

**FORRÁSKÚT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGA

2025. MÁJUS 29-ÉN

MEGTARTOTT ÜLÉSÉNEK

JEGYZŐKÖNYVE

Napirend:

1./ 2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

2./ 2024. évi zárszámadás véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

3./ 2025. évi költségvetési rendelet módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

TARTALOMJEGYZÉK

Határozatok

7/2025. (V.29.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről 1. old.

8/2025. (V.29.) PBh.:

Tárgy: 2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosításának véleményezése 3. old.

9/2025. (V.29.) PBh.:

Tárgy: 2024. évi zárszámadás véleményezése 5. old.

10/2025. (V.29.) PBh.:

Tárgy: 2025. évi költségvetési rendelet módosításának véleményezése 6. old

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő – testülete Pénzügyi Bizottsága 2025. május 29-én megtartott nyílt ülésén

Az ülés helye: Jerney János Művelődési Ház, Forráskút

Jelen vannak: 3 tagból 2 fő:

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke
Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tag

Tanácskozási joggal jelen van:

Fodor Imre polgármester
dr. Kapás Anita jegyző
Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Jegyzőkönyvvezető:

Szalai Zsoltné

Tóth-Rabi Mariann pénzügyi bizottság elnöke:

Szeretettel köszöntök mindenkit a mai bizottsági ülésen. Megállapítom, hogy a 3 bizottsági tagból 2 fő jelen van, az ülés határozatképes. A bizottsági ülést ezennel megnyitom.

Jegyzőkönyv hitelesítésére javaslom Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tagot.

Megállapítom, hogy a javaslatot a Pénzügyi Bizottság egyhangúan (2 igen szavazattal) elfogadta, és következő határozatot hozta:

7/2025. (V.29.) PBh.:

Tárgy: Döntés a jegyzőkönyv hitelesítő személyéről

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a 2025.május 29. napján tartott ülésén Repkóné Farkas Kitti pénzügyi bizottsági tagot bízza meg a jegyzőkönyv hitelesítésével.

A határozatról értesül:

- 1./ Tóth-Rabi Mariann elnök
- 2./ Irattár

1. 2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Az előterjesztés teljes szövegét jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Az előterjesztés kiküldésre került. Megkérem Kissné Tóth Klárát, röviden mutassa be az előterjesztést.

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó:

Próbálok rövid lenni, amennyire lehet...

Az önkormányzat összesített bevételi rovatán 16 240 011 Ft-tal volt szükséges módosítani az előirányzatokat a kiadásnál és a bevételnél is.

A B1-es rovaton 6 119 615 Ft-os változás történt, ami érinti a települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatását, (esélyteremtési támogatás és az októberi normatívában történt pótigény), és az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása rovatot, ahol 182 713 Ft összeggel növekedett az előirányzatunk. 763 740 Ft-tal viszont csökkent a szociális étkeztetésnél, mert lemondásunk volt ugyanezen a rovaton. Bölcsődei üzemeltetési támogatásra kaptunk még pótfinanszírozást 1 937 800 Ft összegben. Szintén ezen a rovaton a gyermekétkeztetési és szünidei étkeztetési feladatok támogatásra visszavonásunk volt, az októberi felmérés alapján, mivel ott láttuk már pontosabban, hogy hány gyerek étkezik és akkor több gyerek lemondása megtörtént, ami több mint, 3 900 000 Ft-os előirányzat csökkenést jelentett.

A kulturális feladatok bérjellegű támogatása rovaton 1 125 254 Ft emelkedés történt. Szociális célú tüzelőanyag vásárlásra pályázat lett benyújtva és 2 080 260 Ft támogatást kapott az önkormányzat.

Működési célú átvett pénzeszközök rovaton 130 000 Ft összegben történt előirányzat növekedésünk, a tavalyi évi szüreti rendezvényre sikerült pályázati támogatást nyerni és ez megemelte a rovat.

Finanszírozási bevételeknél a 2025. évi normatíva megelőlegezés kiutalása miatt nőtt az előirányzat. Ezek voltak a bevételi előirányzat változások.

A kiadás rovatoknál ugyancsak összesítve van a táblázat, benne van mindhárom intézmény kiadása. Az esélyteremtési támogatást említettem, arra kaptunk pótfinanszírozást, ennek az összegnek az emelkedése látszódik a személyi juttatások és a járulék soron is.

Dologi kiadások esetében 20 148 352 Ft növekedés történt, a szociális célú tűzifa vásárláshoz kaptunk támogatást, itt az üzemeltetési anyagoknál jelenik meg a kiadási oldala.

Karbantartási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, vásárolt élelmiszerek és az áfával kapcsolatos kiadásaink jelennek meg, és tagdíj összegben is volt változásunk, ami összesen 18 068 092 Ft összegű változást mutat.

Beruházások esetében informatikai eszközök beszerzése történt, sportpálya öntözőberendezése készült, 2 921 080 Ft változás látszódik.

Egyéb működési célú támogatások rovaton 30 000 Ft változás van, ennyivel nőtt az előirányzat kamatmentes kölcsön nyújtás miatt.

Intézményi finanszírozási kiadásunk 5 306 848 Ft-tal emelte meg ezt a rovatot, a bevételi oldalánál viszont az óvodánál jelenik meg ugyanez az összeg.

Finanszírozási kiadások oldalon van még a megelőlegezés a 2025. évi 0. havi nettófinanszírozás. Tartalékfelosztás történt még köznevelési feladatok támogatásánál az októberi pótigény normatíva alapján 163 388 Ft, tartalékba lett helyezve, mert ezek a kiadások be voltak tervezve már.

Települési önkormányzat kulturális feladatainak bértámogatására kiutalt összeg szintén tartalékba lett helyezve, mert a bérekre és a járulékokra is be volt tervezve a kiadási oldala.

Tartalék felhasználások között a dologi kiadásokra, amit felhasználtunk 20 000 000 Ft-tal lett csökkentve a tartalékunk, és kamatmentes kölcsön nyújtását is a tartalék terhére tudtuk finanszírozni.

A beruházásoknál van még 2 921 080 Ft, amit a tartalékból finanszíroztunk.

Polgármesterei Hivatalnál nem történt, az óvodánál és bölcsődénél az említett előirányzat módosítások valósultak meg.

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Köszönjük a beszámolót. Van-e valakinek kérdése?

Aki egyetért a javaslattal, az kérem kézfeltartással, jelezzen. Kérem, szavazzunk! Megálapiítom, hogy a Pénzügyi Bizottság a javaslatot egyhangúan (2 igen szavazattal) elfogadta, ennek alapján a következő határozatot hozta:

8/2025. (V.29.) PBh.:

Tárgy: 2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosításának véleményezése

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdésében és a Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdés e) pont eb) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta a „2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosításának véleményezése” c. előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár

2. A 2024. évi zárszámadás véleményezése

Előadó: Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Az előterjesztés teljes szövegét jelen jegyzőkönyv 2. számú melléklete tartalmazza

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Az előterjesztés kiküldésre került. Megkérem Kissné Tóth Klárát, mutassa be az előterjesztést.

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó:

2024. évi zárszámadás elkészült, a költségvetési rendeletben 1 254 699 965 Ft összegben lett megállapítva a keretösszeg, és ezek voltak megbontva kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatokra.

Működési hiányt nem tartalmazott a rendeletünk, bevétel és kiadás egyensúlyának megteremtése az előző évi maradvány igénybevételeként 796 717 833 Ft került tervezésre, ez az Üllés-Forráskút közötti kerékpárút és a csapadékvíz-elvezetés II. ütemének beruházásaira lett volna felhasználva, de vissza kellett utalnunk.

Az intézmények működése zavartalan volt, likviditási hiány sem merült fel. 2024 évre vonatkozóan folyószámla hitelkeret szerződése nem volt az önkormányzatnak, 2024. 12. 31-én a bankszámlák és pénztárak egyenlege 153 644 626 Ft volt.

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények kiadásai finanszírozási kiadások nélkül 2 388 152 726 Ft, a bevételei 2 524 892 397 Ft összegben teljesültek.

Bevételek előirányzat csoportonként:

Működési támogatásai 100, 6%, ami abból adódik, hogy a klímastratégiai pályázat záró elszámolása után kapott még az önkormányzat kiutalt támogatást.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről teljesítése 20 126 135 Ft volt.

Közfoglalkoztatottak részére több mint 13 000 000 Ft összegben kaptunk támogatást.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 20 448 127 Ft jelenik meg.

Fogorvosi alapellátásra MFP pályázatból kapott az önkormányzat közel 6 000 000 Ft összegű támogatást.

József Attila utca felújítás a Kölcsey utca és Szövetkezeti utca közötti szakasza, szintén MFP-s pályázat, közel 10 000 000 Ft összegű támogatást utaltak ki.

Közhatalmi bevételek esetében vagyoni típusú adóknál 110 %-ban teljesült az előirányzatunk.

Ipárúzési adónál több mint 120 000 000 Ft teljesülés volt.

Egyéb közhatalmi bevételekhez a pótlékok tartoznak, 564 717 Ft-os növekedést jelentett a bevételeknél.

Közhatalmi bevételeink összességében 133 %-os teljesülést mutatnak.

Működési bevételek 121 %-ban teljesültek.

