

ELŐTERJESZTÉSEK

1. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS
Magyarhomorog Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2025. május.....-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

Előadó: Vajda Róbert Károly polgármester

Előkészítő: Dr. Fodor-Kecskés Timea jegyző
Túriné Barabás Tünde gazd-i vezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletét az alábbiak módosítják:

BEVÉTELEK

Önkormányzat működési támogatásai

1. *Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 1.1 sor)*

Az önkormányzat általános működési támogatása (a közvilágításra kapott kiegészítő támogatás) **230.000,-Ft**-tal csökkent, a bevétel kiesését a szolgáltatási díj emelésével ellensúlyoztuk.

2. *Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 1.2 sor)*

Az önkormányzat támogatása **7.011.163,-Ft**-tal nőtt. A köznevelésben dolgozók esélyteremtési illetménypótlékjának fedezetére szolgáló támogatás, amit csökkent az októberi felmérés alapján visszavont normatív támogatás összege.

Ezen a jogcímen kapott támogatás a Körösmenti Óvodai Köznevelési Társulást illeti, kiadási oldalon az ÁHT-n belül átadott pénzeszközök előirányzatát növeli.

3. *Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 1.3 sor)*

Az önkormányzat támogatása **485.101,-Ft**-tal nőtt.

A feladat ellátásához a szociális ágazati pótlékre kapott támogatás, csökkentve az októberi felmérés alapján lemondott normatíva összegével. Kiadási oldalon az Idősek Otthona és a falugondnoki szolgálat dolgozójának személyi juttatása és munkaadói járuléka előirányzata nőtt.

4. *Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 1.4 sor)*

Ezen a jogcímen **1.491.738,-Ft**-tal csökkent az intézményi gyermekétkeztetés működési támogatása, növeltük a szolgáltatás, az ellátási díj ellenértékének és a kiszámlázott általános forgalmi adó bevételeinek előirányzatát.

5. *Önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatása (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 1.5 sor)*

A kiegészítő támogatás előirányzata **1.533.075,-Ft**-tal nőtt, a rendkívüli önkormányzati támogatás eredeti előirányzatához képest a kapott támogatás összege ennyivel magasabb. Kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát növeli.

6. *Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 1.6 sor)*

A kulturális feladatok támogatás előirányzata a teljesítés alapján **434.824,-Ft**-tal nőtt. Kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát növeli.

Működési célú támogatás ÁHT-n belülről

1. *Egyéb működési célú támogatások bevételei (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 2.5 sor)*

A működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát a teljesítésnek megfelelően **13.352.763,-Ft**-tal csökkentettük.

A közfoglalkoztatás támogatása csökkent 396.089,-Ft-tal, egyéb fejezeti kezelésű előirányzathoz mezőgazdasági célra kapott támogatás nőtt 636.929,-Ft-tal, kiadási oldalon a dologi kiadásokat növeltük.

Az uniós forrásból pályázati célra kapott támogatás előirányzata csökkent 13.593.603,-Ft-tal, egyrészt a pályázatok dologi kiadása, tartalék előirányzata csökkent. A játszótér felújításra kapott működési célú támogatás előirányzata csökkent 7.241.206,-Ft-tal, ezzel az összeggel a felhalmozási célú támogatás előirányzatát növeltük.

Felhalmozási célú támogatás ÁHT-n belülről

1. *Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 3.5 sor)*

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát **83.271.884,-Ft**-tal csökkentettük.

Az Önkormányzat által benyújtott külterületi utak pályázatát az Önkormányzat visszavonta, a támogatói okiratban megjelölt kiadási előirányzatokat (felújítás) csökkenti.

Magyarhomorog Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III.12.) önkormányzati rendelet
módosításáról

[1] Magyarhomorog Községi Önkormányzat Képviselő-testülete módosítja az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(III.12.) önkormányzati rendeletét. A módosítás keretében átvezetésre kerülnek az állami támogatások, a képviselő-testület által elfogadott határozatok alapján szükséges előirányzat-módosítások, valamint az önkormányzatot érintő egyes átcsoportosítások.

[2] Magyarhomorog 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 Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III.12.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetését az alábbi összegekben állapítja meg:

- a) a költségvetési bevétel fő összege összesen 506.995.205 Ft, amelyből működési bevétel 495.880.499 Ft, felhalmozási bevétel 11.114.706 Ft,
- b) a költségvetési kiadás fő összege összesen 815.762.233 Ft, amelyből működési kiadás 648.410.649 Ft, felhalmozási kiadás 167.351.584 Ft.

(2) Az (1) bekezdésben foglaltak alapján a képviselő-testület az Önkormányzat a 2024. évi

- a) működési költségvetési egyenlegét: - 152.530.150 Ft
- b) felhalmozási költségvetési egyenlegét: - 156.236.878 Ft állapítja meg.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott működési hiány

- a) belső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatok összege:152.530.150 Ft
- b) külső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevétel összege: 0 Ft

(4) A (2) bekezdésben meghatározott felhalmozási hiány

- a) belső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatok összege:156.236.878 Ft
- b) külső finanszírozásra szolgáló finanszírozási bevétel összege: 0 Ft”

2. §

A Rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) Az Önkormányzat a Gst. 45. § (1) bekezdés a.) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek tárgyévi összege: 48.662.551,-Ft.”

3. §

A Rendelet

- a) 2. melléklete helyébe az 1. melléklet,

- b) 3. melléklete helyébe a 2. melléklet,
- c) 4. melléklete helyébe a 3. melléklet,
- d) 5. melléklete helyébe a 4. melléklet,
- e) 6. melléklete helyébe az 5. melléklet,
- f) 7. melléklete helyébe a 6. melléklet,
- g) 8. melléklete helyébe a 7. melléklet,
- h) 9. melléklete helyébe a 8. melléklet,
- i) 10. melléklete helyébe a 9. melléklet,
- j) 11. melléklete helyébe a 10. melléklet,
- k) 12. melléklete helyébe a 11. melléklet,
- l) 13. melléklete helyébe a 12. melléklet,
- m) 18. melléklete helyébe a 13. melléklet
lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Magyarhomorog, 2025. május

Vajda Róbert Károly
polgármester

Dr. Fodor-Kecskés Timea
jegyző

Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK			
1. sz. táblázat			Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	257 940 983	301 403 534
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 396 543	22 146 543
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	128 961 598	150 109 423
1.3.	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	82 200 855	89 906 300
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	20 922 420	20 788 297
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 392 642	3 827 466
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 066 925	14 625 505
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	83 401 259	72 671 594
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	83 401 259	72 671 594
2.5.1	2.5.-ből - Elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)	64 896 800	66 447 389
2.5.2	2.5.-ből - Elkülönített állami pénzalapoktól (GINOP pályázat, diákmlunka)	625 000	3 038 900
2.5.3	2.5.-ből - Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatból (földalapú támogatás, MF program)	0	847 667
2.5.3.	2.5.-ből EU-s támogatás	17 879 459	2 337 638
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	90 513 090	11 114 706
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0

3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	90 513 090	11 114 706
3.5.1	3.5.-ből EU-s támogatás	90 513 090	7 241 206
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	44 885 000	45 307 086
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	44 885 000	44 951 596
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	600 000	580 251
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	44 285 000	44 371 345
4.2.	Gépjárműadó	0	0
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	355 490
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	68 520 659	76 498 285
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 672 800	3 638 794
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	12 511 700	15 968 270
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 760 000	3 184 908
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 400 000	3 355 465
5.5.	Ellátási díjak	37 140 500	39 462 414
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 855 300	6 423 999
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
5.8.	Kamatbevételek	1 665	44 401
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	543 354
5.11.	Egyéb működési bevételek	178 694	3 876 680
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0
7.3.1	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0

8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
8.3.1	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	545 260 991	506 995 205
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	297 480 609	297 807 939
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	297 480 609	297 807 939
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	10 959 089
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	10 959 089
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
15.	Váltóbevételek	0	0
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	297 480 609	308 767 028
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	842 741 600	815 762 233
KIADÁSOK			
2. sz. táblázat			Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	474 516 982	638 654 500
1.1.	Személyi juttatások	145 474 600	153 811 492
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 586 800	16 540 067
1.3.	Dologi kiadások	139 447 425	166 281 679
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000 000	10 525 118
1.5	Egyéb működési célú kiadások	150 305 367	269 733 772
1.5.1	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	510 584
1.5.2	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	5 190 221	5 190 221
1.5.3	- Elvonások és befizetések	0	0
1.5.4	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
1.5.5	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
1.5.6	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
1.5.7	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	144 515 146	255 514 592
1.5.8	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
1.5.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
1.5.10	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
1.5.11	- Kamattámogatások	0	0
1.5.12	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	600 000	8 518 375
1.6.	Tartalékok	12 702 790	21 762 372
1.6.1	- az 1.6.-ból: - Általános tartalék	100 000	100 000
1.6.2	- Céltartalék	12 602 790	21 662 372
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	359 715 420	167 351 584
2.1.	Beruházások	48 353 473	64 028 675
2.1.1	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 353 473	48 568 100
2.2	Felújítások	311 361 947	103 322 909
2.2.1	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	311 361 947	102 106 070
2.3	Egyéb felhalmozási kiadások (pályázati önerő)	0	0
2.3.1	2.3.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0

Közhatalmi bevételek

1. Helyi adók (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 4.1. sor)

A vagyoni típusú adók előirányzatát **19.749,-Ft**-tal, iparüzési adó előirányzatát **769.269,-Ft**-tal csökkentettük, az egyéb közhatalmi bevételét **175.735-Ft**-tal növeltük. Az előirányzat csökkenését a kiadási előirányzat csökkentése ellensúlyozza.

Működési bevételek

1. Készletértékesítés ellenértéke (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 5.1 sor)

Az előirányzatát csökkentettük **2.034.006,-Ft**-tal, egyéb működési bevétel előirányzatát növeltük.

2. Szolgáltatások értéke (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 5.2 sor)

A szolgáltatási bevételek előirányzatát növeltük **3.447.166,-Ft**-tal, dologi kiadás előirányzatának fedezetére.

3. Közvetített szolgáltatások értéke (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 5.3 sor)

A közvetített szolgáltatások értékét és a dologi kiadások előirányzatát a teljesítésnek megfelelően **1.214.908,-Ft**-tal növeltük.

4. Tulajdonosi bevételek (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 5.4 sor)

Az előirányzatát csökkentettük **1.215.092,-Ft**-tal, dologi kiadás előirányzatát is csökkentettük.

5. Ellátási díjak (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 5.5 sor)

Az előirányzatot **2.138.114,-Ft**-tal növeltük amely fedezetet nyújt az Idősek Otthona és Konyha tárgyi eszköz beszerzés előirányzatára.

6. Kiszámlázott általános forgalmi adó (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 5.6 sor)

Az előirányzatát **248.973,-Ft**-tal csökkentettük, pályázati önerős kiadás csökken.

