített szolgáltatás		94.488	94.488
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	340.000	404.212	341.500
Egyéb szolgáltatások	2.571.980	3.666.022	3.597.863
Szolgáltatási kiadások	8.355.978	10.717.286	10.414.894
Kiküldetések kiadásai			
Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2.588.458	2.564.733	2.465.203
Egyéb dologi kiadások	40.020	31.822	31.822
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2.628.478	2.596.555	2.497.025
Dologi kiadások	13.519.443	16.073.011	15.531.716

Dologi kiadásaink teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 114,9 %-os, a módosított előirányzathoz képest pedig 96,6 %-os teljesítést mutat.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb nem intézményi ellátások, ebből	1.070.000	1.480.000	1.480.000
- önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális előírások alapján) adott más ellátás			
- települési támogatás	1.070.000	1.480.000	1.480.000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.070.000	1.480.000	1.480.000

Egyéb nem intézményi ellátások kiadási csoportban kerülnek elszámolásra az önkormányzat által folyósított szociális ellátások, segélyek kiadásai.

Önkormányzatunknál ezen a jogcímen 2024. évben 1.480.000.-Ft. került kifizetésre.

V. Egyéb működési célú kiadások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		79.610	79.610
Elvonások és befizetések		79.610	79.610
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3.264.000	3.264.000	3.248.000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	57.500	57.500	56.150
ebből -egyéb civil szervezetek			
Tartalékok	4.455.874	11.151.356	
Egyéb működési célú kiadások	7.777.374	14.552.466	3.383.760

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások:

A 2023. évi beszámoló alapján keletkezett visszafizetési kötelezettségünket tartjuk itt nyilván.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre:

Eredeti előirányzatként az alábbi kiadásokkal számoltunk: BURSA ösztöndíj 170.000.-Ft, Kistérségi tagdíj 94.000.-Ft, Uraiújfalu Önkormányzatának hivatal fenntartásához 3.000.000.-Ft.

A tényleges kiadás az alábbiak szerint alakult: BURSA ösztöndíj 155.000.-Ft, Kistérségi tagdíj 93.000.-Ft, Uraiújfalu Önkormányzatának hivatal fenntartásához 3.000.000.-Ft.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre:

Eredeti előirányzatként az alábbi kiadásokkal számoltunk TÖOSZ tagdíj: 8.000.-Ft, Sághegy Leader Egyesület tagdíj: 16.000.-Ft, Vámos Települések Szövetsége tagdíj: 33.500.-Ft.

A tényleges kiadás az alábbiak szerint alakult: TÖOSZ tagdíj: 7.750.-Ft, Sághegy Leader Egyesület tagdíj: 15.650.-Ft, Vámos Települések Szövetsége tagdíj 32.750.-Ft.

b.) Felhalmozási költségvetés kiadásai

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Informatikai eszközök beszerzése			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		119.065	119.065
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		32.147	32.147
Beruházások összesen		151.212	151.212

Ingtatlanok felújítása	1.007.874	1.212.626	788.396
Informatikai eszközök felújítása			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	272.126	793.385	212.867
Felújítások összesen	1.280.000	2.006.011	1.001.263
Lakástámogatás	400.000	0	0
Felhalmozási kiadások összesen	1.680.000	2.157.223	1.152.475

Informatikai eszközök beszerzése:

Tárgyi eszköz beszerzése:

A képviselő-testület saját forrás terhére a költségvetési rendelet I. módosításakor az alábbi beszerzésről döntött:

- Mobiltelefon CAT S75 nettó: 109.565.-Ft, áfa: 29.582.-Ft

A képviselő-testület saját forrás terhére a költségvetési rendelet II. módosításakor az alábbi beszerzésekről döntött:

- 2 kg-os ABC porraloltó tűzoltó készülék nettó: 9.500.-Ft, áfa: 2.565.-Ft

Ingtatlanok felújítása soron eredeti előirányzatot a közutak, hidakra kapott állami támogatásból az önkormányzat tulajdonában lévő Petőfi utca közút felújítását terveztük 614.173.-Ft+áfa 165.827.-Ft összegben (összesen 780.000.-Ft), Vasivizes beruházást pedig 393.701.-Ft + áfa 106.299.-Ft összegben (összesen 500.000.-Ft).