Kamatbevételre kicsit több, mint 4 000 000 Ft volt tervezve, és több mint 6 000 000 Ft teljesülés lett.

Voltak nagyobb összegű lekötéseink, amit havonta kötöttünk le, ez torzítja a rendeletet, mert úgy kellett könyvelnünk, ahogy lekötöttük annyiszor oda kellett az összeget könyvelnünk.

Felhalmozási bevételek soron 3 500 000 Ft bevétele lett az önkormányzatnak, két tanya földterülettel lett értékesítve és egy kismotor lett eladva.

Költségvetési bevételek eredeti előirányzata teljesülése 109 %-os volt.

Kiadások előirányzat csoportonként:

Ellátottak pénzbeli juttatásaira 600 000 Ft volt tervezve, a teljesülés 731 750 Ft lett.

Egyéb működési célú kiadások 100%-ban teljesült.

Itt jelenik még meg a csapadékvíz-elvezetés II. ütemének és az Üllés-Forráskút összekötő kerékpárút pályázati előleg, ami ki lett utalva, és nem tudtunk vele elszámolni, azt kellett visszautalnunk.

Társulásoknak költségvetési szerveinek összesen 10 555 430 Ft támogatást nyújtottunk

Helyi civil szervezeteknek és egyéb nonprofit szervezeteknek 1 100 000 Ft támogatás lett kifizetve.

Felhalmozási kiadásokra 57 846 923 Ft-ban történt kiadás.

Beruházás több mint 34 000 000 Ft, felújításra több mint 22 000 000 Ft.

A beruházások és felújítások is ki vannak részletezve a táblázatokban.

Vissza nem térítendő letelepedési támogatásra összesen 1 000 000 Ft került kiutalásra.

Polgármesteri Hivatalnál egyéb működési célú kiadások teljesítése 31 786 Ft volt, ez választással kapcsolatos kifizetés. Beruházás nem történt a Hivatalnál.

Óvodánál kis értékű tárgyi eszközök beszerzése mellett 3 db laptop és udvari eszközök kerültek beszerzésre és felszerelésre, több mint 2 300 000 Ft értékben.

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy takarékos gazdálkodás mellett biztonsággal tudott működni.

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Köszönjük a beszámolót. Van-e valakinek kérdése?

Aki egyetért a javaslattal, az kérem kézfeltartással, jelezzen. Kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a Pénzügyi Bizottság a javaslatot egyhangúan (2 igen szavazattal) elfogadta, ennek alapján a következő határozatot hozta:

9/2025. (V.29.) PBh.:

Tárgy: A 2024. évi zárszámadás véleményezése

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta „Zárszámadási rendelet elfogadása” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

1./ Fodor Imre polgármester

2./ Irattár

3. A 2025. évi költségvetési rendelet módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Az előterjesztés teljes szövegét jelen jegyzőkönyv 3. számú melléklete tartalmazza

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Az előterjesztés kiküldésre került. Megkérem Kissné Tóth Klárát, mutassa be az előterjesztést.

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó:

Az önkormányzatnál a bevételi előirányzat a B1-es rovaton 7 841 288 Ft összeggel nőtt, a B4-es rovat 100 000 Ft-tal emelkedett, és a finanszírozási bevételek 12 645 921 Ft-tal nőttek.

A működési támogatás a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása rovaton 5 414 777 Ft-tal nőtt az előirányzat összege.

Egyéb működési célú támogatás rovaton 2 000 000 Ft növekedés látszódik. Négyforrás Nonprofit Kft. megszűnése miatt még 426 511 Ft várható.

Finanszírozási bevételek rovaton az előző évi költségvetési maradvány az önkormányzatnál 12 034 360 Ft-tal növekszik. A Hivatalnál 304 998 Ft-tal, és az Óvodánál 306 563 Ft-tal látszódik növekedés ezen a rovaton.

Kiadások esetében volt szükséges megemelni az előirányzatokat.

Beruházások rovaton történt még változás, egyéb tárgyi eszközök beszerzése, a sportpálya és a piac öntözőberendezése, riasztó átépítés valósult meg, ezért történt növekedés.

Felújítás rovaton havaria építési rekonstrukció van a szennyvízteleppel kapcsolatban.

Finanszírozási kiadások rovaton az Óvoda esetében az esélyteremtési támogatás lett átadva az Óvodának.

Tartalékba lett helyezve Társulás és a Négyforrás Kft. részéről a pénzmaradvány átutalása.

Előző évi költségvetési maradványunk 12 034 360 Ft.

Polgármesteri Hivatal esetében nincs változás, Óvoda és Bölcsőde esetében az intézményfinanszírozás a bevételi oldalt érinti, 5 414 777 Ft-tal emelte meg a finanszírozási bevételeket.

Kiadások esetében viszont a személyi juttatás rovaton 4 791 838 Ft előirányzat növekedés látszódik.

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Köszönjük a beszámolót. Van-e valakinek kérdése?

Aki egyetért a javaslattal, az kérem kézfeltartással, jelezzen. Kérem, szavazzunk!

Megállapítom, hogy a Pénzügyi Bizottság a javaslatot egyhangúan (2 igen szavazattal) elfogadta, ennek alapján a következő határozatot hozta:

10/2025. (V.29.) PBh.:

Tárgy: A 2025. évi költségvetési rendelet módosításának véleményezése

HATÁROZAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdésében és a Szervezeti és Működési szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § (2) bekezdés e) pont, eb) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta az „A 2025. évi költségvetési rendelet módosításának véleményezése” c. előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

3./ Fodor Imre polgármester

4./ Irattár

Tóth-Rabi Mariann PB elnöke:

Amennyiben több kérdés, javaslat nincs, úgy köszönöm a részvételt és a Pénzügyi Bizottság ülését bezárom.

Kmf.



Tóth-Rabi Mariann
PB elnöke



Repkóné Farkas Kitti
jegyzőkönyv hitelesítő

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
Pénzügyi Bizottsága Elnökétől
6793 Forráskút, Fő u. 74.

M E G H Í V Ó

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága
2025. május 29-én (csütörtökön) 13.30 órai kezdettel ülést tart, melyre tisztelettel
meghívom.

Az ülés helye: Jerney János Művelődési Ház, Forráskút

A Bizottsági ülés napirendjét az alábbiak szerint javaslom megállapítani:

1. 2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

2. 2024. évi zárszámadás véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

3. 2025. évi költségvetési rendelet módosításának véleményezése

Előadó: Fodor Imre polgármester

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

Valamennyi ponthoz tanácskozási joggal meghívott:

Fodor Imre polgármester

dr. Kapás Anita jegyző

Kissné Tóth Klára gazdálkodási előadó

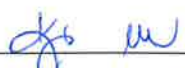
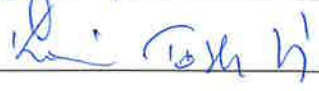
Forráskút, 2025. május 23.

Tóth-Rabi Mariann sk.
Bizottság elnöke



PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGI ÜLÉS

JELENLÉTI ÍV

Név		Aláírás
Tóth - Rabi Mariann	elnök	
Repkóné Farkas Kitti	tag	
Sápi Zoltán	tag	
Fodor Imre	polgármester	
dr. Kapás Anita	jegyző	
Kissné Tóth Klára	gazdálkodási előadó	
Szalai Zsoltné	jegyzőkönyvvezető	

Forráskút, 2025. május 29.



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

1. sz. melléklet

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Pénzügyi Bizottsága

2025. május 29-i nyílt ülésére

1. PB NAPIREND

Tárgy: A 2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosításának véleményezése

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § e) pont eb) alpontjában foglaltakra figyelemmel a mellékelt képviselő-testületi előterjesztést véleményezni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Forráskút, 2025. május 27.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk
polgármester



..../2025. (V.29.) PB.:

Tárgy: A 2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosításának véleményezése

HATÁROZATI JAVASLAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelete 44. § e) pont eb) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta „2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosítása” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. május 29-i nyílt ülésére

1. NAPIREND

Tárgy: 2024. évi költségvetési rendelet zárszámadás előtti módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetését érintő előirányzat-módosításokat, előirányzat-átcsoportosításokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése értelmében legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-i hatállyal módosíthatja a Képviselő-testület.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendeletét az alábbiak miatt szükséges módosítani.

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének különböző jogcímein értékváltozás történt, ezen összegekkel szükséges a költségvetés módosítása, továbbá bemutatásra kerülnek a tartalék változásai is.

Bevételek

Működési támogatást kapott önkormányzatunk:

- A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása rovaton 5.470.236 Ft összegben előirányzat növekedés történt az esélyteremtési támogatás és az októberi normatívában történt pótigény miatt.
- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása rovaton 182.713 Ft összeg került kiutalásra, ezen összeggel szükséges az előirányzat módosítása.
Ugyancsak ezen a rovaton csökkenteni szükséges a támogatás összegét -763.740 Ft-tal, mert normatíva lemondás történt a szociális étkeztetés feladatellátásnál az októberi felmérésben (csökkent az ellátottak száma).
A bölcsőde üzemeltetési támogatásaként viszont pótfinanszírozás történt 1.937.800 Ft összegben.
- Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési és szünidei étkeztetés feladatainak támogatására - októberi felmérés normatíva lemondás miatt: -3.912.908 Ft előirányzat csökkenést közöltek ki.
- Település önkormányzat kulturális feladatainak bérjellegű támogatása miatt +1.125.254 Ft-tal emelkedés történt.
- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához igényelt önkormányzatunk támogatást, melyhez +2.080.260 Ft támogatást kapott, és ezzel az összeggel vált szükségessé az előirányzat módosítás.