7. Kamatbevételek (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 5.8 sor)

Az előirányzatát **42.736,-Ft**-tal növeltük, egyéb működési bevétel átcsoportosításával.

8. Egyéb működési bevételek (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 5.11 sor)

Az előirányzatát **3.697.986,-Ft**-tal növeltük, kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát növeli, illetve egyéb működési bevételek csökkenését fedezi.

Belföldi finanszírozás bevételei

1. ÁHT-n belüli megelőlegezések (1.1. sz. melléklet, 1. sz. tábla 13.1 sor)

9.712.138,-Ft megelőlegezést kaptunk, kiadási oldalon a tartalék előirányzatot növeli.

KIADÁSOK

Működési költségvetés kiadásai

A működési kiadások előirányzatain belül átcsoportosításokra volt szükség a teljesítési adatok alapján:

1. Előirányzatok csökkentése:

- Személyi juttatások:	6.542.898,-Ft
- Munkaadói járulék:	445.439,-Ft
- ÁHT-n belülrre átadott pénzeszköz:	5.155.240,-Ft
- ÁHT-n kívülrre átadott pénzeszköz:	181.594,-Ft
- Felújítási kiadások:	14.481.690,-Ft

2. Előirányzatok növelése:

- Dologi kiadások:	19.851.982,-Ft
- Tartalék:	111.734,-Ft
- Beruházási kiadások:	6.843.145,-Ft

Kérem a Képviselő-testület tagjait, hogy a fenti tájékoztatás alapján a rendeletmódosítást elfogadni szíveskedjenek.

Magyarhomorog, 2025. május

Vajda Róbert Károly
polgármester

2.3.2	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
2.3.3	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
2.3.4	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0
2.3.5	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
2.3.6	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
2.3.7	- Lakástámogatás	0	0
2.3.8	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	834 232 402	806 006 084
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	8 509 198	9 756 149
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 509 198	9 756 149
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0
9.	Váltókiadások	0	0
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	8 509 198	9 756 149

11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	842 741 600	815 762 233
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
3. sz. táblázat			<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-288 971 411	-299 010 879
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	288 971 411	299 010 879

”

„3. melléklet az 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetés kötelező feladatainak mérlege

BEVÉTELEK			
1. sz. táblázat			Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	181 787 328	216 106 279
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 396 543	22 146 543
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	128 961 598	150 109 423
1.3.	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 047 200	6 142 120
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	20 922 420	20 788 297
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 392 642	3 827 466
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 066 925	13 092 430
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	83 401 259	69 746 824
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	83 401 259	69 746 824
2.5.1.	2.5.-ből EU-s támogatás	17 879 459	2 337 638
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	90 513 090	11 114 706
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	90 513 090	11 114 706
3.5.1	3.5.-ből EU-s támogatás	90 513 090	7 241 206

4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	0	0
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	0	0
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	0	0
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	0	0
4.2.	Gépjárműadó	0	0
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	23 192 059	23 362 239
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 672 800	3 638 794
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 475 000	408 563
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 760 000	3 184 908
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 400 000	3 355 465
5.5.	Ellátási díjak	5 828 500	5 316 641
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 875 400	2 993 433
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
5.8.	Kamatbevételek	1 665	44 401
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	543 354
5.11.	Egyéb működési bevételek	178 694	3 876 680
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0
7.3.1	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
8.3.1.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0

9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	378 893 736	320 330 048
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	297 480 609	297 807 939
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	297 480 609	297 807 939
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	10 959 089
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	10 959 089
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
15.	Váltóbevételek	0	0
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	297 480 609	308 767 028
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	676 374 345	629 097 076
KIADÁSOK			
2. sz. táblázat			Forintban
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányza t	2024. évi előirányza t
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	353 400 282	504 824 030
1.1.	Személyi juttatások	80 806 700	85 320 072

1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 180 000	7 199 874
1.3.	Dologi kiadások	91 405 425	110 482 822
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000 000	10 525 118
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	150 305 367	269 533 772
1.5.1	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	510 584
1.5.2	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	5 190 221	5 190 221
1.5.3	- Elvonások és befizetések	0	0
1.5.4	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
1.5.5	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
1.5.6	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
1.5.7	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	144 515 146	255 314 592
1.5.8	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
1.5.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
1.5.10	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
1.5.11	- Kamattámogatások	0	0
1.5.12	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	600 000	8 518 375
1.6	Tartalékok	12 702 790	21 762 372
1.6.1	- az 1.6-ból: - Általános tartalék	100 000	100 000
1.6.2	- Céltartalék	12 602 790	21 662 372
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	359 715 420	157 427 344
2.1.	Beruházások	48 353 473	54 104 435
2.1.1	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 353 473	48 568 100
2.2.	Felújítások	311 361 947	103 322 909
2.2.1	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	311 361 947	102 106 070
2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
2.3.1	2.3.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
2.3.2	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
2.3.3	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
2.3.4	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0
2.3.5	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
2.3.6	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
2.3.7	- Lakástámogatás	0	0
2.3.8	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	713 115 702	662 251 374

4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	8 509 198	9 756 149
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 509 198	9 756 149
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0
9.	Váltókiadások	0	0
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	8 509 198	9 756 149
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	721 624 900	672 007 523
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
3. sz. táblázat			Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-334 221 966	-341 921 326
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	288 971 411	299 010 879

”

Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetés önként vállalt feladatainak mérlege

BEVÉTELEK			
1. sz. táblázat			Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	2024. évimódosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	76 153 655	88 222 025
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0
1.3.	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	76 153 655	83 764 180
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	4 457 845
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	0	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0
2.5.1.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0

3.5.1	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	44 885 000	45 307 086
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	44 885 000	44 951 596
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	600 000	580 251
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	44 285 000	44 371 345
4.2.	Gépjárműadó	0	0
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	355 490
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	45 328 600	53 136 046
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 036 700	15 559 707
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0
5.5.	Ellátási díjak	31 312 000	33 633 914
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 979 900	3 942 425
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
5.8.	Kamatbevételek	0	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	0	0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0
7.3.1	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
8.3.1	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0

9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	166 367 255	186 665 157
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	0	0
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
15.	Váltóbevételek	0	0
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	0	0
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	166 367 255	186 665 157
KIADÁSOK			
2. sz. táblázat			<i>Forintban</i>
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányza t	2024. évimódosí tott előirányza t
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	121 116 700	133 830 470
1.1.	Személyi juttatások	64 667 900	68 491 420

1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 406 800	9 340 193
1.3.	Dologi kiadások	48 042 000	55 798 857
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	200 000
1.5.1	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0
1.5.2	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0
1.5.3	- Elvonások és befizetések	0	0
1.5.4	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
1.5.5	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
1.5.6	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
1.5.7	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	200 000
1.5.8	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
1.5.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
1.5.10	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
1.5.11	- Kamattámogatások	0	0
1.5.12	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
1.6.	Tartalékok	0	0
1.6.1	- az 1.18-ből: - Általános tartalék	0	0
1.6.2	- Céltartalék	0	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	0	9 924 240
2.1.	Beruházások	0	9 924 240
2.1.1	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0
2.2.	Felújítások	0	0
2.2.1	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
2.3.1	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
2.3.2	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
2.3.3	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
2.3.4	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0
2.3.5	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
2.3.6	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
2.3.7	- Lakástámogatás	0	0
2.3.8	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	121 116 700	143 754 710
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0

4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0
9.	Váltókiadások	0	0
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	121 116 700	143 754 710
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE			
3. sz. táblázat			<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	45 250 555	42 910 447
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	0	0

„5. melléklet az 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

**Magyarhomorog Községi Önkormányzat működési célú bevételek és kiadások mérlege
(önkormányzati szinten)**

						<i>Forint ban</i>
So r- szá m	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2024. évi előírá nyzat	2024. évi módos ított előírá nyzat	Megnevezés	2024. évi előírá nyzat	2024. évi módos ított előírá nyzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	257 940 983	301 403 534	Személyi juttatások	145 474 600	153 811 492
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	83 401 259	72 671 594	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 586 800	16 540 067
3.	2.-ből EU-s támogatás	17 879 459	2 337 638	Dologi kiadások	139 447 425	166 281 679
4.	Közhatalmi bevételek	44 885 000	45 307 086	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000 000	10 525 118
5.	Működési bevételek	68 520 659	76 498 285	Egyéb működési célú kiadások	150 305 367	269 733 772
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	Tartalékok	12 702 790	21 762 372
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0			
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	454 747 901	495 880 499	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	474 516 982	638 654 500
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	28 278 279	152 530 150	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	8 509 198	9 756 149

15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	28 278 279	141 571 061	Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0
17.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0
18.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	10 959 089	Kölcsön törlesztése	0	0
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	0	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0
21.	Értékpapírok bevételei	0	0	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0
22.	Váltóbevételek	0	0	Váltókiadások	0	0
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	28 278 279	152 530 150	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	8 509 198	9 756 149
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	483 026 180	648 410 649	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	483 026 180	648 410 649
26.	Költségvetési hiány:	19 769 081	142 774 001	Költségvetési többlet:	-	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-

”

„6. melléklet az 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

**Magyarhomorog Községi Önkormányzat Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(önkormányzati szinten)**

						<i>Forint ban</i>
So r- szá m	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2024. évi előírá nyzat	2024. évi módos ított előírá nyzat	Megnevezés	2024. évi előírá nyzat	2024. évi módos ított előírá nyzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	90 513 090	11 114 706	Beruházások	48 353 473	64 028 675
2.	1.-ből EU-s támogatás	90 513 090	7 241 206	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 353 473	48 568 100
3.	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	311 361 947	103 322 909
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	311 361 947	102 106 070
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások (pályázati önerő)	0	0
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0	0			
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	90 513 090	11 114 706	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	359 715 420	167 351 584
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	269 202 330	156 236 878	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	269 202 330	156 236 878	Hitelek törlesztése	0	0

15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0
16.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0
17.	Értékpapír értékesítése	0	0	Kölcsön törlesztése	0	0
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>	0	0	Betét elhelyezése	0	0
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0			
23.	Értékpapírok kibocsátása	0	0			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek	0	0			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	269 202 330	156 236 878	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	0	0
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	359 715 420	167 351 584	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	359 715 420	167 351 584
27.	Költségvetési hiány:	269 202 330	156 236 878	Költségvetési többlet:	-	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-

”

„7. melléklet az 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Magyarhomorog Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

			<i>Forintban</i>
Sor - szá m	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	44 885 000	45 307 086
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	4 400 000	3 355 465
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		49 285 000	48 662 551
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.			