A képviselő-testület a közutak, hidakra kapott állami támogatáson felül saját forrás terhére a költségvetési rendelet III. módosításakor 4.609.306.-Ft összegről döntött a Petőfi utca felújítását illetően:

2024. évben kifizetett:

- nettó 615.000.-Ft
- áfa 166.050.-Ft

2025. évben ebből még kifizetendő:

- nettó: 3.014.375.-Ft
- áfa: 813.881.-Ft

Informatikai eszközök felújítása

Összességében a teljesítési adatok a tárgyi eszközök beszerzése és az ingatlanok felújítása rovatok tekintetében az alábbiak szerint alakultak:

Vámoscsalád Községi Önkormányzat

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	119 065
Mobiltelefon CAT S75 fekete, töltő adapter alzapower A101	109 565
2 kg-os ABC porraloltó tűzoltó készülék	9 500
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	32 147
Mobiltelefon CAT S75 fekete, töltő adapter alzapower A101	29 582
2 kg-os ABC porraloltó tűzoltó készülék	2 565
Beruházások	151 212
<i>Ingatlan felújítás</i>	1 212 626
önkormányzati utca (Petőfi)	615 000
vasivizes beruházás	173 396
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	793 385
önkormányzati utca (Petőfi)	166 050
vasivizes beruházás	46 817
Felújítások	1 001 263
MINDÖSSZESEN	1 152 475

Lakástámogatás:

2024. évben nem volt igénylő, 0.-Ft-ot fizettünk ki lakáscélú helyi támogatás jogcímen.

2.2Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások teljesítésének összege 1.047.063.-Ft.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1.047.063	1.047.063	1.047.063
Finanszírozási kiadások összesen	1.047.063	1.047.063	1.047.063

2023. december hónapban 1.047.063.-Ft 2024. évi állami támogatási előleg került az önkormányzat részére kiutalásra. Ezt az összeget 2024. év folyamán kellett visszafizetni.

2024. évi maradvány-kimutatás

forintban

Alaptevékenység költségvetési bevételei	47.264.778
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	42.297.837
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	4.966.941
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	7.847.250
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1.047.063
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	6.800.187
Alaptevékenység maradványa	11.767.128
Összes maradvány	11.767.128
Alaptevékenység szabad maradványa	11.767.128

**Tájékoztató adatok az Áht 91.§.(2)
bekezdése alapján**

Pénzeszközök változása
Vámoscsalád Községi Önkormányzat

Pénzeszköz típusok	2023. évi tény	2024. évi tény	Változás
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	158.050	114.015	- 44.035
Forintszámlák, devizasámlák	7.138.927	12.691.493	+ 5.552.566
Pénzeszközök összesen	7.296.977	12.805.508	+ 5.508.531

Tájékoztató a többéves kihatással járó feladatok előirányzatainak bemutatásáról

Az Önkormányzatnak 2024. évben többéves kihatással járó feladata nem volt.

**Vámoscsalád Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2024. évben**

1.) Térítési díj kedvezmény

terv tény Ft

Szociális étkezők térítési díj kedvezménye	134.000	67.069
--	---------	--------

Magyarázat:

A képviselő-testület a szociális étkeztetés intézményi térítési díjából – az ellátott jövedelmi viszonyai figyelembevételével – kedvezményt biztosít.

Intézményi térítési díjból biztosított önkormányzati támogatás

Havi jövedelem	Az önkormányzati támogatás mértéke az Intézményi térítési díj %-ban
32.000 Ft alatt	100 %
32.001 – 45.000	60%
45.001 - 55.000	45%
55.001 – 70.000	30%
70.001- 85.000	15,00%
85.001-	