Működési célú átvett pénzeszközök

- Egyéb működési célú támogatás rovaton (szüreti rendezvény pályázati támogatás) +130.000 Ft összegben történt növekedés.

Finanszírozási bevételek

- A 2025 évi normatíva megelőlegezés kiutalása miatt növekedett az előirányzat összege +9.990.396 Ft-tal.

Kiadások

Dologi kiadások rovaton:

- üzemeltetési anyagok esetében (szociális célú tűzifa vásárlás) előirányzat növekedés történt +2.080.260 Ft-tal,
- karbantartási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, vásárolt ételmezés és a hozzá kapcsolódó működési célú előzetesen felszámított ÁFA, tagdíj összegében a szociális étkeztetés és a gyermekétkeztetés rovatokon előirányzat növekedés vált szükségessé +18.068.092 Ft összegben,

Beruházások rovaton történt változások bemutatása:

- Informatikai eszközök beszerzése (laptopok, optikai hálózat bővítése), sportpálya öntöző berendezés, és egyéb gép, berendezés beszerzése valósult meg ezért történt növekedés ezen a rovaton +2.921.080 Ft összegben.

Egyéb működési célú támogatások rovaton történt változások bemutatása:

- Kamatmentes kölcsön nyújtása háztartásoknak, mely +30.000 Ft összegben előirányzat növekedés jelentett.

Finanszírozási kiadások rovaton történt változások bemutatása:

- Intézményfinanszírozás - óvoda esélyteremtési támogatás +5.306.848 Ft-tal emelte meg a rovat előirányzat összegét
- Megelőlegezés 2025. évi 0. havi nettó finanszírozás összege +9.990.396 Ft-tal növelte meg az előirányzat összegét.

Bemutatásra kerül a **tartalék** felosztása.

A tartalékba helyezések között szerepel:

- Köznevelési feladatok támogatása októberi pótigény normatíva alapján +163.388 Ft
- Települési önkormányzatok kulturális feladatok bértámogatása +1.125.254 Ft

A tartalék felhasználások között szerepel:

- önkormányzatnál a *dologi kiadások* (karbantartás, vásárolt ételmezés-gyermekétkeztetés) - 20.494.227 Ft,
- kamatmentes kölcsön nyújtása háztartásoknak -30.000 Ft,
- *beruházások* -2.921.080 Ft,

A **Polgármesteri Hivatal** esetében előirányzat változás nem történt:

Az **óvoda és bölcsőde** esetében történt előirányzat változások bemutatása:

Bevételek:

- Intézményfinanszírozás rovaton +5.306.848 Ft

Kiadások:

- Személyi juttatások rovaton +4.696.325 Ft előirányzat növekedés történt (esélyteremtési illetm.),
- Járulékok rovaton +610.523 Ft előirányzat növekedés történt (esélyteremtési illetm. járulék)

Az előirányzat változások a mellékelt táblázatokban kerülnek bemutatásra forrásonként és jogcímenként.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja, hogy a jogszabály előkészítője — a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű — előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

Az előzetes hatásvizsgálat eredménye:

- 1./ A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: a tervezetnek társadalmi, gazdasági hatása nincs. A tervezetnek költségvetési hatása van Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.
- 2./ Környezeti és egészségi következményei: a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.
- 3./ Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: adminisztratív terhek nem változnak.
- 4./ A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: a költségvetés-módosítás elfogadását indokolja az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. §-a indokolja. A rendeletalkotás elmaradása az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértését eredményezné.
- 5./ A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a feltételek biztosítottak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti jogcímű és összegű előirányzat módosításokat hagyja jóvá.

Forráskút, 2025. május 23.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk.
polgármester



RENDELETTERVEZET

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja, hogy az éves költségvetésben meghatározott költségvetési bevételek és kiadások változását az előirányzat-átcsoportosítások és előirányzat-módosítások átvezetésével meghatározza.

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

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését)

„a) 1.367.850.581 Ft költségvetési bevétellel,

b) 1.367.850.581 Ft költségvetési kiadással,”

(állapítja meg.)

(2) A R. 2. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat)

„a) 1.298.998.379 Ft működési költségvetés kiadásai;

aa) 245.675.732 Ft személyi juttatások kiadásai;

ab) 32.336.378 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;

ac) 293.814.678 Ft dologi kiadások;

ad) 849.250 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;

ae) 693.218.906 Ft egyéb működési célú kiadások;

af) 17.129.435 Ft tartalék.

b) 65.095.825 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;

ba) 36.416.909 Ft beruházások;

bb) 27.482.916 Ft felújítások;

bc) 1.200.000 Ft egyéb felhalmozási kiadások;

c) 19.756.377 Ft finanszírozási kiadások;”

(jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.)

2. §

A R. 3. § (8) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(8) Az önkormányzat a kiadások között 17.129.435 Ft tartalékok állapít meg.”

3. §

(1) A R. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A R. 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.

(3) A R. 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A R. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

RENDELETTERVEZET

- (5) A R. 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A R. 9. melléklete a 6. melléklet szerint módosul.
- (7) A R. 10. melléklete a 7. melléklet szerint módosul.
- (8) A R. 11. melléklete a 8. melléklet szerint módosul.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fodor Imre sk.
polgármester

dr. Kapás Anita sk.
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2025. napján.

dr. Kapás Anita
jegyző

RENDELETTERVEZET

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési címrendje

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás - Eredeti előirányzat	Kiadás - Módosított előirányzat	Bevétel - Eredeti előirányzat	Bevétel - Módosított előirányzat	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	ÁHT-n belüli támogatás
2	1	1	Forráskút Község Önkormányzata		1 240 020 676	1 349 273 766	1 240 020 676	1 349 273 766	993 333 811	0	355 939 955
3				Személyi juttatások	66 567 984	70 654 458					
4				Munkaadókat terhelő járulékok	8 268 031	8 885 557					
5				Dologi kiadások	259 490 554	269 796 148					
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250					
7				Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 187 120					
8				Beruházások	626 952 547	32 314 909					
9				Felújítások	9 999 066	27 482 916					
10				Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000					
11				Céltartalék	33 170 638	17 129 435					
12				Finanszírozási kiadások	207 373 723	227 773 973					
13	2		Fenntartott költségvetési szervek		424 582 062	453 196 822	212 291 031	226 598 411	18 576 815	208 021 596	0
14		1	Forráskúti Polgármesteri Hivatal		66 978 673	69 495 126	66 978 673	69 495 126	16 863 956	52 631 170	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
15				Személyi juttatások	50 108 090	51 709 190					
16				Munkaadókat terhelő járulékok	6 974 587	7 234 259					
17				Dologi kiadások	9 641 996	10 265 891					
18				Ellátási díjak	0	0					
19				Egyéb működési célú kiadások	0	31 786					
20				Felhalmozási kiadások	254 000	254 000					
21		2	Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde		145 312 358	157 103 285	145 312 358	157 103 285	1 712 859	155 390 426	0
22				Személyi juttatások	115 925 956	123 286 084					
23				Munkaadókat terhelő járulékok	15 258 622	16 216 562					
24				Dologi kiadások	11 079 780	13 752 639					
25				Ellátási díjak	0	0					
26				Egyéb működési célú kiadások	0	0					