22

„8. melléklet az 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Magyarhomorog Községi Önkormányzat beruházási kiadások előirányzata beruházásonként

					<i>Forintban</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Helyi életmin.jav-t célzó fejlesztések (Játszótér kialakítása), 2023 VP	8 125 489	2023-2024	7 607 300	368 300	149 889
Élhető települések, 2022 TOP (ingatlan beruházás)	50 477 034	2023-2024	1 975 000	48 199 800	302 234
Kommunális eszköz beszerzés, 2024 MF	3 873 500	2024	0	3 873 500	0
Tárgyi eszköz beszerzések (Önkormányzat, Idősek Otthona és Konyha)	11 163 754	2024	0	11 163 754	0
Informatikai és kisértékű tárgyeszköz beszerzés (önkormányzat)	423 321	2024	0	423 321	0
ÖSSZESEN:	74 063 098		9 582 300	64 028 675	452 123

”

„9. melléklet az 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Magyarhomorog Községi Önkormányzat felújítási kiadások előirányzata felújításonként

					<i>Forintban</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés és kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése, 2022 TOP	108 162 199	2023-2024	2 638 800	102 561 709	2 961 690
Külterületi utak fejlesztése pályázat, 2022 VP	0	2022-2024	0	0	0
Belterületi közutak fejlesztése pályázat, 2022 TOP	28 284 424	2023-2024	28 284 424	0	0
Ingatlan felújítás	761 200	2024	0	761 200	0
ÖSSZESEN:	137 207 823		30 923 224	103 322 909	2 961 690

”

„10. melléklet az 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek

EU-s projekt neve, azonosítója:		Helyi életmin.jav-t célzó fejlesztések (Játszótér kialakítása) VP		
		Forintban		
Források	2024	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0
EU-s forrás	7 578 862	0	0	7 578 862
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
Pénzmaradvány	0	0	0	0
Források összesen:	7 578 862	0	0	7 578 862
Kiadások, költségek	2024	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	368 300	0	0	368 300
Szolgáltatások igénybe vétele	240 116	0	0	240 116
Tartalék	0	0	0	0
Visszatérítendő kölcsön törlesztése ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
				0
				0
Összesen:	608 416	0	0	608 416
EU-s projekt neve, azonosítója:		Külterületi helyi közutak fejlesztése, VP 2022		
		Forintban		
Források	2024	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0
EU-s forrás	0	0	0	0
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0

Egyéb forrás	0	0	0	0
Pénzmaradvány	95 131 981	0	0	95 131 981
Források összesen:	95 131 981	0	0	95 131 981
Kiadások, költségek	2024	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	0	0	0	0
Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0
Tartalék	0	0	0	0
Visszatérítendő kölcsön törlesztése ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
ÁHT-n beülre átadott peszköz (tám.vfizetés)	95 131 981	0	0	95 131 981
				0
Összesen:	95 131 981	0	0	95 131 981
EU-s projekt neve, azonosítója:	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése, TOP 2022			
			<i>Forintban</i>	
Források	2024	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0
EU-s forrás	2 932 200	0	0	2 932 200
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
Pénzmaradvány	108 565 779	0	0	108 565 779
Források összesen:	111 497 979	0	0	111 497 979
Kiadások, költségek	2024	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	105 523 399	0	0	105 523 399
Szolgáltatások igénybe vétele	3 042 380	0	0	3 042 380
Tartalék	2 932 200	0	0	2 932 200
Visszatérítendő kölcsön törlesztése ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
				0
				0

Összesen:	111 497 979	0	0	111 497 979
EU-s projekt neve, azonosítója:	Élhető települések, TOP 2022			
			<i>Forintban</i>	
Források	2024	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0
EU-s forrás	1 016 000	0	0	1 016 000
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
Pénzmaradvány	49 073 534	0	0	49 073 534
Források összesen:	50 089 534	0	0	50 089 534
Kiadások, költségek	2024	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	49 055 414	0	0	49 055 414
Szolgáltatások igénybe vétele	1 143 000	0	0	1 143 000
Tartalék	746 734	0	0	746 734
Visszatérítendő kölcsön törlesztése ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
				0
				0
Összesen:	50 945 148	0	0	50 945 148
EU-s projekt neve, azonosítója:	Belterületi közutak fejlesztése, TOP 2022			
			<i>Forintban</i>	
Források	2024	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	0	0	0	0
- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0
EU-s forrás	0	0	0	0
Társfinanszírozás	0	0	0	0
Hitel	0	0	0	0
Egyéb forrás	0	0	0	0
Pénzmaradvány	6 960	0	0	6 960
Források összesen:	6 960	0	0	6 960
Kiadások, költségek	2024	2025.	2025. után	Összesen

Személyi jellegű	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	0	0	0	0
Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0
Adminisztratív költségek	0	0	0	0
Visszatérítendő kölcsön törlesztése ÁHT-n kívülre	0	0	0	0
ÁHT-n beültre átadott eszköz (tám.vfizetés)	6 960	0	0	6 960
				0
Összesen:	6 960	0	0	6 960
Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzat				
Támogatott neve			Hozzájárulás (Ft)	
			0	
			0	
Összesen:			0	

”

„11. melléklet az 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Magyarhomorog Községi Önkormányzat összes bevétel, kiadás

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Forintban
			Módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	257 940 983	301 403 534
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 396 543	22 146 543
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	128 961 598	150 109 423
1.3.	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	82 200 855	89 906 300
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	20 922 420	20 788 297
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 392 642	3 827 466
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 066 925	14 625 505
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	83 401 259	71 806 814
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	83 401 259	71 806 814
2.5.1	2.5.-ből EU-s támogatás	17 879 459	2 337 638
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	90 513 090	11 114 706
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0

3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	90 513 090	11 114 706
3.5.1	3.5.-ből EU-s támogatás	90 513 090	7 241 206
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	44 885 000	45 307 086
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	44 885 000	44 951 596
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	600 000	580 251
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	44 285 000	44 371 345
4.2.	Gépjárműadó	0	0
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	355 490
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	15 785 312	19 381 590
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 672 800	3 638 794
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 475 000	3 262 469
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 760 000	3 184 908
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 400 000	3 355 465
5.5.	Ellátási díjak	0	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 301 700	1 476 935
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
5.8.	Kamatbevételek	1 665	42 999
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	543 354
5.11.	Egyéb működési bevételek	174 147	3 876 666
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0

8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0
8.3.1	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	492 525 644	449 013 730
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	297 238 356	297 238 356
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	297 238 356	297 238 356
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	10 959 089
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	10 959 089
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
15.	Váltóbevételek	0	0
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	297 238 356	308 197 445
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	789 764 000	757 211 175
	Kiadások		

1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	323 396 382	479 197 011
1.1.	Személyi juttatások	73 525 400	82 232 475
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 233 400	7 016 252
1.3.	Dologi kiadások	69 629 425	87 927 022
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000 000	10 525 118
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	150 305 367	269 733 772
1.5.1	az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	510 584
1.5.2	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	5 190 221	5 190 221
1.5.3	- Elvonások és befizetések	0	0
1.5.4	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
1.5.5	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
1.5.6	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
1.5.7	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	144 515 146	255 514 592
1.5.8	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
1.5.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
1.5.10	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
1.5.11	- Kamattámogatások	0	0
1.5.12	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	600 000	8 518 375
1.6	Tartalékok	12 702 790	21 762 372
1.6.1	az 1.6.-ból: - Általános tartalék	100 000	100 000
1.6.2	- Céltartalék	12 602 790	21 662 372
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	359 715 420	157 427 344
2.1.	Beruházások	48 353 473	54 104 435
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 353 473	48 568 100
2.3.	Felújítások	311 361 947	103 322 909
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	311 361 947	102 106 070
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
2.5.1	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
2.5.2	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0

2.5.3	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
2.5.4	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0
2.5.5	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
2.5.6	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
2.5.7	- Lakástámogatás	0	0
2.5.8	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	683 111 802	636 624 355
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	106 652 198	120 586 820
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 509 198	9 756 149
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	98 143 000	110 830 671
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0
9.	Váltókiadások	0	0

10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	106 652 198	120 586 820
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	789 764 000	757 211 175

”

„12. melléklet az 1/2024. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Magyarhomorogi Idősek Otthona és Konyha összes bevétel, kiadás

			<i>Forintban</i>
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	52 735 347	57 116 695
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 036 700	12 705 801
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0
1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0
1.5.	Ellátási díjak	37 140 500	39 462 414
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 553 600	4 947 064
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0
1.8.	Kamatbevételek	0	1 402
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0
1.11.	Egyéb működési bevételek	4 547	14
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	864 780
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	864 780
2.3.1	2.3-ból EU támogatás	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	0	0
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	0	0
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0
4.3.1	4.3.-ból EU-s támogatás	0	0
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0

5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0
5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	52 735 347	57 981 475
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	98 385 253	111 400 254
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	242 253	569 583
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	98 143 000	110 830 671
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	151 120 600	169 381 729
	Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	151 120 600	159 457 489
1.1.	Személyi juttatások	71 949 200	71 579 017
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 353 400	9 523 815
1.3.	Dologi kiadások	69 818 000	78 354 657
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	0	9 924 240
2.1.	Beruházások	0	9 924 240
2.2.	Felújítások	0	0
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0
2.3.1	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0	0
3.	Finanszírozási kiadások	0	0
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	151 120 600	169 381 729

”

Kimutatás a 2024. évi céljelleggel nyújtott támogatásokról

So r- szá m	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege, eredeti előirányzat (Ft)	Támogatás összege, módosított előirányzat (Ft)
1.	Előző évi elszámolásból származó befizetések	2023. évi támogatás visszafizetési kötelezett.	0	510 584
2.	Törvényi előíráson alapuló befizetések	önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	5 190 221	5 190 221
3.	Támogatásértékű működési kiadás ÁHT belül		144 515 146	255 514 592
4.	- Körösszegapáti Nagyközségi Önkormányzat	Közös Önk-i Hivatal működési hozzájárulás	1 283 700	1 283 700
5.	- Dél-Bihari Szociális Szolgáltató Központ	hozzájárulás, 2023 évi elszámolás	6 400 000	6 836 848
6.	- Körösszegapáti Nagyközségi Önkormányzat	család- és gyermekjóléti szolgálat, 2024 évi	1 595 000	1 336 764
7.	- Körösmenti Óvodai Köznevelési Társulás	átadott pénzeszköz, normatíva	128 961 598	150 109 423
8.	- Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	BURSA ösztöndíj utalása	240 000	200 000
9.	- Magyar Államkincstár	pályázati elszámolás	6 034 848	357 595
10.	- EU-s fejezeti kezelésű előirányzat	pályázati támogatás visszafizetése	0	95 266 341
11.	- Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás	vagyoni hozzájárulás fizetése	0	123 921
12.	Támogatásértékű működési kiadás ÁHT belül		600 000	8 518 375
13.	- Kobold Trans Fuvarozó és Szolgáltató Bt	vissza nem térítendő tám., meg nem térülő kts fedezetére	0	8 318 375
14.	- Civil szervezetek támogatási alapja	támogatás	600 000	200 000
Összesen:			150 305 367	269 733 772