Vámoscsalád Községi Önkormányzat
költségvetési mérlege
közgazdasági tagolásban

Rovat megnevezése	Rovat száma	2023 tény	2024 terv	2024 tény
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 168 900	16 188 900	16 698 900
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása, ebből	B113	8 516 662	8 194 680	8 896 301
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 516 662	8 194 680	8 896 301
Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása	B1132			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 389 930	3 389 930	3 824 754
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115			
Elszámolásból származó bevételek	B116	560331		
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	28 635 823	27 773 510	29 419 955
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B13			
Államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B15			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B16	237 018	302 673	1 782 176
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	28 872 841	28 076 183	31 202 131
Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
Társaságok jövedelemadói	B312			
Jövedelemadók	B31	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34			
Értékesítési és forgalmi adók	B351	10 250 357	6 000 000	14 272 294
Fogyasztási adók	B352			
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
Gépjárműadók	B354			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
Termékek és szolgáltatások adói	B35	10 250 357	6 000 000	14 272 294
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 832		13 841
Közhatalmi bevételek	B3	10 253 189	6 000 000	14 286 135
Készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402			
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403			120 000
Tulajdonosi bevételek	B404	787 929	1 782 063	633 005
Ellátási díjak	B405	610 000	560 000	591 091
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081			
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	9		9
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	9	0	9
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091			
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092			
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
Egyéb működési bevételek	B411	141 894	10	527 799
Működési bevételek	B4	1 539 832	2 342 073	1 871 904
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		40 665 862	36 418 256	47 360 170
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B22			
Államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B24			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B25			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
Felhalmozási bevételek	B5			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		40 665 862	36 418 256	47 360 170

Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113			
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	10 750 762	6 978 812	6 978 812
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
Maradvány igénybevétele	B813	10 750 762	6 978 812	6 978 812
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 047 063		868 438
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	B816			
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191			
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192			
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	11 797 825	6 978 812	7 847 250
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824			
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825			
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
Váltóbevételek	B84			
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	11 797 825	6 978 812	7 847 250
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		52 463 687	43 397 068	55 207 420

Rovat megnevezése	Rovat száma	2023 évi tény	2024 évi terv	2024. évi tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 166 598	5 878 200	7 964 131
Normatív jutalmak	K1102			
Céljuttatás, projektpremium	K1103			
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
Végkielégítés	K1105			
Jubileumi jutalom	K1106			
Béren kívüli juttatások	K1107	312 500	156 250	156 250
Ruházati költségtérítés	K1108			
Közeledési költségtérítés	K1109			
Egyéb költségtérítések	K1110			
Lakhatási támogatások	K1111			
Szociális támogatások	K1112			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000	360 000	360 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 839 098	6 394 450	8 480 381
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 470 118	9 497 134	9 478 163
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak ízelett juttatások	K122	240 000	295 000	295 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123			163 416
Külső személyi juttatások	K12	9 710 118	9 792 134	9 936 579
Személyi juttatások	K1	18 549 216	16 186 584	18 416 960
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 439 989	2 116 604	2 332 926
Szakmai anyagok beszerzése	K311			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 459 952	2 252 435	2 353 180
Árubeszerzés	K313			
Készletbeszerzés	K31	3 459 952	2 252 435	2 353 180
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	165 708	113 337	113 337
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	205 625	169 215	153 280
Kommunikációs szolgáltatások	K32	371 333	282 552	266 617
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	2 159 454	2 464 000	2 905 752
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	639 629	480 000	229 233
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	28 929	60 000	208 741
Közüzemi díjak	K331	2 828 012	3 004 000	3 343 726
Vásárolt élelmezés	K332	1 532 816	1 520 000	1 472 200
Bérelti és lízing díjak	K333			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 164 347	919 998	1 565 117
Közvetített szolgáltatások	K335			94 488
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	330 500	340 000	341 500
Egyéb szolgáltatások	K337	4 195 129	2 571 980	3 597 863
Szolgáltatási kiadások	K33	10 050 804	8 355 978	10 414 894
Kiküldetések kiadásai	K341			
Reklám- és propagandakiadások	K342			
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34			0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 671 544	2 588 458	2 465 203
Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
Kamatkiadások	K353			
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
Egyéb dologi kiadások	K355	12 938	40 020	31 822
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 684 482	2 628 478	2 497 025
Dologi kiadások	K3	16 566 571	13 519 443	15 531 716
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 284 000	1 070 000	1 480 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 284 000	1 070 000	1 480 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021			79 610
A helyi önkormányzatok törvényi előírásn alapuló befizetései	K5022			
Egyéb elvonások, befizetések	K5023			
Elvonások és befizetések	K502			79 610
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	3 506 200	3 264 000	3 248 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről	K507			