RENDELETTERVEZET

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

1. A R. 2. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	285 805 725	317 060 332	304 965 932	12 094 400	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	82 156 236	82 156 236	82 156 236	0	0
4	1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	98 743 936	111 562 140	111 562 140	0	0
5	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	53 986 037	54 705 305	42 610 905	12 094 400	0
6	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	42 031 657	56 543 278	56 543 278	0	0
7	1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 887 859	10 013 113	10 013 113	0	0
8	1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 080 260	2 080 260	0	0
9	1.7.	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	14 081 437	18 022 168	16 942 168	1 080 000	0
11	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
13	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
14	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
15	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 081 437	18 022 168	16 942 168	1 080 000	0
16	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	4 448 189	22 798 186	22 798 186	0	0
18	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
19	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
20	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	4 448 189	4 448 189	4 448 189	0	0
21	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
22	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	18 349 997	18 349 997	0	0
23	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
24	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	94 210 000	94 210 000	94 210 000	0	0
25	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	3 900 000	3 900 000	3 900 000	0	0
26	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	90 000 000	90 000 000	90 000 000	0	0
27	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0
28	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0	0
29	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	210 000	210 000	210 000	0	0
30	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	100 000	100 000	100 000	0	0
31	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	59 236 781	61 982 699	53 575 250	8 407 449	0
32	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
33	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 529 323	4 529 323	4 392 000	137 323	0
34	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	11 448 397	11 448 397	5 569 587	5 878 810	0
35	5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 714 259	1 714 259	1 714 259	0	0
36	5.5.	Ellátási díjak	18 940 431	18 940 431	17 422 605	1 517 826	0
37	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 517 082	6 517 082	5 643 592	873 490	0
38	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 376 000	1 376 000	1 376 000	0	0
39	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 050 000	4 086 257	4 086 257	0	0
40	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	5.11.	Egyéb működési bevételek	10 661 289	13 370 950	13 370 950	0	0
43	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0
44	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	200 000	330 000	330 000	0	0
50	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
51	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	200 000	200 000	200 000	0	0
52	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	130 000	130 000	0	0
53	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0
54	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0	0
55	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
56	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
57	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0
58	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	457 982 132	514 403 385	492 821 536	21 581 849	0
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	796 717 833	843 456 800	823 234 710	20 222 090	0
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	796 717 833	843 456 800	823 234 710	20 222 090	0
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	9 990 396	9 990 396	0	0
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	9 990 396	9 990 396	0	0
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
75	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0
76	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
77	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
78	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
79	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
80	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
81	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0	0	0	0	0
82	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	796 717 833	853 447 196	833 225 106	20 222 090	0
83	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 254 699 965	1 367 850 581	1 326 046 642	41 803 939	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	603 484 371	1 282 998 379	1 241 194 440	41 803 939	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
3	1.1.	Személyi juttatások	232 602 030	245 649 732	226 080 076	19 569 656	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 501 240	32 336 378	29 757 999	2 578 379	0
5	1.3.	Dologi kiadások	280 212 330	293 814 678	274 158 774	19 655 904	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250	849 250	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 218 906	693 218 906	0	0
8	1.18.	Tartalékok	33 170 638	17 129 435	17 129 435	0	0
9	1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék	0	0	0	0	0
10	1.20.	- Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	641 453 613	65 099 825	65 099 825	0	0
12	2.1.	Beruházások	630 254 547	36 416 909	36 416 909	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	2.3.	Felújítások	9 999 066	27 482 916	27 482 916	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 244 937 984	1 348 098 204	1 306 294 265	41 803 939	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	9 761 981	19 752 377	19 752 377	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 761 981	19 752 377	19 752 377	0	0
32	6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
33	6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
35	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
36	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
38	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0
39	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	9 761 981	19 752 377	19 752 377	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 254 699 965	1 367 850 581	1 326 046 642	41 803 939	0

”

RENDELETTERVEZET

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

2024. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	285 805 725	317 060 332	Személyi juttatások	232 602 030	245 649 732
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 081 437	18 022 168	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 501 240	32 336 378
4	Működési bevételek	59 236 781	61 982 699	Dologi kiadások	280 212 330	293 814 678
5	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000	330 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250
6	Közhatalmi bevételek	94 210 000	94 210 000	Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 218 906
7				Tartalékok	33 170 638	17 129 435
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	453 533 943	491 605 199	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	603 484 371	1 282 998 379
9	Működési célú finan.bevételek összesen	796 717 833	811 145 557	Működési célú finan.kiadások összesen	9 761 981	19 752 377
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	1 250 251 776	1 302 750 756	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	613 246 352	1 302 750 756
11	Költségvetési hiány:	149 950 428	791 393 180	Költségvetési többlet:		
12	Tervezési hiány:			Tervezési többlet:		

RENDELETTERVEZET

4. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

2024. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 448 189	22 798 186	Beruházások	630 254 547	36 416 909
3	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	9 999 066	27 482 916
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000
5	Egyéb felhalmozási bevétel	0	0	Tartalékok	0	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	4 448 189	22 798 186	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	641 453 613	65 099 825
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen		42 301 639	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	4 448 189	65 099 825	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	641 453 613	65 099 825
9	Költségvetési hiány:	637 005 424	42 301 639	Költségvetési többlet:		
10	Tervezési hiány:	637 005 424		Tervezési többlet:		

RENDELETTERVEZET

5. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 2/2024. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023.12.31-ig	2024. évi előirányzat	2024. év utáni szükséglet
2	Forráskút község csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	345 831 776	2023-2025	24 892 000	952 500	319 987 276
3	Kerékpárút fejlesztés Forráskút és Üllés között TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00023	305 250 771	2024-2025	0	952 500	304 298 271
4	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-hivatal	254 000			254 000	0
5	Homokózó-óvoda	2 540 000			2 540 000	0
6	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-bölcsőde	127 000			127 000	0
7	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-önkormányzat	1 143 000			1 143 000	0
8	Fogorvosi szék (őnerő)	2 636 000			2 636 000	0
9	Sátor-VP6-19.2.1-43-5/C-21	12 349 998			12 349 998	0
10	Fogorvosi szék (Fogorvosi alapellátás fejleszt.)	6 359 409			6 359 409	0
11	gépjármű_LPK-624	1 450 000			1 450 000	0
12	Dagasztógép	200 000			200 000	0
13	Laptop 3 db óvoda	800 000			800 000	0
14	Sütő	300 000			300 000	0
15	Fogorvosi székhez monitor	222 250			222 250	0
16	Rozsdamentes tálcák (6 db)	289 560			289 560	0
17	Napelemes rendszer (hivatal)	2 919 612			2 919 612	
18	Laptop 7 db önkormányzat	1 689 100			1 689 100	
19	Optikai hálózat bővítés (wifi)	889 000			889 000	0
20	Öntöző berendezés sportpálya	249 000			249 000	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F
21	Egyéb tárgyi eszköz	93 980			93 980	0
22	ÖSSZESEN:	685 594 456		24 892 000	36 416 909	624 285 547

”

RENDELETTERVEZET

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

1. A R. 9. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	285 805 725	317 060 332	304 965 932	12 094 400	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	82 156 236	82 156 236	82 156 236	0	0
4	1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	98 743 936	111 562 140	111 562 140	0	0
5	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	53 986 037	54 705 305	42 610 905	12 094 400	0
6	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	42 031 657	56 543 278	56 543 278	0	0
7	1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 887 859	10 013 113	10 013 113	0	0
8	1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 080 260	2 080 260	0	0
9	1.7.	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	14 081 437	16 081 437	15 001 437	1 080 000	0
11	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
13	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
14	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
15	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	14 081 437	16 081 437	15 001 437	1 080 000	0
16	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		0			
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	4 448 189	22 798 186	22 798 186	0	0
18	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
19	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0
20	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	4 448 189	4 448 189	4 448 189	0	0
21	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
22	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	18 349 997	18 349 997	0	0
23	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		0			

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
24	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	94 210 000	94 210 000	94 210 000	0	0
25	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	3 900 000	3 900 000	3 900 000	0	0
26	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	90 000 000	90 000 000	90 000 000	0	0
27	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0
28	4.4.	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0	0
29	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	210 000	210 000	210 000	0	0
30	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	100 000	100 000	100 000	0	0
31	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	44 907 492	46 369 639	37 962 190	8 407 449	0
32	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
33	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 529 323	4 529 323	4 392 000	137 323	0
34	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	7 830 397	7 830 397	1 951 587	5 878 810	0
35	5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 714 259	1 714 259	1 714 259	0	0
36	5.5.	Ellátási díjak	18 940 431	18 940 431	17 422 605	1 517 826	0
37	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 517 082	6 517 082	5 643 592	873 490	0
38	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 376 000	1 376 000	1 376 000	0	0
39	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	4 000 000	4 025 000	4 025 000	0	0
40	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	5.11.	Egyéb működési bevételek	0	1 437 147	1 437 147	0	0
43	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0	0	0
44	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	200 000	330 000	330 000	0	0
50	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
51	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	200 000	200 000	200 000	0	0
52	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	130 000	130 000	0	0
53	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0			

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
54	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	0	0
55	8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
56	8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0
57	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0
58	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0			
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	443 652 843	496 849 594	475 267 745	21 581 849	0
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	796 367 833	842 433 776	822 211 686	20 222 090	0
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	796 367 833	842 433 776	822 211 686	20 222 090	0
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	9 990 396	9 990 396	0	0
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	9 990 396	9 990 396	0	0
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
75	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0
76	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0
77	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
78	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0
79	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
80	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0
81	15.	Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	0	0
82	16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei, váltóbevételek	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
83	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	796 367 833	852 424 172	832 202 082	20 222 090	0
84	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 240 020 676	1 349 273 766	1 307 469 827	41 803 939	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	394 495 340	1 060 501 968	1 018 698 029	41 803 939	0
3	1.1.	Személyi juttatások	66 567 984	70 654 458	51 084 802	19 569 656	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 268 031	8 885 557	6 307 178	2 578 379	0
5	1.3.	Dologi kiadások	259 490 554	269 796 148	250 140 244	19 655 904	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250	849 250	0	0
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 187 120	693 187 120	0	0
8	1.6.	Tartalékok	33 170 638	17 129 435	17 129 435	0	0
9	1.7.	az 1.18-ból: Általános tartalék		0			
10	1.8.	Céltartalék		0			
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	638 151 613	60 997 825	60 997 825	0	0
12	2.1.	Beruházások	626 952 547	32 314 909	32 314 909	0	0
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		0			
14	2.3.	Felújítások	9 999 066	27 482 916	27 482 916	0	0
15	2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		0			
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 032 646 953	1 121 499 793	1 079 695 854	41 803 939	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	207 373 723	227 773 973	227 773 973	0	0
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 761 981	19 752 377	19 752 377	0	0
32	6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	197 611 742	208 021 596	208 021 596	0	0
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	207 373 723	227 773 973	227 773 973	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 240 020 676	1 349 273 766	1 307 469 827	41 803 939	0