”

Magyarhomorog Községi Önkormányzat előirányzat-felhasználási terve 2024. évre

														Forint ban
S or - sz á m	Megnevezés	Janu ár	Febr uár	Má rciu s	Ápr ilis	Máj us	Júni us	Júliu s	Augus zt.	Sze pt.	Okt .	Nov.	Dec.	Összes en:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	31 810 348	20 460 337	26 330 573	22 540 415	22 511 045	23 577 967	29 672 450	22 504 658	32 872 302	24 213 094	22 598 492	22 311 853	301 403 534
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	5 720 567	6 424 067	6 876 176	4 364 407	5 381 098	5 408 066	5 408 067	8 340 267	7 821 966	5 542 496	5 976 351	5 408 066	72 671 594
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	0	0	4 285 853	0	0	0	0	0	0	0	0	6 828 853	11 114 706
5.	Közhatalmi bevételek	150 000	400 000	18 600 000	1 415 614	0	0	0	1 325 000	22 054 755	961 717	300 000	100 000	45 307 086
6.	Működési bevételek	5 612 000	5 500 000	6 573 354	4 978 000	5 400 000	6 158 800	4 163 385	8 475 000	6 004 691	9 371 387	7 434 348	6 827 320	76 498 285
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Finanszírozási bevételek	6 399 746	52 269 471	1 015 341	9 522 441	15 663 835	104 994 486	4 452 979	70 785 715	185 148	2 567 980	8 208 939	32 700 947	308 767 028
11.	Bevételek összesen:	49 692 661	85 053 875	63 681 297	42 820 877	48 955 978	140 139 319	43 696 881	111 430 640	68 938 862	42 656 674	44 518 130	74 177 039	815 762 233
1	Kiadások													
2.														

1 3.	Személyi juttatások	12 122 883	12 122 883	13 317 214	12 458 881	12 432 884	12 432 885	13 165 333	12 427 233	14 601 078	15 005 340	14 039 537	9 685 341	153 811 492
1 4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 298 900	1 298 900	1 454 163	1 342 580	1 339 200	1 339 200	1 434 419	1 338 466	1 621 065	1 673 618	1 506 637	892 919	16 540 067
1 5.	Dologi kiadások	9 878 000	10 952 500	11 386 210	10 240 116	15 012 027	10 750 000	12 382 540	11 377 380	11 425 576	10 600 929	11 962 515	40 313 886	166 281 679
1 6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	800 000	900 000	1 050 000	765 000	845 000	936 000	825 000	789 000	753 000	954 000	963 000	945 118	10 525 118
1 7.	Egyéb működési célú kiadások	17 083 680	10 642 558	15 604 142	12 542 957	18 942 967	113 830 684	15 762 589	2 042 962	29 701 300	14 239 527	12 417 956	6 922 450	269 733 772
1 8.	Tartalékok	0	1 016 000	7 704 550	383 290	0	0	0	2 932 200	0	0	0	9 726 332	21 762 372
1 9.	Beruházások	0	48 121 034	3 955 400	1 088 053	383 900	850 550	127 000	0	0	183 260	3 628 485	5 690 993	64 028 675
2 0.	Felújítások	0	0	7 962 667	4 000 000	0	0	0	80 523 399	10 836 843	0	0	0	103 322 909
2 1.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 2.	Finanszírozási kiadások	8 509 198	0	1 246 951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 756 149
2 2.	Kiadások összesen:	49 692 661	85 053 875	63 681 297	42 820 877	48 955 978	140 139 319	43 696 881	111 430 640	68 938 862	42 656 674	44 518 130	74 177 039	815 762 233
2 3.	Egyenleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

”

Végső előterjesztői indokolás

Magyarhomorog Községi Önkormányzat Képviselő-testülete módosítja az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024.(III.12.) önkormányzati rendeletét. A módosítás keretében átvezetésre kerülnek az állami támogatások, a képviselő-testület által elfogadott határozatok alapján szükséges előirányzat-módosítások, valamint az önkormányzatot érintő egyes átcsoportosítások. Magyarhomorog 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 Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (III.12.) önkormányzati rendelet módosításáról rendeletet alkot.

2.NAPIREND

BESZÁMOLÓ

A Magyarhomorog Községi Önkormányzat és intézménye 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadásáról)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87.§ b) pontja alapján a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján a költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni és a zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdése alapján „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 államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 155. § (2) bekezdése értelmében az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek maradványát a képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg, így a rendelet-tervezet tartalmazza az intézmény 2024. évi maradványának jóváhagyását is.

A 2024. évi költségvetési beszámolóról szóló rendelet-tervezetet és annak mellékleteit a Képviselő-testület elé terjesztjük.

Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetését a képviselő-testület a 1/2024. (III.12.) önkormányzati rendelettel 842.741.600,- Ft bevétellel és ugyanennyi kiadással alkotta meg. A költségvetés forráshiány nélkül került elfogadásra.

Az év folyamán módosításra került a költségvetési rendelet a testület általmeghozott döntések, központi költségvetési támogatásból származó források rendeleten történő átvezetése, a folyamatos gazdálkodás biztosítása érdekében, melynek következtében a 2024. évi költségvetési rendelet módosított bevételi és kiadási előirányzata 815.762.233,-Ft-tal került elfogadásra, továbbra is forráshiány nélkül.

A Magyarhomorog Községi Önkormányzat főbb feladatainak ellátása

Az Önkormányzat kötelező törvényben előírt feladatait zökkenőmentesen ellátta. Biztosította az Idősek Otthona és Konyha működtetését, továbbá kiemelt feladatai között tartja nyilván a közvilágítást, a közutak fenntartását, a település közterületeinek rendben tartását.

Az Önkormányzat egész évben arra törekedett, hogy a rendelkezésére álló forrásokból minél több, jó minőségű szolgáltatást biztosítson a lakosság számára.

A korábbi évek feladatellátásaihoz hasonlóan kiemelt szempont volt a már folyamatban lévő beruházások befejezése, új beruházások megvalósítása, a központi finanszírozás átalakítása és csökkentése mellett a szociális juttatások rendszerének megtartása.

A 2024. évi gazdálkodás során megvalósultak a költségvetés fő célkitűzései, az intézmény működőképessége teljes mértékben biztosított volt. Az Önkormányzat költségvetési gazdálkodása összességében stabil és eredményes volt.

Az önkormányzati feladat ellátásban változás nem történt, intézmény átalakításra nem került sor.

Önkormányzatunk a törvényben meghatározott kötelező, illetve önként vállalt feladatait ellátta. Önként vállalt feladatként látjuk el az Idősek Otthona működtetését, a munkahelyi és a vendég étkeztetés biztosítását, a BURSA támogatás finanszírozását, a nyári diákmunka megszervezését, és a PostaPont üzemeltetését a településen.

A működés zavartalan biztosítása érdekében az Önkormányzat minden pályázati lehetőséget megragadott, ezzel is elősegítve a működési források növelését.

Szociális tüzelőanyag vásárlásra 3.707.130,-Ft támogatást kaptunk, melyet ki kell egészítenünk a pályázatban vállalt önerővel, ezenkívül a tűzifa szállítása is az Önkormányzat feladata.

A települési önkormányzatok rendkívüli támogatására is pályáztunk, 2.600.000,-Ft-ban részesültünk. A REKI támogatás összegét a konyhai élelmiszer beszállítók felé fennálló tartozásaira fordítottuk.

Kistélepülési önkormányzati rendezvények támogatására utófinanszírozás keretében 1.999.982,-Ft-ot, Magyar Falu programon belül kommunális eszköz beszerzésre 3.987.800,-Ft-ot, VP pályázaton játszótér kialakításra 7.578.862,-Ft-ot kaptunk.

2024. december 31-én az Önkormányzat és az intézmény bankszámláinak záró egyenlege 42.498.321,-Ft, hitelállományunk nem volt.

Bevételek alakulása

A 2024. évi működési célú költségvetési bevételeinket – a módosított előirányzathoz képest – 99,21%-ra teljesítettük.

A működési célú bevételek tartalmazzák az Önkormányzat költségvetési támogatásait jogcímenként, a működési célú átvett pénzeszközöket, a közhatalmi bevételeket, illetve az egyéb működési bevételeket.

Az önkormányzatok működési támogatásai összege 301.403.534,-Ft. Ezen a soron kerül elszámolásra a normatív állami támogatások bevételei, jogcímek szerinti bontásban, amely megfelel az Önkormányzat költségvetési rendeletében szereplő sorokkal. Minden jogcímen többlet támogatáshoz jutottunk, az eredeti előirányzathoz képest összességében 43.462.551,-Ft-tal nőtt a normatíva.

A **működési célú támogatások** bevételei államháztartáson belülről több forrásból érkező bevételeket tartalmaznak, összesen 72.671.594,-Ft összegben.

Ezen a soron kerülnek elszámolásra az elkülönített állami pénzalapoktól (69.486.289,-Ft) a közfoglalkoztatás, és a nyári diák munka támogatására kapott pénzösszegek.

Fejezeti kezelésű előirányzathoz EU-s programokra (játszótér kialakítása, és önkormányzati rendezvények támogatása) 2.337.638,-Ft-ot, fejezeti kezelésű előirányzathoz mezőgazdasági támogatásra 847.667,-Ft-ot kaptunk.

A **közhatalmi bevételek** a 4/2013. (I.11.) Kormány rendelet 15. melléklete alapján kerültek meghatározásra. Az eredeti előirányzathoz képest 0,94%-kal több bevételünk keletkezett, az iparüzési és egyéb közhatalmi adóbevétel növekedésének köszönhető. A magánszemélyek kommunális adóbevétele csökkent.

Az önkormányzati **működési bevételek** teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva összességében 94,86%-os.

Ez a sor tartalmazza a közfoglalkoztatásban elállított termékek értékesítéséből befolyt bevételt, az Önkormányzat és az Idősek Otthona és Konyha által nyújtott szolgáltatások díját, a közvetített szolgáltatások értékét, az intézményi ellátási díjakat, a tulajdonosi, a kamat és

egyéb működési bevételeket. A kiszámlázott általános forgalmi adóból származó összegeket, illetve a káresemény után a biztosítótól kapott kártérítés összegét.

2024. évi felhalmozási bevételeink 12,28%-ban teljesültek ez eredeti előirányzathoz képest.

Felhalmozási célú támogatások összege államháztartáson belülről 11.114.706,- Ft.

A kommunális eszközök beszerzése és a játszótér kialakítása pályázatok felhalmozási célú kiadásainak fedezetére kapott támogatás.

Kiadások alakulása

A költségvetési működési kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 93,63%-os.