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamatátogatások	K510			
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	165 950	57 500	56 150
Tartalékok	K513		4 455 874	
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 672 150	7 777 374	3 383 760
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		42 511 926	40 670 005	41 145 362
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			119 065
Részesedések beszerzése	K65			
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			32 147
Beruházások	K6			151 212
Ingatlanok felújítása	K71	1 417 467	1 007 874	788 396
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		272 126	212 867
Felújítások	K7	1 417 467	1 280 000	1 001 263
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87	200 000	400 000	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	200 000	400 000	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 617 467	1 680 000	1 152 475
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	44 129 393	42 350 005	42 297 837
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113			
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122			
Kincstárjegyek beváltása	K9123			
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
Belföldi kötvények beváltása	K9125			
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126			
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	997 064	1 047 063	1 047 063
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191			
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192			
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	997 064	1 047 063	1 047 063
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924			
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	
Váltókiadások	K94			
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	997 064	1 047 063	1 047 063
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		45 126 457	43 397 068	43 344 900

Vagyongkimutató

Vagyonkimutatás - 2024

Értéktípus: Forint				
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	135 219 507	129 447 033	95,73
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	132 905 507	127 133 033	95,66
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	126 123 513	121 809 588	96,58
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	55 912 821	53 475 984	95,64
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	67 922 724	66 055 120	97,25
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	2 287 968	2 278 484	99,59
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	6 781 994	4 928 658	72,67
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	7 624 591	5 771 255	75,69
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	-842 597	-842 597	100
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4		394 787	
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d		394 787	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Vagyonkimutatás - 2024

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	2 314 000	2 314 000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	2 314 000	2 314 000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	2 314 000	2 314 000	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	2 039 174	2 039 174	100
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II	2 039 174	2 039 174	100
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	7 296 977	12 805 508	175,49
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	158 050	114 015	72,14
III. Forintszámlák	C/III	7 138 927	12 691 493	177,78
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	5 055 710	4 413 465	87,30
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	3 457 751	2 815 506	81,43
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	1 597 959	1 597 959	100
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III			
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	149 611 368	148 705 180	99,39

Vagyonkimutatás - 2024

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	139 536 273	138 529 406	99,28
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	169 282 052	169 282 052	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	31 106 008	31 106 008	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	8 498 444	8 498 444	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-65 895 047	-69 350 231	105,24
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-3 455 184	-1 006 867	29,14
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	2 590 189	2 911 566	112,41
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	1 224 961	1 004 748	82,02
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1 047 063	868 438	82,94
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	318 165	1 038 380	326,37
// KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	7 484 906	7 264 208	97,05
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	149 611 368	148 705 180	99,39
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	5 832 527	15 261 087	261,65
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	4 835 007	3 985 567	82,43
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	550 353	-59 709	-10,85
Függő kötelezettségek	L/7	-17 427	-17 427	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Vámoscsalád Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy átfogó és részletes áttekintést nyújtson a 2024. évre vonatkozóan meghatározott feladatokra biztosított költségvetési keretek felhasználásáról és a 2024. évi költségvetési rendeletben meghatározott előirányzatokkal összevetve megállapítsa a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint a maradvány összegét oly módon, hogy a közpénzekkel való gazdálkodás áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető legyen.

[2] Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetése bevételeinek teljesítését 55.207.420.- Ft –ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2024. évi bevételeinek teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetése kiadásainak teljesítését 42.906.926.- Ft –ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetése kiadásainak teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A helyi adók egyéb közhatalmi bevételek teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások teljesítését a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök teljesítését az 5. melléklet tartalmazza.

(4) A beruházások és felújítások előirányzatának teljesítését a 6. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évben képződött költségvetési pénzmaradványát 11.767.128.-Ft összegben hagyja jóvá, mely összeget 2024. évi költségvetésében a kiadásai finanszírozására használ fel.

(2) A pénzmaradvány kimutatást a 7. melléklet tartalmazza.

5. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi mérleg főösszegét 148.705.180.-Ft-ban állapítja. Az eszközök és források mérlegadatainak kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vámoscsalád, 2025. május

Biczó Endre
polgármester

dr. Husz Norina
jegyző

Az önkormányzat 2024. évi bevételeinek teljesítése

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	16 698 900			16 698 900
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből	B113	8 896 301			8 896 301
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	8 896 301			8 896 301
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 824 754			3 824 754
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	29 419 955	0	0	29 419 955
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 782 176			1 782 176
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	31 202 131	0	0	31 202 131
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	14 272 294			14 272 294
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	14 272 294	0	0	14 272 294
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	13 841			13 841
Közhatalmi bevételek	B3	14 286 135	0	0	14 286 135

Készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	120 000			120 000
Tulajdonosi bevételek	B404	633 005			633 005
Ellátási díjak	B405	591 091			591 091
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	9			9
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	9	0	0	9
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				0
Egyéb működési bevételek	B411	527 799			527 799
Működési bevételek	B4	1 871 904	0	0	1 871 904
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		47 360 170	0	0	47 360 170
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5		0	0	0

Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		47 360 170	0	0	47 360 170
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	6 978 812			6 978 812
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	6 978 812	0	0	6 978 812
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	868 438			868 438
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	7 847 250	0	0	7 847 250
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0

Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüintézetektől	B825				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Váltóbevételek	B84				0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	7 847 250	0	0	7 847 250
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		55 207 420	0	0	55 207 420

Az önkormányzat 2024. évi kiadásainak teljesítése

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 964 131			7 964 131
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektpremium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	156 250			156 250
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000			360 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 480 381	0	0	8 480 381
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 478 163			9 478 163
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	295 000			295 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	163 416			163 416
Külső személyi juttatások	K12	9 936 579	0	0	9 936 579
Személyi juttatások	K1	18 416 960	0	0	18 416 960
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 332 926			2 332 926
Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 353 180			2 353 180
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	2 353 180	0	0	2 353 180
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	113 337			113 337
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	153 280			153 280
Kommunikációs szolgáltatások	K32	266 617	0	0	266 617
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	2 905 752			2 905 752
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	229 233			229 233
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	208 741			208 741
Vásárolt élelmezés	K332	1 472 200			1 472 200
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 565 117			1 565 117
Közvetített szolgáltatások	K335	94 488			94 488
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	341 500			341 500
Egyéb szolgáltatások	K337	3 597 863			3 597 863
Szolgáltatási kiadások	K33	10 414 894	0	0	10 414 894

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 465 203			2 465 203
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	31 822			31 822
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 497 025	0	0	2 497 025
Dologi kiadások	K3	15 531 716	0	0	15 531 716
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 480 000			1 480 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 480 000	0	0	1 480 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	79 610			79 610
A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	K5022				0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023				0
Elvonások és befizetések	K502	79 610	0	0	79 610
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 248 000			3 248 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamatátogatások	K510				0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	56 150			56 150

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Tartalékok	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 383 760	0	0	3 383 760
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		41 145 362	0	0	41 145 362
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	119 065			119 065
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	32 147			32 147
Beruházások	K6	151 212	0	0	151 212
Ingatlanok felújítása	K71	788 396			788 396
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	212 867			212 867
Felújítások	K7	1 001 263	0	0	1 001 263
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 152 475	0	0	1 152 475
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	42 297 837	0	0	42 297 837
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0
Kincstárjegyek beváltása	K9123				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi kötvények beváltása	K9125				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 047 063			1 047 063
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 047 063	0	0	1 047 063
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	1 047 063	0	0	1 047 063
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		43 344 900	0	0	43 344 900

A helyi adók egyéb közhatalmi bevételek teljesítése

Megnevezés	Rovat- szám	teljesítés
építményadó	B34	
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	
telekadó	B34	
Vagyoni típusú adók	B34	
Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	14 272 294
Gépjárműadók	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	14 272 294
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	13 841
Közhatalmi bevételek összesen	B3	14 286 135

A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások teljesítése

Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
ebből: lakbértámogatás	K46	
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
ebből: adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 480 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	K48	1 480 000
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37.§ (1) bekezdés a) és b) pontja]	K48	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 480 000

Az Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök teljesítése

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 248 000
ebből: központi költségvetési szervek	K506	155 000
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K506	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K506	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K506	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	3 000 000
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K506	93 000
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	K506	
Működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K512	56 150
ebből: egyházi jogi személyek	K512	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K512	
ebből: egyéb civil szervezetek	K512	56 150
ebből: háztartások	K512	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: egyéb vállalkozások	K512	
ebből: Európai Unió	K512	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K512	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
ebből: központi költségvetési szervek	K84	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K84	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K84	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K84	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K84	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
ebből: egyházi jogi személyek	K89	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K89	
ebből: egyéb civil szervezetek	K89	
ebből: háztartások	K89	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	

ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: egyéb vállalkozások	K89	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K89	
ebből: egyéb külföldiek	K89	
TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA ÖSSZESEN		3 304 150

A beruházások és felújítások előirányzatának teljesítése

Rovat megnevezése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése összesen, ebből	119 065
Mobiltelefon CAT S75 fekete, töltő adapter alzapower A101	109 565
2 kg-os ABC porraloltó tűzoltó készülék	9 500
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen, ebből	32 147
Mobiltelefon CAT S75 fekete, töltő adapter alzapower A101	29 582
2 kg-os ABC porraloltó tűzoltó készülék	2 565
Beruházások összesen	151 212
Ingatlan felújítá összesen, ebből	788 396
önkormányzati utca felújítása	615 000
Vasivíz Zrt. felújítás	173 396
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összesen, ebből	212 867
önkormányzati utca felújítása	166 050
Vasivíz Zrt. felújítás	46 817
Felújítások összesen	1 001 263
BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN	1 152 475

Pénzmaradvány kimutatás

Alaptevékenység költségvetési bevételei	47.264.778
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	42.297.837
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	4.966.941
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	7.847.250
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1.047.063
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	6.800.187
Alaptevékenység maradványa	11.767.128
Összes maradvány	11.767.128
Alaptevékenység szabad maradványa	11.767.128

Vámoscsalád Községi Önkormányzat - az eszközök és források 2024. évi mérlegadatainak kimutatása

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	126 123 513	121 809 588
2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 781 994	4 928 658
3	Beruházások, felújítások	0	394 787
4	Tárgyi eszközök összesen	132 905 507	127 133 033
5	Tartós részesedések	2 314 000	2 314 000
6	ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	2 214 000	2 214 000
7	ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	100 000	100 000
8	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	2 314 000	2 314 000
9	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN	135 219 507	129 447 033
10	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	2 039 174	2 039 174
11	Értékpapírok összesen	2 039 174	2 039 174
12	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN	2 039 174	2 039 174
13	Forintpénztár	158 050	114 015
14	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek összesen	158 050	114 015
15	Kincstáron kívüli forintszámlák	7 138 927	12 691 493
16	Forintszámlák összesen	7 138 927	12 691 493
17	PÉNZESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN	7 296 977	12 805 508
18	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	764 737	25 016
19	ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	526 940	14
20	ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	237 797	25 002

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
21	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2 693 014	2 790 490
22	ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	64 180	64 180
23	ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	2 628 834	2 724 226
24	ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	2 084
25	Költségvetési évben esedékes követelések összesen	3 457 751	2 815 506
26	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	1 597 959	1 597 959
27	ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 597 959	1 597 959
28	Költségvetési évet követően esedékes követelések összesen	1 597 959	1 597 959
29	KÖVETELÉSEK MINDÖSSZESEN	5 055 710	4 413 465
30	ESZKÖZÖK MINDÖSSZESEN	149 611 368	148 705 180
31	Nemzeti vagyon induláskori értéke	169 282 052	169 282 052
32	Nemzeti vagyon változásai	31 106 008	31 106 008
33	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 498 444	8 498 444
34	Felhalmozott eredmény	-65 895 047	-69 350 231
35	Mérleg szerinti eredmény	-3 455 184	-1 006 867
36	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	139 536 273	138 529 406
37	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	1 224 961	1 004 748
38	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek összesen	1 224 961	1 004 748
39	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 047 063	868 438
40	ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 047 063	868 438

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		
41	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összesen	1 047 063	868 438
42	Kapott előlegek	318 165	1 038 380
43	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások összesen	318 165	1 038 380
44	KÖTELEZETTSÉGEK MINDÖSSZESEN	2 590 189	2 911 566
45	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 839 230	1 618 532
46	Halasztott eredményszemléletű bevételek	5 645 676	5 645 676
47	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK MINDÖSSZESEN	7 484 906	7 264 208
48	FORRÁSOK MINDÖSSZESEN	149 611 368	148 705 180

Végső előterjesztői indokolás

Az Önkormányzat az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendeletét Magyarország a.) és f) pontjában foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre került

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)

az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A rendelettervezet a teljesített bevételeket és kiadásokat az az Áht. 87. § b.) pontjának megfelelően az elfogadott költségvetési rendelettel összehasonlítható módon tartalmazza.