RENDELETTERVEZET

7. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

1. A R. 10. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	14 329 289	14 801 803	14 801 803	0	0
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 618 000	3 618 000	3 618 000	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	50 000	50 000	50 000	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	10 661 289	11 133 803	11 133 803	0	0
14	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	1 940 731	1 940 731	0	0
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	1 940 731	1 940 731	0	0
18	2.4.	2.3-ból EU támogatás		0			
19	3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
20	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	0	0	0	0	0
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		0			

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
25	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0	0	0
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
29	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
30	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
31	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	14 329 289	16 742 534	16 742 534	0	0
32	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	52 649 384	52 752 592	52 752 592	0	0
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	50 000	121 422	121 422	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	52 599 384	52 631 170	52 631 170	0	0
36	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	66 978 673	69 495 126	69 495 126	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	66 724 673	69 241 126	69 241 126	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	50 108 090	51 709 190	51 709 190	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 974 587	7 234 259	7 234 259	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	9 641 996	10 265 891	10 265 891	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	31 786	31 786	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	254 000	254 000	254 000	0	0
9	2.1.	Beruházások	254 000	254 000	254 000	0	0
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		0			
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	66 978 673	69 495 126	69 495 126	0	0

RENDELETTERVEZET

”

RENDELETTERVEZET

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

1. A R. 11. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	0	811 257	811 257	0	0
3	1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
4	1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0	0
5	1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0
6	1.4.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
7	1.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0
8	1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
9	1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0	0	0	0
10	1.8.	Kamatbevételek	0	11 257	11 257	0	0
11	1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
12	1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
13	1.11.	Egyéb működési bevételek	0	800 000	800 000	0	0
14	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	0	0	0	0	0
15	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
16	2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0	0
17	2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
18	2.4.	2.3-ból EU támogatás		0			
19	3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
20	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	0	0	0	0	0
21	4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
22	4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	0	0
23	4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
24	4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		0			

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
25	5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	0	0	0	0	0
26	5.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
27	5.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
28	5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
29	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
30	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
31	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	0	811 257	811 257	0	0
32	9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	145 312 358	156 292 028	156 292 028	0	0
33	9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	300 000	901 602	901 602	0	0
34	9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0
35	9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	145 012 358	155 390 426	155 390 426	0	0
36	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	145 312 358	157 103 285	157 103 285	0	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	142 264 358	153 255 285	153 255 285	0	0
3	1.1.	Személyi juttatások	115 925 956	123 286 084	123 286 084	0	0
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 258 622	16 216 562	16 216 562	0	0
5	1.3.	Dologi kiadások	11 079 780	13 752 639	13 752 639	0	0
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	3 048 000	3 848 000	3 848 000	0	0
9	2.1.	Beruházások	3 048 000	3 848 000	3 848 000	0	0
10	2.2.	Felújítások	0	0	0	0	0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	0	0
12	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		0			
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	145 312 358	157 103 285	157 103 285	0	0

RENDELETTERVEZET

”

RENDELETTERVEZET

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján a jogszabály előkészítőjének a tervezethez indokolást kell csatolnia, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható kihatásait, és álláspontját az indokolás közzétételéről. A (2) bekezdés szerint az egyeztetési kötelezettségről, továbbá a 19. §-ba foglalt jogszabálytervezetek véleményeztetéséről is tájékoztatást kell adnia.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásának indokai – a Jat 18. §-a alapján – az alábbiak szerint összegezhetők:

A javasolt szabályozást szükségessé tevő társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése:

Az államháztartásról szóló törvény értelmében a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként — az első negyedév kivételével — negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelettervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

Az indokolás közzététele, nyilvánossága

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolás Nemzeti Jogszabálytárban történő közzététele kötelező. Az indokolás közzététele alól mentesül a 21. § (2) bekezdés szerinti önkormányzati rendelet akkor, ha jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, vagy a jogszabály technikai, végrehajtási jellegű. A tárgyi önkormányzati rendeletnek társadalmi és gazdasági hatásai nem várhatóak, költségvetési hatása jelentős, adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek. Mindezek alapján a kihirdetett tárgyi önkormányzati rendelethez csatolt indokolás Nemzeti Jogszabálytárban való közzététele indokolt. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik. A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabálysöveggel ellentétes részét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetés fő- és kiemelt előirányzatai összegét módosítja.

A 2. §-hoz

A tartalék összegét módosítja.

A 3. §-hoz

RENDELETTERVEZET

A mellékletek módosításáról rendelkezik.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.



2 sz. melléklet

Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Pénzügyi Bizottsága

2025. május 29-i nyílt ülésére

2. PB NAPIREND

Tárgy: 2024. évi zárszámadás véleményezése

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltakra figyelemmel a mellékelt képviselő-testületi előterjesztést véleményezni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Forráskút, 2025. május 27.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk
polgármester



...../2025. (V.29.) PB.:

Tárgy: 2024. évi zárszámadás véleményezése

HATÁROZATI JAVASLAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta „Zárszámadási rendelet elfogadása” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

1./ Fodor Imre polgármester

2./ Irattár



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2025. május 29-i nyílt ülésére

2. NAPIREND

Tárgy: Zárszámadási rendelet elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet értelmében Forráskút Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületének az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról zárszámadási rendeletet kell alkotnia.

„63. Zárszámadás az államháztartás önkormányzati alrendszerében

91. § (1) 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. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

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

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A zárszámadás célja, hogy az Önkormányzata számot adjon a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint az önkormányzati gazdálkodás során hozott intézkedések hatásáról.

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadását a Forráskúti Polgármesteri Hivatal készítette el és adta fel a KGR-K11 rendszerben.

A zárszámadási rendelettervezet adatai Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi költségvetési beszámolóján alapulnak, amelyet a Hivatal a Magyar Államkincstárnak elektronikus úton megküldött.

A Hivatal az Önkormányzat és az intézményei vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőségeket a beszámoló készítés során elvégezte, azokat felülvizsgálta.

A Képviselő-testület 1/2024. (II.16.) számú rendeletében 1 254 699 965 Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, önként vállalt és az államigazgatási feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

A 2024. évi költségvetési előirányzatok az alábbi táblázat szerint alakultak

	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat alakulása	Előirányzat változás
1	Eredeti előirányzat	2/2024. (II.16.)	1 254 699 965	
2	I. módosítás	7/2024.(V.30.)	1 259 482 724	4 782 759
3	II. módosítás	8/2024.(IX.30.)	1 333 798 546	74 315 822
4	III. módosítás	11/2024.(XI.29.)	1 351 610 570	17 812 024
5	IV. módosítás	.../2025.(V. ...)	1 367 850 581	16 240 011

A rendelet hatálya kiterjed:

- az Önkormányzatra,
- a Forráskúti Polgármesteri Hivatala (a továbbiakban: Hivatal),
- a Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde költségvetésének végrehajtására.

A költségvetés végrehajtásának főbb jellemzői

2024. évben az önkormányzati feladat- és hatáskör tekintetében lényegi változásra nem került sor, a gazdálkodás szabályozási feltételrendszerei alapvetően nem változtak. Az önkormányzati intézményi struktúrában változás nem történt.

A költségvetés végrehajtása során az Önkormányzat a felelős gazdálkodás elveit követte. A külső gazdasági környezet, különösen az infláció hatásai, a központi támogatások mértéke befolyásolták a gazdálkodás feltételeit. Ennek ellenére, illetve ezzel együtt az Önkormányzat biztosította a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását, a fejlesztési célkitűzések megvalósulását.

1. Bevételek alakulása

A 2024. évre tervezett bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva több bevételi jogcímen is kedvezőbben teljesültek. Az Önkormányzat saját bevételei, különösen az iparüzési adóbevétel növekedést mutatott.

Az Önkormányzat és Intézményei (finanszírozási bevételek nélkül) 561.445.201,- Ft bevételt realizáltak, mely a módosított előirányzatnak 109,9%-a.

Az Önkormányzat és Intézményei államháztartáson belülről származó működési célú támogatásai a módosított előirányzat 112%-ára teljesültek.

A közhatalmi bevételek esetében a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 133%-os.

Az Önkormányzat és Intézményei működési bevételeinek teljesítése 121% az eredeti előirányzathoz képest. Ezen belül az Önkormányzat teljesítése 133%, a Polgármesteri Hivatalé 80%, míg az Óvodáé 157%.

Az Intézmények tekintetében a túlteljesítés az előző évi költségek visszatérítéséből, ÁFA visszaigénylésből és kamatbevétel többletbevételéből adódik.

A működési célú átvett pénzeszközök a tervezetthez képest 57%-ban realizálódtak. Itt jelennek meg az államháztartáson kívülről származó támogatási bevételek. A kamatmentes kölcsönök visszatérítései mutatnak elmaradást.

A felhalmozási költségvetési bevételek összességében 3.500.000 Ft összegben teljesültek, mely jórészt ingatlanértékesítésből származik.

A finanszírozási bevételek teljesítési adata a 2023. évi költségvetési maradvány igénybevétele, a Kincstár által megelőlegezett 2024. január havi nettó finanszírozás összegét, illetve a 2025. évi költségvetési támogatás év végén megelőlegezett részét mutatja.