Ezen belül a 2024. évi teljesítések a módosított előirányzathoz viszonyítva az alábbiak szerint alakultak:

➤ A személyi juttatások teljesítése	99,97%
➤ A munkaadókat terhelő járulékok teljesítése	100,00%
➤ A dologi kiadások teljesítése	88,44%
Készletbeszerzések teljesítése	95,77%
Szolgáltatási kiadások	74,52%
Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	95,52%
➤ Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről	100,00%
➤ Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	100,00%
➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai	97,15%

A kiadások között jelentős arányt képviselnek a személyi juttatások és a munkaadói járulékok. A dologi kiadások teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 105,45%-os.

A közüzemi költségek jelentős arányt képviselnek, valamint a készlet beszerzések és az egyéb dologi kiadások is magasabbak lettek, mint az eredeti előirányzatban meghatároztuk. A szolgáltatási kiadások teljesítése viszont elmarad az eredeti tervektől.

Az ellátottak pénzbeni juttatásaira az eredeti előirányzathoz képest 7,04%-kal kevesebbet költöttünk.

Az egyéb működési kiadások között a 2023. évi beszámoló alapján kimutatott visszafizetési kötelezettség 510.584,-Ft, az önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összege jelentősen nőtt, 5.190.221,-Ft.

Az ÁHT-n belül átadott pénzeszközök soron mutatjuk ki a Körösmenti Óvodai Köznevelési Társulásnak átadott központi költségvetési támogatást, a Körösszegapáti Nagyközségi Önkormányzat részére megfizetett hozzájárulást a Közös Hivatal működéséhez és a gyermekjóléti feladatok ellátásához. A Dél-Bihari Szociális Szolgáltató Központnak a közös feladat ellátása miatt keletkezett hiányunkat megtérítettük. A külterületi utak felújítására kapott támogatás összegét a pályázat lemondása miatt visszautaltuk, valamint az egyéb pályázati elszámolások alapján keletkezett visszafizetési kötelezettségeinket is teljesítettük. A Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére vagyoni hozzájárulást fizettünk. A pályázatot benyújtó tanulók részére 200.000,-Ft BURSA támogatást utaltunk az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő részére.

Az ÁHT-n kívül átadott pénzeszközök soron a Kobold Trans Fuvarozó és Szolgáltató Bt részére 8.318.375,-Ft támogatási összeg került átadásra. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, a közszolgáltató meg nem térülő költségeinek fedezésére kiegészítő költségvetési támogatást kaptunk, ez az összeg került átadásra a szolgáltató felé.

Ezenkívül 200.000,-Ft támogatást kapott a Magyarhomorog Polgárőr Egyesület is.

A felhalmozási költségvetési kiadások aránya a költségvetési kiadáshoz viszonyítva 21,86%-os. Teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,88%.

A felhalmozási kiadások között többségében a pályázati támogatásból megvalósuló fejlesztések szerepelnek.

Az önkormányzat felhalmozási kiadásai között szerepel:

- Önkormányzati épület energetikai korszerűsítése, Idősek Otthona épülete.
- Élhető település pályázat keretében a kondipark kialakítása.
- Helyi életminőség javítása pályázat keretében játszótér kialakítása.
- Magyar Falu program keretében kommunális eszköz beszerzés.
- Önkormányzati hivatal részére telefon, mikrohullámú sütő, kávéfőző, hőlégbefűvő beszerzése.
- A Március telepen és a piac területén kamera rendszer kialakítása
- Közfoglalkoztatás részére bútorok beszerzése.
- A falugondnoki buszhoz fedélzeti egység beszerzése.
- Az Idősek Otthona részére informatikai eszközök, háztartási gépek, bútorok beszerzése.

Maradvány alakulása

Alaptevékenység költségvetési egyenlege:	- 261.408.546,-Ft
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege:	299.010.879,-Ft
2024. évi összes maradvány:	37.602.333,-Ft
-- alaptevékenység kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	16.988.639,-Ft
alaptevékenység szabad pénzmaradvány	20.613.694,-Ft

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása

Az Önkormányzatnak 2024. december 31.-én sem működési, sem felhalmozási hitel állománya nem volt.

Az Önkormányzat 2024. évben nem rendelkezett értékpapírokkal.

Vagyon alakulása

A mérleg fő összege az előző évhez viszonyítva 924.456.081,-Ft-ról 762.887.851,-Ft-ra csökkent. Eszköz oldalon növekedés a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöknél, csökkenés a pénzeszközöknél és a követeléseknél jelentős. Forrás oldalon csökkenés a mérleg szerinti eredménynél és a passzív időbeli elhatárolásnál jelentős, kisebb mértékű növekedés a kötelezettségeknél tapasztalható.

Eszközök

- A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 16,34%-kal nőtt. Ezen belül jelentősen a tárgyi eszközök értéke 99.758.805,-Ft-tal nőtt, a befektetett pénzügyi eszközök értéke csökkent 70.000,-Ft-tal.
- A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök értéke 0,94%-kal nőtt.
- A pénzeszközök értéke 232.487.761,-Ft-tal csökkent.
- A követelések állománya az előző évhez viszonyítva 25.749.044,-Ft-tal csökkent. Ez a sor tartalmazza a közhatalmi bevételekre esedékes követeléseket, a kiszámlázott, de be nem fizetett szolgáltatásokat, térítési díjakat.
- Követelés jellegű sajátos elszámolások összege csökkent. Ezen a soron az adott előlegek, továbbadási célból folyósított támogatások, kincstári forgótőke és a letétre átadott pénzeszközök jelentkeznek.

- Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások összege -267.794,-Ft, ami a december havi fizetendő ÁFA összege.

Források

- A saját tőke értéke csökkent, önkormányzati szinten 29.003.009,-Ft-tal. A felhalmozott eredményként az előző költségvetési évek mérlegszerinti eredményét kell halmozottan kimutatni, ami negatív előjelű, veszteség, viszont csökkent az előző évhez viszonyítva. A mérleg szerinti eredmény is csökkent, nyereségből veszteségbe fordult.
- A kötelezettségek önkormányzati szintű állománya 1.950.197,-Ft-tal nőtt. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege 12.634.001,-Ft, mely államháztartáson belüli megelőlegezés, illetve következő évet terhelő dologi kiadás. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások összege 755.509,-Ft-tal nőtt az előző évhez képest.
- Passzív időbeli elhatárolások
A mérlegtétel 134.515.418,-Ft-os csökkenést mutat. A 2024. december havi bér és járulék, illetve a felhalmozási célú támogatások halasztott eredményszemléletű elhatárolásából adódik.

Tájékoztató adatok

A 0-ra leírt immateriális javak, az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok, valamint a gépek, berendezések, felszerelések, járművek bruttó értéke 2024. évben az előző évhez képest 0,94%-os, 1.234.130,-Ft növekedést mutat.

Magyarhomorog, 2025. május.....

Vajda Róbert Károly
Polgármester

Magyarhomorog Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

[1] A 2024. évi zárszámadás célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről. A zárszámadás egyúttal biztosítja a pénzügyi átláthatóságot, az elszámoltathatóságot.

[2] Magyarhomorog 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, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91. § (1) és (2) bekezdésére figyelemmel, az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról és a vagyonról szóló záró számadásáról (zárszámadásról) a következőket rendeli el:

1. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást 811 831 945 Ft költségvetési bevétellel, 774 229 612 Ft költségvetési kiadással és 37 602 333 Ft helyesbített maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait és bevételeit önkormányzati szinten az 1. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban az 2., 3. számú mellékletek szerint fogadja el.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét az 4. és az 5. számú melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 6. és a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 8. számú mellékletben, a Magyarhomorogi Idősek Otthona és Konyha bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 9. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését, az abból származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban és összesítve a 10. számú melléklet szerint fogadja el.

(4) Az önkormányzat által adott, az Áht. 24. § (4) bekezdés c.) pontja szerinti közvetett támogatások – különösen adóelengedések, adókedvezmények – kimutatását a 11. számú melléklet tartalmazza.

(5) Kimutatás a 2024. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról a 12. számú melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 13, 14., 15., 16., 17., 18. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat a pénzeszközök változásának levezetését, a pénzmaradvány megállapítását a 19., 20. számú melléklet szerint fogadja el.

(8) A képviselő-testület a költségvetési szerv maradványát és annak felhasználását a 21. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

(3) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

4. §

Hatályát veszti a Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló 5/2023. (V. 26.) önkormányzati rendelet.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Magyarhomorog, 2025. május

Vajda Róbert Károly
polgármester

Dr. Fodor-Kecskés Timea
jegyző

**Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. évi KÖLTSÉGVETÉSI
BESZÁMOLOJÁNAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

BEVÉTELEK						
1. sz. táblázat					Forintban	
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés mód. előirányzat %-ban
A	B	C	D	E	F	G
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	258 540 748	257 940 983	301 403 534	301 403 534	100,00
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 229 813	21 396 543	22 146 543	22 146 543	100,00
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	110 325 519	128 961 598	150 109 423	150 109 423	100,00
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	84 687 232	82 200 855	89 906 300	89 906 300	100,00
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21 069 536	20 922 420	20 788 297	20 788 297	100,00
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 392 642	3 392 642	3 827 466	3 827 466	100,00
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	16 797 261	1 066 925	14 625 505	14 625 505	100,00
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	38 745	0	0	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	77 214 476	83 401 259	72 671 594	72 671 594	100,00
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0,00
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0,00
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0,00
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0,00
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	77 214 476	83 401 259	72 671 594	72 671 594	100,00
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	831 611	17 879 459	4 285 856	2 337 638	54,54

3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	63 628 274	90 513 090	11 114 706	11 114 706	100,00
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0,00
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0,00
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0,00
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0,00
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 628 274	90 513 090	11 114 706	11 114 706	100,00
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	63 628 274	90 513 000	7 241 206	7 241 206	100,00
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	58 185 746	44 885 000	45 307 086	45 307 086	100,00
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	58 049 034	44 885 000	44 951 596	44 951 596	100,00
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	592 401	600 000	580 251	580 251	100,00
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0,00
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	57 456 633	44 285 000	44 371 345	44 371 345	100,00
4.2.	Gépjárműadó	0	0	0	0	0,00
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0	0,00
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	136 712	0	355 490	355 490	100,00
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	58 508 031	68 520 659	76 498 285	72 567 997	94,86
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 070 877	5 672 800	3 638 794	3 638 794	0,00
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 915 561	12 511 700	15 968 270	15 093 939	94,52
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 667 388	1 760 000	3 184 908	3 184 908	100,00
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 288 221	4 400 000	3 355 465	3 355 465	100,00
5.5.	Ellátási díjak	35 818 401	37 140 500	39 462 414	36 841 572	93,36
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 487 467	6 855 300	6 423 999	5 990 737	93,26
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	2 070 000	0	0	0	0
5.8.	Kamatbevételek	1 136	1 665	44 401	44 401	100,00
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0,00