Forráskút Község Önkormányzata bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2024. (II.16.)	Módosított előirányzat 11/2024. (XI.29.)	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	299 887 162 Ft	333 141 769 Ft	335 241 673 Ft	101%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	4 448 189 Ft	22 798 186 Ft	20 448 127 Ft	90%
4	B3	Közhatalmi bevételek	94 210 000 Ft	94 210 000 Ft	125 167 250 Ft	133%
5	B4	Működési bevételek	44 907 492 Ft	46 369 639 Ft	61 791 265 Ft	133%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	3 500 000 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000 Ft	330 000 Ft	178 000 Ft	54%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	796 367 833 Ft	852 424 172 Ft	1 962 424 172 Ft	230%
10		Összesen	1 240 020 676 Ft	1 349 273 766 Ft	2 508 750 487 Ft	186%

2. Kiadások alakulása

A működési kiadások a módosított előirányzat keretein belül maradtak.

Az Önkormányzat és intézményei 2024. évben 2.388.152.726,- Ft költségvetési kiadást regisztráltak, mely a módosított előirányzat 94%-a. A működési kiadások teljesítése 94%-os, a felhalmozási kiadásoké 89%-os.

A működési kiadások tartalékok nélkül 94%-ra teljesültek, ezen belül a személyi juttatások 99%-ra, a munkaadókat terhelő járulékok 95%-ra, a dologi kiadások 84%-ra, az ellátottak pénzbeli juttatásai 86%-ra, az egyéb működési célú kiadások 100%-ra alakultak.

Az Önkormányzat intézményeinek működési kiadásai 92 és 97%-ra teljesültek. Az intézményi kiadások részletezését a zárszámadási rendelet-tervezet 9-10. mellékletei tartalmazzák.

Az Önkormányzat „intézményekhez nem telepített” működési kiadásai szintén 94%-ban realizálódtak.

Forráskút Község Önkormányzata kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2024. (II.16.)	Módosított előirányzat 11/2024. (XI.29.)	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	66 567 984 Ft	70 654 458 Ft	69 712 871 Ft	99%
3	K2	Járadékok összesen	8 268 031 Ft	8 885 557 Ft	8 482 526 Ft	95%
4	K3	Dologi kiadások összesen	259 490 554 Ft	269 796 148 Ft	227 332 020 Ft	84%
5	K4	Ellátási díjak összesen	600 000 Ft	849 250 Ft	731 750 Ft	86%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	59 568 771 Ft	710 316 555 Ft	692 255 529 Ft	97%
7		- ebből tartalék	33 170 638 Ft	17 129 435 Ft	0 Ft	0%

8		- ebből egyéb működési célú kiadás	26 398 133 Ft	693 187 120 Ft	692 255 529 Ft	100%
9	K6	Beruházások	626 952 547 Ft	32 314 909 Ft	32 298 061 Ft	100%
10	K7	Felújítások	9 999 066 Ft	27 482 916 Ft	22 012 951 Ft	80%
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	100%
12	K9	Finanszírozási kiadások	207 373 723 Ft	227 773 973 Ft	1 319 396 669 Ft	579%
13		- ebből intézményfinanszírozás	197 611 742 Ft	208 021 596 Ft	199 634 688 Ft	96%
14		- ebből egyéb finanszírozási kiadás	9 761 981 Ft	19 752 377 Ft	1 119 761 981 Ft	5669%
15		Összesen	1 240 020 676 Ft	1 349 273 766 Ft	2 373 422 377 Ft	176%

A felhalmozási kiadások mutatója a módosított előirányzathoz képest 91%-os, ezen belül a beruházások és egyéb felhalmozási célú kiadások együttesen 100%-ra, a felújítások 80%-ra teljesültek.

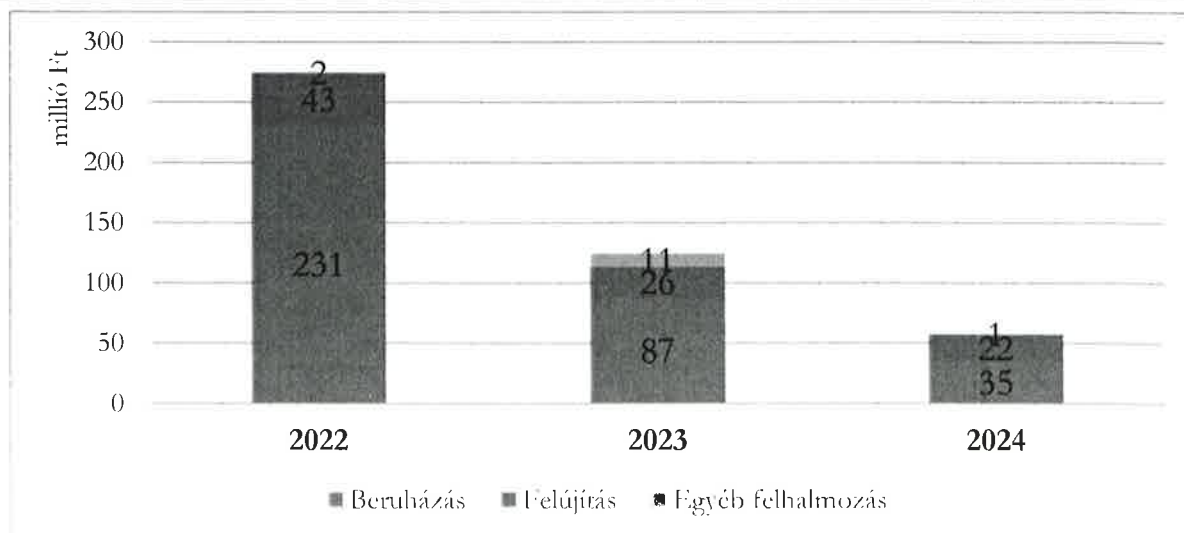
Forráskút Község Önkormányzata 2024. évben beruházásokra és felújításokra összességében 57.846.923,- Ft-ot fordított.

A megvalósított beruházások, felújítások felsorolása:

- Homokózó-óvoda
- Fogorvosi szék
- Fogorvosi székhez monitor
- Sátor-VP6-19.2.1-43-5/C-21
- Gépjármű vásárlás_LPK-624
- Naplemes rendszer kiépítés - hivatal épület
- Laptopok vásárlása óvoda
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (kisértékű eszk.)

A felhalmozási kiadások alakulása (adatok forintban)

Év	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozás	Összesen
2022	230 779 720	42 797 230	1 750 000	275 326 950
2023	87 271 594	25 981 085	11 357 330	124 610 009
2024	34 633 972	22 012 951	1 200 000	57 846 923



Európai Unió támogatással a TOP_Plusz projektek megvalósítása volt folyamatban 2024-ben (Rendeletervezet 6. melléklet).

MFP forrásból pedig József Attila utca felújítása (aszfaltozása) valósult meg.

A működési finanszírozási kiadások teljesítési adata az előző évben kiutalt állami támogatás előlegét, a kincstár által megelőlegezett közterhek visszafizetését, valamint évközi banki lekötött betétek és az előző évi költségvetési maradvány összegét tartalmazza.

A bevételek és kiadások teljesítése intézményenkénti bontásban

Forráskúti Polgármesteri Hivatal bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2024. (II.16.)	Módosított előirányzat 11/2024. (XI.29.)	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	1 940 731 Ft	1 944 794 Ft	100%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
5	B4	Működési bevételek	14 329 289 Ft	14 801 803 Ft	11 900 358 Ft	80%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	52 649 384 Ft	52 752 592 Ft	50 789 137 Ft	96%
10		- ebből intézményfinanszírozás	52 599 384 Ft	52 631 170 Ft	50 667 715 Ft	96%
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	50 000 Ft	121 422 Ft	121 422 Ft	100%
12		Összesen	66 978 673 Ft	69 495 126 Ft	64 634 289 Ft	93%

Forráskúti Polgármesteri Hivatal kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2024. (II.16.)	Módosított előirányzat 11/2024. (XI.29.)	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	50 108 090 Ft	51 709 190 Ft	50 505 750 Ft	98%
3	K2	Járadékok összesen	6 974 587 Ft	7 234 259 Ft	6 715 476 Ft	93%
4	K3	Dologi kiadások összesen	9 641 996 Ft	10 265 891 Ft	6 776 279 Ft	66%
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	31 786 Ft	31 786 Ft	100%
7	K6	Beruházások	254 000 Ft	254 000 Ft	0 Ft	0%
8	K7	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
11		Összesen	66 978 673 Ft	69 495 126 Ft	64 029 291 Ft	92%

Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2024. (II.16.)	Módosított előirányzat 11/2024. (XI.29.)	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%

3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
4	B3	Közhatalmi bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
5	B4	Működési bevételek	0 Ft	811 257 Ft	1 273 734 Ft	157%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	145 312 358 Ft	156 292 028 Ft	149 868 575 Ft	96%
10		- ebből intézményfinanszírozás	145 012 358 Ft	155 390 426 Ft	148 966 973 Ft	96%
11		- ebből egyéb finanszírozási bevételek	300 000 Ft	901 602 Ft	901 602 Ft	100%
12		Összesen	145 312 358 Ft	157 103 285 Ft	151 142 309 Ft	96%

Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2024. (II.16.)	Módosított előirányzat 11/2024. (XI.29.)	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	115 925 956 Ft	123 286 084 Ft	120 585 974 Ft	98%
3	K2	Járadékok összesen	15 258 622 Ft	16 216 562 Ft	16 034 413 Ft	99%
4	K3	Dologi kiadások összesen	11 079 780 Ft	13 752 639 Ft	11 379 448 Ft	83%
5	K4	Ellátási díjak összesen	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
7	K6	Beruházások	3 048 000 Ft	3 848 000 Ft	2 335 911 Ft	61%
8	K7	Felújítások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
10	K9	Finanszírozási kiadások	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
11		Összesen	145 312 358 Ft	157 103 285 Ft	150 335 746 Ft	96%

Forráskút Község Önkormányzata összesített bevételi teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2024. (II.16.)	Módosított előirányzat 11/2024. (XI.29.)	Teljesítés	Százalék
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	299 887 162 Ft	335 082 500 Ft	337 186 467 Ft	101%
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	4 448 189 Ft	22 798 186 Ft	20 448 127 Ft	90%
4	B3	Közhatalmi bevételek	94 210 000 Ft	94 210 000 Ft	125 167 250 Ft	133%
5	B4	Működési bevételek	59 236 781 Ft	61 982 699 Ft	74 965 357 Ft	121%
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	0 Ft	3 500 000 Ft	0%
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000 Ft	330 000 Ft	178 000 Ft	54%
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0%
9	B8	Finanszírozási bevételek	796 717 833 Ft	853 447 196 Ft	1 963 447 196 Ft	230%
10		Összesen	1 254 699 965 Ft	1 367 850 581 Ft	2 524 892 397 Ft	185%

Forráskút Község Önkormányzata összesített kiadási teljesítései

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat 1/2024. (II.16.)	Módosított előirányzat 11/2024. (XI.29.)	Teljesítés	Százalék
2	K1	Személyi juttatások összesen	232 602 030 Ft	245 649 732 Ft	240 804 595 Ft	98%
3	K2	Járadékok összesen	30 501 240 Ft	32 336 378 Ft	31 232 415 Ft	97%
4	K3	Dologi kiadások összesen	280 212 330 Ft	293 814 678 Ft	245 487 747 Ft	84%
5	K4	Ellátási díjak összesen	600 000 Ft	849 250 Ft	731 750 Ft	86%
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	59 568 771 Ft	710 348 341 Ft	692 287 315 Ft	97%
7	K6	Beruházások	630 254 547 Ft	36 416 909 Ft	34 633 972 Ft	95%
8	K7	Felújítások	9 999 066 Ft	27 482 916 Ft	22 012 951 Ft	80%
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	1 200 000 Ft	100%
10	K9	Finanszírozási kiadások	9 761 981 Ft	19 752 377 Ft	1 119 761 981 Ft	5669%
11		Összesen	1 254 699 965 Ft	1 367 850 581 Ft	2 388 152 726 Ft	175%

3. Költségvetési maradvány alakulása

Az Önkormányzat és Intézményei 2024. évi költségvetési maradványa 136.739.671,- Ft, melyből 122.682.189,- Ft-ot a 2025. évi eredeti költségvetés már tartalmaz. (A rendeletervezet 7. melléklete.)

4. A vagyon alakulása

Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 6. sz. tájékoztató táblázatok részletezik, mely az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó 2 intézmény összevont adatait tartalmazza.

Az önkormányzat és intézményei vagyonának összetétele és alakulása

S.	Megnevezés	2023. év	2024. év	Változás
1	I. Immateriális javak	3 740 658	2 030 794	-1 709 864 Ft
2	II. Tárgyi eszközök	2 594 086 349	2 510 977 563	-83 108 786 Ft
3	III. Befektetett pü.eszk.	6 108 670	6 108 670	+0 Ft
4	IV. Koncesszióba adott e.	0	0	+0 Ft
5	A. Befektetett eszközök	2 603 935 677	2 519 117 027	-84 818 650 Ft
6	B. Forgóeszközök	11 169 551	10 237 444	-932 107 Ft
7	C. Pénzeszközök	850 727 089	153 644 626	-697 082 463 Ft
8	D. Követelések	103 673 392	80 708 998	-22 964 394 Ft
9	E. Egyéb sajátos elsz.	1 375 993	2 453 544	+1 077 551 Ft
10	F. Aktív időbeli elhat.	4 483 513	1 897 034	-2 586 479 Ft
11	ESZKÖZÖK	3 575 365 215	2 768 058 673	-807 306 542 Ft
12	G. Saját tőke	1 320 016 146	1 329 085 029	+9 068 883 Ft
13	H. Kötelezettségek	23 922 324	34 803 721	+10 881 397 Ft
14	I. Egyéb elszámolások	0	0	+0 Ft
15	J. Passzív időbeli elhat.	2 231 426 745	1 404 169 923	-827 256 822 Ft
16	FORRÁSOK	3 575 365 215	2 768 058 673	-807 306 542 Ft

Eszközök

Az eszközök mérleg szerinti összege 3.575.365.215,- Ft, amely az előző évhez viszonyítva összességében 23%-kal csökkent.

A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök

Az Önkormányzat befektetett eszközeinek nyilvántartás szerinti értéke 2.519.117.027,- Ft, amely az előző évhez képest -84.818.650,- Ft-tal csökkent az adott mérlegsorokon részletezettek szerint.

A/I. Immateriális javak

A mérlegben az immateriális javak állomány változásai (aktiválások és az értékcsökkenés elszámolása után) összességében 1.709.864,- Ft-tal csökkenést jelentett az előző évi állományhoz képest.

A/II. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök nettó értéke 2.510.977.563,- Ft, az előző évhez képest 83.108.786,- Ft-tal csökkent. Állománynövekedés az üzembe helyezett eszközök aktiválási értékei jelentettek a 2024. évi beruházások, felújítások, valamint térítésmentes átvételek. Csökkenést jelentett az értékesített vagyon kivezetése, az elszámolt értékcsökkenés és selejtezés.

A/III. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszközökkel csak az Önkormányzat rendelkezik, értéke 2024. december 31-én 6.108.670,- Ft, ami teljes egészében tartós részesedés.

A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök

Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközökkel nem rendelkezik Önkormányzatunk.

B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök

Az Önkormányzat forgóeszközeinek 2024. december 31-i állománya a nyilvántartások szerint 10.237.444,- Ft, amely csökkenést mutat, az összeg készletekből származik.

B/I. Készletek

Vásárolt készletek értéket csak az intézményi mérlegek tartalmazzak. Az Óvoda esetében tisztítószeres és irodaszerek vannak nyilvántartva. A Hivatal esetében irodaszer és tisztítószer készlet állománya szerepel.

Átsorolt, követelés fejében átvett készlet csak az Önkormányzat mérlegében szerepel 5.050.096,- Ft értékben, amely a Mórahalmi ivóvíz minőségjavító program keretében (pótlásra) került átvételre, mely a készleteket tartalmazza.

A Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek szintén csak az intézmények mérlegében szerepelnek.

B/II. Értékpapírok

2024. december 31-én az Önkormányzat nem rendelkezett értékpapírokkal.

C) Pénzeszközök

Az Önkormányzat és intézményei záró pénzkészlete 330.405,- Ft.

Az Önkormányzat deviza bankszámla egyenlege 119.037 eFt. A pénzeszközök változásáról készült kimutatást a 9. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

D) Követelések

A mérlegben szereplő követelésállomány tárgyév december 31-én 80.708.998,- Ft, az előző évhez képest összességében 22%-os csökkenés tapasztalható. Ezen belül mérlegsoronként eltérő előjelű a változás. A költségvetési évben esedékes követelések összege csökkenést mutat, az egyéb sajátos elszámolások összege nőtt.

D/I. Költségvetési évben esedékes követelések

A költségvetési évben esedékes követelések értéke 19.060.980,- Ft, ami 40%-os csökkenést jelent, melynek jelentős összege az adó- és bírság bevételekhez kapcsolódik.

A működéshez kapcsolódó követelések a tulajdonosi bevételek, a szolgáltatások ellenértéke és a továbbszámlázott szolgáltatások hátraléka, ezekhez kapcsolódó kiszámlázott általános forgalmi adó, valamint egyéb működési bevételek teszik ki.

Költségvetési évben esedékes átvett pénzeszközökre vonatkozó követelés csak az Önkormányzat mérlegében szerepel. A működési rész közvetített szolgáltatások, ellátási díjak hátralékát, kamatmentes kölcsön még ki nem fizetett részletét tartalmazza.

D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések

A költségvetési évet követően esedékes követelések összege 61.312.448,- Ft. Ebből 96%-a közhatalmi bevételre vonatkozó követelés, ami a következő év márciusában fizetendő helyi adóelőleg fizetési kötelezettség előírása az Önkormányzat mérlegében 58.757.088,- Ft összegben.

A költségvetési évet követően esedékes követelések a készletértékesítés ellenértéke a szolgáltatások és közvetített szolgáltatások ellenértékére, tulajdonosi bevételekre, ellátási díjakra és azok általános forgalmi adójára, valamint az általános forgalmi adó visszatérítésekre vonatkozó követelések.