5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	543 354	543 354	0,00
5.11.	Egyéb működési bevételek	188 980	178 694	3 876 680	3 874 827	99,95
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0,00
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0,00
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0,00
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0,00
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0,00
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0,00
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0	0	0,00
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0,00
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0,00
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0,00
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0,00
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0	0,00
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0,00
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0,00
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0,00
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0,00
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	516 077 275	545 260 991	506 995 205	503 064 917	99,22
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0,00
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0,00
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0,00
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0,00
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0,00
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0,00
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0,00
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0,00

11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0,00
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	318 788 012	297 480 609	297 807 939	297 807 939	100,00
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	318 788 012	297 480 609	297 807 939	297 807 939	100,00
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0,00
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	8 509 198	0	10 959 089	10 959 089	100,00
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 509 198	0	10 959 089	10 959 089	100,00
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0,00
13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0,00
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0,00
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0,00
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0,00
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0,00
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0,00
15.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0,00
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0,00
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	327 297 210	297 480 609	308 767 028	308 767 028	100,00
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	843 374 485	842 741 600	815 762 233	811 831 945	99,52
KIADÁSOK						
2. sz. táblázat					<i>Forint ban</i>	
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2023. évi teljesít és	2024. évi előírá nyzat	2024. évi módos ított előírá nyzat	2024. évi teljesít és	Teljesíté s mód.előí rányzat %-ban
A	B	C	D	E	F	G

1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	449 839 263	474 516 982	638 654 500	597 323 579	93,53
1.1.	Személyi juttatások	143 098 656	145 474 600	153 811 492	153 772 922	99,97
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 966 683	15 586 800	16 540 067	16 540 067	100,00
1.3.	Dologi kiadások	161 305 797	139 447 425	166 281 679	147 051 700	88,44
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 321 668	11 000 000	10 525 118	10 225 118	97,15
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	119 146 459	150 305 367	269 733 772	269 733 772	100,00
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	446 225	0	510 584	510 584	100,00
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	525 682	5 190 221	5 190 221	5 190 221	100,00
1.8.	- Elvonások és befizetések	0	0	0	0	0,00
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0,00
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0,00
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0,00
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	114 115 365	144 515 146	255 514 592	255 514 592	100,00
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0,00
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0,00
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	0	0,00
1.16.	- Kamattámogatások	0	0	0	0	0,00
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 059 187	600 000	8 518 375	8 518 375	100,00
1.18.	Tartalékok	0	12 702 790	21 762 372	0	0,00
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0	100 000	100 000	0	0,00
1.20.	- Céltartalék	0	12 602 790	21 662 372	0	0,00

2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	87 411 983	359 715 420	167 351 584	167 149 884	99,88
2.1.	Beruházások	56 443 759	48 353 473	64 028 675	63 826 975	99,68
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	34 352 023	48 353 473	48 568 100	49 423 714	101,76
2.3.	Felújítások	30 968 224	311 361 947	103 322 909	103 322 909	100,00
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	30 923 224	311 361 947	102 106 070	102 561 709	100,45
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0,00
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	0	0,00
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	0	0,00
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	0	0,00
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	0	0,00
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0,00
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0	0	0,00
2.12.	- Lakástámogatás	0	0	0	0	0,00
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0,00
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	537 251 246	834 232 402	806 006 084	764 473 463	94,85
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0,00
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0,00
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0,00
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0,00
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0,00
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0,00
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0,00
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0,00

5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0,00	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0,00	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0,00	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	8 315 300	8 509 198	9 756 149	9 756 149	100,00
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0,00
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 315 300	8 509 198	9 756 149	9 756 149	100,00
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0,00
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0,00
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0,00
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0,00
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0,00
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0,00
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0,00
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0,00
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0,00
9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0,00
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	8 315 300	8 509 198	9 756 149	9 756 149	100,00
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	545 566 546	842 741 600	815 762 233	774 229 612	94,91
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE						
3. sz. táblázat					Forintban	
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-21 173 971	-288 971 411	-299 010 879	-261 408 546	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	318 981 910	288 971 411	299 010 879	299 010 879	

**Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE**

B E V É T E L E K				
1. sz. táblázat				Forintban
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	181 787 328	216 106 279	216 106 279
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 396 543	22 146 543	22 146 543
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	128 961 598	150 109 423	150 109 423
1.3.	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 047 200	6 142 120	6 142 120
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	20 922 420	20 788 297	20 788 297
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 392 642	3 827 466	3 827 466
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 066 925	13 092 430	13 092 430
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	83 401 259	69 746 824	69 746 824
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	83 401 259	69 746 824	69 746 824
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	17 879 459	2 337 638	2 337 638
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	90 513 090	11 114 706	11 114 706
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0

3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	90 513 090	11 114 706	11 114 706
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	90 513 090	7 241 206	7 241 206
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	0	0	0
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	0	0	0
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	0	0	0
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	0	0	0
4.2.	Gépjárműadó	0	0	0
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	23 192 059	23 362 239	23 027 426
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 672 800	3 638 794	3 638 794
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 475 000	408 563	408 563
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 760 000	3 184 908	3 184 908
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 400 000	3 355 465	3 355 465
5.5.	Ellátási díjak	5 828 500	5 316 641	5 521 312
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 875 400	2 993 433	2 455 802
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
5.8.	Kamatbevételek	1 665	44 401	44 401
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	543 354	543 354
5.11.	Egyéb működési bevételek	178 694	3 876 680	3 874 827
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0

8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	378 893 736	320 330 048	319 995 235
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	297 480 609	297 807 939	297 807 939
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	297 480 609	297 807 939	297 807 939
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	10 959 089	10 959 089
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	10 959 089	10 959 089
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
15.	Váltóbevételek	0	0	0
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	297 480 609	308 767 028	308 767 028

18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	676 374 345	629 097 076	628 762 263
K I A D Á S O K				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	353 400 282	504 824 030	465 577 761
1.1.	Személyi juttatások	80 806 700	85 320 072	83 538 947
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 180 000	7 199 874	7 179 760
1.3.	Dologi kiadások	91 405 425	110 482 822	95 100 164
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000 000	10 525 118	10 225 118
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	150 305 367	269 533 772	269 533 772
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	510 584	510 584
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	5 190 221	5 190 221	5 190 221
1.8.	- Elvonások és befizetések	0	0	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	144 515 146	255 314 592	255 314 592
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
1.16.	- Kamattámogatások	0	0	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	600 000	8 518 375	8 518 375
1.18.	Tartalékok	12 702 790	21 762 372	0
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	100 000	100 000	0
1.20.	- Céltartalék	12 602 790	21 662 372	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	359 715 420	157 427 344	157 260 744
2.1.	Beruházások	48 353 473	54 104 435	53 937 835

2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 353 473	48 568 100	49 423 714
2.3.	Felújítások	311 361 947	103 322 909	103 322 909
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	311 361 947	102 106 070	102 561 709
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
2.12.	- Lakástámogatás	0	0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	713 115 702	662 251 374	622 838 505
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	8 509 198	9 756 149	9 756 149
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 509 198	9 756 149	9 756 149
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0

7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0
9.	Váltókiadások	0	0	0
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	8 509 198	9 756 149	9 756 149
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	721 624 900	672 007 523	632 594 654
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
3. sz. táblázat				<i>Forintban</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-334 221 966	-341 921 326	-302 843 270
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	288 971 411	299 010 879	299 010 879

**Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT
FELADATAINAK MÉRLEGE**

B E V É T E L E K				
<i>1. sz. táblázat</i>				<i>Forintban</i>
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi előirányz at	2024. évimódos ított előirányz at	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	76 153 655	88 222 025	88 222 025
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
1.3.	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	76 153 655	83 764 180	83 764 180
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	4 457 845	4 457 845
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	0	0	0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0

3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	44 885 000	45 307 086	45 307 086
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	44 885 000	44 951 596	44 951 596
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	600 000	580 251	580 251
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	44 285 000	44 371 345	44 371 345
4.2.	Gépjárműadó	0	0	0
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	355 490	355 490
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	45 328 600	53 136 046	49 540 571
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 036 700	15 559 707	14 685 376
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
5.5.	Ellátási díjak	31 312 000	33 633 914	31 320 260
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 979 900	3 942 425	3 534 935
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
5.8.	Kamatbevételek	0	0	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
5.11.	Egyéb működési bevételek	0	0	0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0

7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	166 367 255	186 665 157	183 069 682
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	0	0	0
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	0	0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
15.	Váltóbevételek	0	0	0

16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	0	0	0
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	166 367 255	186 665 157	183 069 682
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat				Forintban
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	121 116 700	133 830 470	131 745 818
1.1.	Személyi juttatások	64 667 900	68 491 420	70 233 975
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 406 800	9 340 193	9 360 307
1.3.	Dologi kiadások	48 042 000	55 798 857	51 951 536
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	200 000	200 000
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	0	0
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	0	0	0
1.8.	- Elvonások és befizetések	0	0	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	200 000	200 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
1.16.	- Kamattámogatások	0	0	0
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0

1.18.	Tartalékok	0	0	0
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0	0	0
1.20.	- Céltartalék	0	0	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	0	9 924 240	9 889 140
2.1.	Beruházások	0	9 924 240	9 889 140
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0
2.3.	Felújítások	0	0	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
2.12.	- Lakástámogatás	0	0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	121 116 700	143 754 710	141 634 958
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0

6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0
9.	Váltókiadások	0	0	0
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	121 116 700	143 754 710	141 634 958
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
3. sz. táblázat				Forintban
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	45 250 555	42 910 447	41 434 724
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	0	0	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

								Forint ban
S o r s z á m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi előírá nyzat	2024. évi módos ított előírá nyzat	2024. évi teljesít és	Megnevezés	2024. évi előírá nyzat	2024. évi módos ított előírá nyzat	2024. évi teljesít és
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Önkormányzatok . működési támogatásai	257 940 983	301 403 534	301 403 534	Személyi juttatások	145 474 600	153 811 492	153 772 922
2	Működési célú . támogatások államháztartáson belülről	83 401 259	72 671 594	72 671 594	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 586 800	16 540 067	16 540 067
3	2.-ből EU-s támogatás .	17 879 459	2 337 638	2 337 638	Dologi kiadások	139 447 425	166 281 679	147 051 700
4	Közhatalmi bevételek .	44 885 000	45 307 086	45 307 086	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000 000	10 525 118	10 225 118
5	Működési bevételek .	68 520 659	76 498 285	72 567 997	Egyéb működési célú kiadások	150 305 367	269 733 772	269 733 772
6	Működési célú átvett . pénzeszközök	0	0	0	Tartalékok	12 702 790	21 762 372	0
7	6.-ból EU-s támogatás . (közvetlen)	0	0	0				
8	Költségvetési . bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)	454 747 901	495 880 499	491 950 211	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	474 516 982	638 654 500	597 323 579
9	Hiány belső . finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)	28 278 279	152 530 150	148 085 364	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0
10	Költségvetési maradvány . igénybevétele	28 278 279	141 571 061	137 126 275	Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0	0

1 1	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
1 2	Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
1 3	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	10 959 089	10 959 089	Kölcsön törlesztése	0	0	0
1 4	Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+16.)	0	0	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
1 5	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	8 509 198	9 756 149	9 756 149
1 6	Értékpapírok bevételei	0	0	0	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0
1 7	Váltóbevételek	0	0	0	Váltókiadások	0	0	0
1 8	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0				
1 9	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.+17.+18.)	28 278 279	152 530 150	148 085 364	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	8 509 198	9 756 149	9 756 149
2 0	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+19.)	483 026 180	648 410 649	640 035 575	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+19.)	483 026 180	648 410 649	607 079 728
2 1	Költségvetési egyenleg:	19 769 081	142 774 001	105 373 368		-	-	-
2 2	Tárgyévi egyenleg:	-	-	-		-	-	32 955 847

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

								Forint ban
S o r - s z á m	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi előírá nyzat	2024. évi módos ított előírá nyzat	2024. évi teljesít és	Megnevezés	2024. évi előírá nyzat	2024. évi módos ított előírá nyzat	2024. évi teljesít és
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	90 513 090	11 114 706	11 114 706	Beruházások	48 353 473	64 028 675	63 826 975
2	1.-ből EU-s támogatás	90 513 090	7 241 206	7 241 206	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 353 473	48 568 100	49 423 714
3	Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	311 361 947	103 322 909	103 322 909
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	0	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	311 361 947	102 106 070	102 561 709
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek	0	0	0	Tartalékok	0	0	0
7	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	90 513 090	11 114 706	11 114 706	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	359 715 420	167 351 584	167 149 884
8	Hidny belső finanszírozás bevételei (9.+...+13.)	269 202 330	156 236 878	160 681 664	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0	0	0
9	Költségvetési maradvány igénybevétele	269 202 330	156 236 878	160 681 664	Hitelek törlesztése	0	0	0
10	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0

1	Betét visszavonásából származó bevétel	0	0	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	0
1	Értékpapír értékesítése	0	0	0	Kölcsön törlesztése	0	0	0
2								
1	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	0	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
1	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (15.+...+19.)</i>	0	0	0	Betét elhelyezése	0	0	0
4								
1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
5								
1	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0				
6								
1	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0				
7								
1	Értékpapírok kibocsátása	0	0	0				
8								
1	Egyéb külső finanszírozási bevételek	0	0	0				
9								
2	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	269	156	160	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	0	0	0
0		202	236	681				
		330	878	664				
2	BEVÉTEL	359	167	171	KIADÁSOK	359	167	167
1	ÖSSZESEN (12+25)	715	351	796	ÖSSZESEN (12+25)	715	351	149
		420	584	370		420	584	884
2	Költségvetési egyenleg:	269	156	156		-	-	-
2		202	236	035				
		330	878	178				
2	Tárgyévi egyenleg:	-	-	-		-	-	4 646
3								486

Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként

					<i>Forintban</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Helyi életmin.jav-t célzó fejlesztések (Játszótér kialakítása), 2023 VP	8 125 489	2023-2024	7 607 300	368 300	368 300
Élhető települések, 2022 TOP (ingatlan beruházás)	50 477 034	2023-2024	1 975 000	48 199 800	49 055 414
Kommunális eszköz beszerzés, 2024 MF	3 873 500	2024	0	3 873 500	3 873 500
Informatikai, tárgyi eszköz beszerzések (Önkormányzat, Idősek Otthona és Konyha)	11 587 075	2024	0	11 587 075	10 529 761
ÖSSZESEN:	74 063 098		9 582 300	64 028 675	63 826 975

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

					<i>Forintban</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés és kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F
Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése, 2022 TOP	108 162 199	2023-2024	2 638 800	102 561 709	102 561 709
Külterületi utak fejlesztése pályázat, 2022 VP	0	2022-2024	0	0	0
Belterületi közutak fejlesztése pályázat, 2022 TOP	28 284 424	2023-2024	28 284 424	0	0
Önkormányzati ingatlan felújítás	761 200	2024	0	761 200	761 200
ÖSSZESEN:	136 446 623		2 638 800	103 322 909	103 322 909

Magyarhomorog Községi Önkormányzat összes bevétel, kiadás

				<i>Forintban</i>
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	257 940 983	301 403 534	301 403 534
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	21 396 543	22 146 543	22 146 543
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	128 961 598	150 109 423	150 109 423
1.3.	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	82 200 855	89 906 300	89 906 300
1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	20 922 420	20 788 297	20 788 297
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 392 642	3 827 466	3 827 466
1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 066 925	14 625 505	14 625 505
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	83 401 259	71 806 814	71 806 814
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	83 401 259	71 806 814	71 806 814
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	17 879 459	2 337 638	2 337 638
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	90 513 090	11 114 706	11 114 706
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0

3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	90 513 090	11 114 706	11 114 706
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	90 513 090	7 241 206	7 241 206
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	44 885 000	45 307 086	45 307 086
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	44 885 000	44 951 596	44 951 596
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	600 000	580 251	580 251
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	44 285 000	44 371 345	44 371 345
4.2.	Gépjárműadó	0	0	0
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	355 490	355 490
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	15 785 312	19 381 590	19 379 737
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 672 800	3 638 794	3 638 794
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 475 000	3 262 469	3 262 469
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 760 000	3 184 908	3 184 908
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 400 000	3 355 465	3 355 465
5.5.	Ellátási díjak	0	0	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 301 700	1 476 935	1 476 935
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
5.8.	Kamatbevételek	1 665	42 999	42 999
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	543 354	543 354
5.11.	Egyéb működési bevételek	174 147	3 876 666	3 874 813
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0

7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	492 525 644	449 013 730	449 011 877
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	297 238 356	297 238 356	297 238 356
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	297 238 356	297 238 356	297 238 356
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	10 959 089	10 959 089
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	10 959 089	10 959 089
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0

14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
15.	Váltóbevételek	0	0	0
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	297 238 356	308 197 445	308 197 445
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	789 764 000	757 211 175	757 209 322
	Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	323 396 382	479 197 011	441 782 381
1.1.	Személyi juttatások	73 525 400	82 232 475	82 193 905
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 233 400	7 016 252	7 016 252
1.3.	Dologi kiadások	69 629 425	87 927 022	72 613 334
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 000 000	10 525 118	10 225 118
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	150 305 367	269 733 772	269 733 772
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	0	510 584	510 584
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	5 190 221	5 190 221	5 190 221
1.8.	- Elvonások és befizetések	0	0	0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	144 515 146	255 514 592	255 514 592
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
1.16.	- Kamattámogatások	0	0	0

1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	600 000	8 518 375	8 518 375
1.18.	Tartalékok	12 702 790	21 762 372	0
1.19.	az 1.18.-ból: - Általános tartalék	100 000	100 000	0
1.20.	- Céltartalék	12 602 790	21 662 372	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	359 715 420	157 427 344	157 260 744
2.1.	Beruházások	48 353 473	54 104 435	53 937 835
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	48 353 473	48 568 100	49 423 714
2.3.	Felújítások	311 361 947	103 322 909	103 322 909
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	311 361 947	102 106 070	102 561 709
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	0
2.12.	- Lakástámogatás	0	0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	683 111 802	636 624 355	599 043 125
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0

5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	106 652 198	120 586 820	120 586 820
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 509 198	9 756 149	9 756 149
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	98 143 000	110 830 671	110 830 671
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0
9.	Váltókiadások	0	0	0
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	106 652 198	120 586 820	120 586 820
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	789 764 000	757 211 175	719 629 945

Magyarhomorogi Idősek Otthona és Konyha összes bevétel, kiadás

				Forintban
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	52 735 347	57 116 695	53 188 260
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	11 036 700	12 705 801	11 831 470
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0
1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
1.5.	Ellátási díjak	37 140 500	39 462 414	36 841 572
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 553 600	4 947 064	4 513 802
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0
1.8.	Kamatbevételek	0	1 402	1 402
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
1.11.	Egyéb működési bevételek	4 547	14	14
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	864 780	864 780
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	864 780	864 780
2.4.	2.3-ból EU támogatás	0	0	0
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	0	0	0
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0

4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	0	0	0
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0
5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	52 735 347	57 981 475	54 053 040
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	98 385 253	111 400 254	111 400 254
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	242 253	569 583	569 583
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	98 143 000	110 830 671	110 830 671
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	151 120 600	169 381 729	165 453 294
	Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	151 120 600	159 457 489	155 541 198
1.1.	Személyi juttatások	71 949 200	71 579 017	71 579 017
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 353 400	9 523 815	9 523 815
1.3.	Dologi kiadások	69 818 000	78 354 657	74 438 366
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	0	9 924 240	9 889 140
2.1.	Beruházások	0	9 924 240	9 889 140
2.2.	Felújítások	0	0	0
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	0	0	0
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	151 120 600	169 381 729	165 430 338

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

								Forintban
Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		0	0	0	0	0	0
2.			0	0	0	0	0	0
3.			0	0	0	0	0	0
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		0	0	0	0	0	0
5.			0	0	0	0	0	0
6.			0	0	0	0	0	0
7.	Beruházási kiadások beruházásonként		197500 0	490554 14	188638 0	0	0	5291679 4
8.	Élhető települések, 2022 TOP (ingatlan beruházás)	2023	197500 0	490554 14	188638 0	0	0	5291679 4
9.	Felújítási kiadások felújításonként		263880 0	102561 709	785656 6	0	0	1130570 75
10.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése, 2022 TOP	2023	263880 0	102561 709	785656 6	0	0	1130570 75
11	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
1			0	0	0	0	0	0
2.			0	0	0	0	0	0
Összesen (1+4+7+9+11)			461380 0	151617 123	974294 6	0	0	1659738 69

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények), 2024. december 31.

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmén y nélkül elérhető bevétel	Kedvezmén yek összege (előirányzat)	Forintban
				Kedvezmény ek összege
1	2	3	4	5
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	0	0	0
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	0	0	0
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	0	0	0
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0	0
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0	0
6.	-ebből: Építményadó	0	0	0
7.	Telekadó	0	0	0
8.	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
9.	Magánszemélyek kommunális adója	0	0	0
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	0	0	0
11.	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
12.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	44 592 734	307 734	41 603
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0	0	0
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0	0	0
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0	0	0
16.	Egyéb kedvezmény	0	0	0
17.	Egyéb kölcsön elengedése	0	0	0
27.	Összesen:	44 592 734	307 734	41 603

Magyarhomorog Községi Önkormányzat K I M U T A T Á S a 2024. évi céljelleggel nyújtott támogatásokról

S or - sz á m	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege, eredeti előirányzat (Ft)	Támogatás összege, módosított előirányzat (Ft)	Támogatás összege, teljesítés (Ft)
1.	Előző évi elszámolásból származó befizetések	2023. évi támogatás visszafizetési kötelezett.	0	510 584	510 584
2.	Törvényi előíráson alapuló befizetések	önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	5 190 221	5 190 221	5 190 221
3.	Támogatásértékű működési kiadás ÁHT belül		144 515 146	255 514 592	255 514 592
4.	- Körösszegapáti Nagyközségi Önkormányzat	Közös Önk-i Hivatal működési hozzájárulás	1 283 700	1 283 700	1 283 700
5.	- Dél-Bihari Szociális Szolgáltató Központ	hozzájárulás, 2023 évi elszámolás	6 400 000	6 836 848	6 836 848
6.	- Körösszegapáti Nagyközségi Önkormányzat	család- és gyermekjóléti szolgálat, 2024 évi	1 595 000	1 336 764	1 336 764
7.	- Körösmenti Óvodai Köznevelési Társulás	átadott pénzeszköz, normatíva	128 961 598	150 109 423	150 109 423
8.	- Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	BURSA ösztöndíj utalása	240 000	200 000	200 000
9.	- Magyar Államkincstár	pályázati elszámolás	6 034 848	357 595	357 595
10.	- EU-s fejezeti kezelésű előirányzat	pályázati támogatás visszafizetése	0	95 266 341	95 266 341
11.	- Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás	vagyoni hozzájárulás fizetése	0	123 921	123 921
12.	Támogatásértékű működési kiadás ÁHT belül		600 000	8 518 375	8 518 375
13.	- Kobold Trans Fuvarozó és Szolgáltató Bt	vissza nem térítendő tám., meg nem térülő kts fedezetére	0	8 318 375	8 318 375
14.	- Civil szervezetek támogatási alapja	támogatás	600 000	200 000	200 000
Összesen:			150 305 367	269 733 772	269 733 772

Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. évi vagyonkimutatása

			Forintban
	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	4
1.	ESZKÖZÖK		
2.	A/I Immateriális javak	0	0
3.	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	549 122 376	655 870 677
4.	Forgalomképtelen ingatlanok és a vagyoni értékű jogok	92 255 246	90 127 177
5.	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a vagyoni értékű jogok	444 069 213	553 164 019
6.	Forgalomképes ingatlanok és a vagyoni értékű jogok	12 797 917	12 579 481
7.	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	35 040 083	31 240 587
8.	Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0
9.	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	34 112 329	28 277 941
10.	Forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	927 754	2 962 646
11.	A/II/4 Beruházások, felújítások	7 325 000	1 135 000
12.	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
13.	A/II Tárgyi eszközök	591 487 459	688 246 264
14.	A/III/1 Tartós részesedések	249 000	179 000
15.	Tartós részesedések, forgalomképes	40 000	40 000
16.	Tartós részesedések, korlátozottan forgalomképes	209 000	139 000
17.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	249 000	179 000
18.	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
19.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	591 736 459	688 425 264
20.	B/I/1 Vásárolt készletek	887 892	896 261
21.	B/I/4 Késztermékek	0	0
22.	B/I Készletek	887 892	896 261
23.	B/II Értékpapírok	0	0
24.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) (37=28+36)	887 892	896 261
25.	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0
26.	C/III Forintszámlák	274 986 082	42 498 321
27.	C) PÉNZESZKÖZÖK	274 986 082	42 498 321
28.	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	3 128 926	2 621 554

29.	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre	604 903	1 232 982
30.	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételekre	0	0
31.	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
32.	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
33.	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0
34.	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
35.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	3 733 829	3 854 536
36.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	25 409 918	26 530 274
37.	D/III/1 Adott előlegek	27 310 066	44 919
38.	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0
39.	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek	27 265 147	0
40.	D/III/1f - ebből: szolgáltatásra adott előlegek	728 971	0
41.	D/III/1d - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0
42.	D/III/1f - ebből: túlfizetés	44 919	44 919
43.	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások	0	259 385
44.	D/III/3 Más által beszedett bevétel elszámolása	0	0
45.	D/III/4 Forgótőke elszámolása	303 000	303 000
46.	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	328 030	43 685
47.	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadptt pénzeszközök, biztosítékok	0	300 000
48.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	27 941 096	950 989
49.	D) KÖVETELÉSEK	57 084 843	31 335 799
50.	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-239 195	-267 794
51.	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
52.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
53.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	924 456 081	762 887 851
54.	FORRÁSOK		
55.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	438 324 634	438 324 634
56.	G/II Nemzeti vagyon változásai	-57 666 803	-57 666 803
57.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	31 601 068	31 601 068
58.	G/IV Felhalmozott eredmény	-63 816 547	-44 011 089
59.	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0

60.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	19 805 458	-29 003 009
61.	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	368 247 810	339 244 801
62.	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	38 570
63.	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	5 855 690	5 168 622
64.	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	81 900	201 700
65.	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	50 000	0
66.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	5 987 590	5 408 892
67.	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 352 047	2 921 863
68.	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	8 509 198	9 712 138
69.	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	8 315 300	9 712 138
70.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	10 861 245	12 634 001
71.	H/III/1 Kapott előlegek	3 798 287	4 939 068
72.	H/III/1 Továbbadási célú ellátások	384 642	0
73.	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	964 361	964 361
74.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	5 147 290	5 903 429
75.	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	21 996 125	23 946 322
76.	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
77.	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 783 391	16 911 510
78.	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	519 428 755	382 785 218
79.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	534 212 146	399 696 728
80.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	924 456 081	762 887 851
	Tájékoztató adatok		
	0-ra leírt immateriális javak	1 276 000	81 000
	0-ra leírt ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	530 160	630 160
	0-ra leírt gépek, berendezések, felszerelések, járművek	129 191 235	130 976 365
	0-ra leírt, használatban lévő eszközök összesen:	130 997 395	131 687 525

VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

	2024		
ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.	0	0
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	1 073 865 036	688 246 264
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	885 620 723	655 870 677
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	111 555 146	90 127 177
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	0	0
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	759 043 896	553 164 019
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	15 021 681	12 579 481
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	187 109 313	31 240 587
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	4 244 043	0
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.	0	0
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	110 483 736	28 277 941
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	72 381 534	2 962 646
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.	0	0
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.	0	0

3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.	0	0
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.	0	0
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.	0	0
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	1 135 000	1 135 000
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	1 135 000	1 135 000
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.	0	0
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	0	0
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.	0	0
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.	0	0
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.	0	0
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.	0	0
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	179 000	179 000
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	179 000	179 000
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	0	0
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.	0	0
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	139 000	139 000
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	40 000	40 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.	0	0
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.	0	0
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós	36.	0	0

<i>hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok</i>			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.	0	0
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.	0	0
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.	0	0
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.	0	0
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.	0	0
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	1 074 044 036	688 425 264
I. Készletek	46.	896 261	896 261
II. Értékpapírok	47.	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	896 261	896 261
I. Lekötött bankbetétek	49.	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	0	0
III. Forintszámlák	51.	42 498 321	42 498 321
IV. Devizaszámlák	52.	0	0
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	42 498 321	42 498 321
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	10 268 343	3 854 536
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	26 530 274	26 530 274
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	950 989	950 989
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	37 749 606	31 335 799

E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	60.	-267 794	-267 794
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	1 154 920 430	762 887 851

VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról 2024

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	438 324 634
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-57 666 803
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	31 601 068
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-44 011 089
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-29 003 009
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	339 244 801
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	5 408 892
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	12 634 001
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	5 903 429
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	23 946 322
D) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	399 696 728
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	762 887 851

Vagyonkimutatás 2024

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	131 687 525
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	0
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	31 742 341
Készletek	4.	896 261
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	47 155 434
Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott eszközök	6.	47 155 434
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	0
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	0
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	0
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	0
Bérbe vett készletek	11.	0
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	0
Intervenciós készletek	13.	0
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	0
Közgyűjtemény	15.	0
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	0
Régészeti lelet	17.	0
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	0
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		211 481 561

Vagyongkimutatás 2024

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.	0
Egyéb függő követelések	2.	0
Biztos (jövőbeni) követelések	3.	31 335 799
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.	31 335 799
Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.	0
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.	0
El nem ismert tartozások	7.	0
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.	9 712 138
Egyéb függő kötelezettségek	9.	0
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.	9 712 138
Összesen (4+10)+(11+...+13):		41 047 937

VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő tartós részesedésekről 2024

	<i>Bruttó érték</i>	<i>Könyv szerinti érték</i>
Debreceni Vagyongkezelő Zrt.	10 000	10 000
Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft	40 000	40 000
Hajdúker és Bihari Víziközmű Sz. Zrt.	129 000	129 000
	179 000	179 000

**KIMUTATÁS Magyarhomorog Községi Önkormányzat 2024. évi pénzeszközeinek
változásáról**

		<i>Forintban</i>
MEGNEVEZÉS	Pénzeszköz, 2024.01.01. NYITÓ	Pénzeszköz, 2024.12.31. ZÁRÓ
1	2	3
Magyarhomorog Községi Önkormányzat	274 743 829	42 215 980
Magyarhomorogi Idősek Otthona és Konyha	242 253	282 341
ÖSSZESEN	274 986 082	42 498 321

2024. évi maradvány megállapításáról

		Forintban
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei		503 064 917
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai		764 473 463
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege		-261 408 546
03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei		419 597 699
04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai		120 586 820
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege		299 010 879
A) Alaptevékenység maradványa		37 602 333
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelte maradványa		16 988 639
Működési célú pénzmaradvány		16 822 039
- 2024 évet terhelő fizetendő ÁFA		152 000
- kapott előleg, letétre átvett pénzeszköz, továbbadási célú pénzeszköz		5 644 044
- dologi kiadások		1 275 287
- ÁHT-n belőli megelőlegezés		9 712 138
- személyi juttatás		38 570
Felhalmozási célú pénzmaradvány		166 600
- beruházási kiadással kapcsolatos kötelezettség		166 600
E) Alaptevékenység szabad maradványa		20 613 694

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA 2024

						<i>Forintban</i>
S or - sz á m	Költségvetési szerv neve	Költségveté si maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Magyarhomorogi Idősek Otthona és Konyha	22 956	0	22 956	22 956	0
Összesen:		22 956	0	22 956	22 956	0

Végső előterjesztői indokolás

A 2024. évi zárszámadás célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről. A zárszámadás egyúttal biztosítja a pénzügyi átláthatóságot, az elszámoltathatóságot. Magyarhomorog 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, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91. § (1) és (2) bekezdésére figyelemmel, az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról és a vagyonról szóló záró számadásáról (zárszámadásról) rendeletet alkot.