D/II. Követelés jellegű sajátos elszámolások

A követelés jellegű sajátos elszámolások összege 335.570,- Ft-ra csökkent az előző évhez képest.

E) Egyéb sajátos elszámolások

Az előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó, valamint a december hónapban teljesített táppénz kifizetések jelennek meg, amelyek végleges kiadásként a következő évben kerülnek elszámolásra.

F) Aktív időbeli elhatárolások

Egyrészt azok az eredményszemléletű bevételek elhatárolása jelenik meg, amelyek a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el (összege 1.897.034,- Ft), másrészt a költségek, ráfordítások elhatárolása között a mérleg fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegek kerülnek kimutatásra, amelyek költségként, ráfordításként csak a mérleg fordulónapját követő időszakot terhelik.

Források

G) Saját tőke

Saját tőkeként kell kimutatni a nemzeti vagyon induláskori értékeként 2014. január 1-jén meglévő, nemzeti vagyonba tartozó eszközök bekerülési értékének forrását, illetve annak változásait, valamint az egyéb eszközök induláskori értékét és változásait. A mérlegben felhalmozott eredményként az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét illetve a mérlegszerinti eredmény átvezetéseket kell szerepeltetni. A mérleg sor negatív előjellel is szerepelhet.

H) Kötelezettségek

A kötelezettségek összege 34.803.721,- Ft, ami az előző évhez képest 45%-kal növekedett. A mérlegben a költségvetési évben és az azt követő évet követően esedékes kötelezettségeket a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és finanszírozási kiadások szerinti tagolásban kell kimutatni.

H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek állománya 375.025,- Ft, az előző évhez képest jelentős növekedést mutat.

H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek

Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek összege 17.188.171,- Ft, 25%-os növekedést mutat.

A mérleg sorok a szállítói állomány 2024. december 31-i egyenlegét mutatja, mely a dologi és felhalmozási kiadásokra, valamint az egyéb felhalmozási célú kiadásokra vonatkozó kötelezettségeket tartalmazza.

A finanszírozási kiadások összege az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének összegét (9.990.396 Ft).

III. Kötelezettség jellegű egyéb sajátos elszámolások

Kötelezettség jellegű egyéb sajátos elszámolások összege 17.240.525,- Ft, ez a kapott előlegek összege (a helyi adó túlfizetése miatti kötelezettség, valamint az egyéb előlegek).

I) Passzív időbeli elhatárolások

Az Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolás összege 0,- Ft. A mérleg fordulónapja előtt a pénzügyi számvitelben elszámolt olyan eredményszemléletű bevétel, amelynek a mérlegforduló napot követően is van az eredményre gyakorolt hatása.

A Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (összege 20.113.303,- Ft), ami többek között a 2024. december havi nettó bérek, járulékok és egyéb szállítói számlák elhatárolását tartalmazza.

A Halasztott eredményszemléletű bevételek összege 1.404.169.923,- Ft. Ezek többek között a fejlesztési célra visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások, (pl. TOP és MFP támogatások), a térítés nélkül átvett eszközök elhatárolásai szerepelnek, melyek feloldása a jogszabályban leírtak alapján megtörténik.

5. Tájékoztatók és egyéb kiegészítő információk

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdése értelmében és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontja alapján a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóhoz a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő kimutatásokat mutatjuk be:

- 1. sz. tájékoztató tábla: Zárszámadás pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel
- 2. sz. tájékoztató tábla: Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti részletezőben
- 3. sz. tájékoztató tábla: Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti részletezőben
- 4. sz. tájékoztató tábla: Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti részletezőben
- 5. sz. tájékoztató tábla: Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
- 6. sz. tájékoztató tábla: VAGYONKIMUTATÁS
- 7. sz. tájékoztató tábla: Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása *(nullás)*
- 8. sz. tájékoztató tábla: Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek, valamint a saját bevételeinek a futamidő végéig várható összegei *(nullás)*
- 9. sz. tájékoztató tábla: Pénzeszközök változásának levezetése
- 10. sz. tájékoztató tábla: A normatív állami hozzájárulások elszámolása
- 11. sz. tájékoztató tábla: Létszámgazdálkodás

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások összege 1.480.295,- Ft, mely csaknem 45%-kal csökkent a tervezetthez képest.

A közvetett támogatások a helyi adókról szóló törvény és a helyi adókról szóló önkormányzati rendelet alapján biztosított mentességekből és kedvezményekből adódik.

6. Belső kontrollrendszer működtetése — vezetői nyilatkozatok

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtásák végre,
- az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A Bkr. 11. § (2a) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A Forráskúti Polgármesteri Hivatal jegyzője és a Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde intézményvezetője a nyilatkozattételi kötelezettségének eleget tett, ezért kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a nyilatkozatok betérjesztését vegye tudomásul.

A belső kontrollrendszerrel szóló nyilatkozatok jelen előterjesztés mellékletét képezik.

A döntés számozott határozat elfogadása nélküli, mint tájékoztatás elfogadása.

7. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja, hogy a jogszabály előkészítője — a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű — előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról szóló rendelet-tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

E körben a Jat szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

1. A társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások: 2024. évben az önkormányzati feladat- és hatáskör lényegi változására nem került sor, a gazdálkodás szabályozási feltételrendszere alapvetően nem változott. Az önkormányzati intézményi struktúrában lényeges átalakulások nem történtek, az intézmények száma nem változott. 2024. év folyamán az Önkormányzat eszközeiben és forrásaiban 797.141.450,- Ft csökkenés következett be az állomány változások miatt.

Az Önkormányzat és intézményei (finanszírozási bevételek nélkül) 561.445.201,- Ft bevételt és 1.268.390.745,- Ft (finanszírozási kiadások nélkül) kiadást realizáltak.

2. A környezeti és egészségi következmények: a tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, hatásai nincsenek.
3. A adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a tervezetben foglaltaknak adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet értelmében a költségvetési gazdálkodásról szóló beszámolóról rendeletet kell alkotni.
5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása nem igényel személyi, szervezeti változtatást.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendelettervezetet elfogadni szíveskedjen.

Forráskút, 2025. május 27.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk.
polgármester



TÁJÉKOZTATÓ TÁBLÁK

Forráskút Község Önkormányzata
2024. évi zárszámadás pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel
Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	224 253 928	262 774 137	296 039 625	317 060 332
3	B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	71 660 090	74 555 570	79 311 836	82 156 236
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	51 848 020	59 295 725	76 304 363	111 562 140
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	44 795 999	50 571 076	56 555 346	54 705 305
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	20 952 161	26 556 238	45 575 435	56 543 278
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 586 274	4 598 614	8 870 155	10 013 113
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	29 151 484	39 291 579	9 984 115	2 080 260
9	B116	Elszámolásból származó bevételek	1 259 900	7 905 335	19 438 375	0
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	27 305 150	32 347 338	18 664 544	18 181 341
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	27 305 150	32 347 338	18 664 544	18 181 341
16	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	299 982 323	85 343 376	777 464 081	20 448 127
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	56 349 847	34 999 675	0	0
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	5 659 141	4 448 189
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	243 632 476	50 343 701	771 804 940	15 999 938
23	B25	B25-ből EU-s támogatás	242 767 352	22 331 721	0	0
24	4.	Közhatalmi bevételek	72 125 785	53 274 796	137 742 343	125 167 250
25	B34	Vagyoni típusú adók előirányzata	3 879 883	4 064 721	3 753 821	4 334 130
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	67 568 820	48 373 118	132 699 403	120 086 410
27	B352	Fogyasztási adók előirányzata	91 800	210 300	0	0
28	B354	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	585 282	626 657	178 500	181 993
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	0	0	1 110 619	564 717
31	5.	Működési bevételek	33 631 154	41 395 259	49 675 736	61 791 265
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	4 962 445	7 044 099	4 700 019	4 963 799
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	2 824 158	6 561 257	8 499 588	4 723 212
35	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	2 750 070	1 497 272	1 714 259
36	B405	Ellátási díjak előirányzata	11 580 914	12 868 521	16 740 768	17 272 890
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	4 791 454	7 391 288	5 887 271	5 818 359
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	4 142 000	0	3 029 000	9 033 000
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
40	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	531 463	3 549 707	8 223 197	6 357 301
41	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
42	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	130 097	0	0
43	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	329 066	225 291
44	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	4 798 720	1 100 220	769 555	11 683 154
45	6.	Felhalmozási bevételek	1 986 000	8 434 676	1 255 201	3 500 000
46	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
47	B52	Ingatlanok értékesítése	1 986 000	8 434 676	1 255 201	3 300 000
48	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	200 000
49	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
50	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	301 000	80 000	76 000	178 000
52	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
53	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
54	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
55	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	50 000	40 000	40 000	8 000
56	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	251 000	40 000	36 000	170 000
57	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
58	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
59	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
60	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
61	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0

62	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
63	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	659 585 340	483 649 582	1 280 917 530	546 326 315
64	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
65	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
67	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
68	11.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
69	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
72	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
73	12.	Maradvány igénybevétele	123 749 976	340 469 797	137 747 236	842 433 776
74	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	123 749 976	340 469 797	137 747 236	842 433 776
75	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
76	13.	Belföldi finanszírozás bevételei	7 713 461	8 378 427	579 761 981	1 119 990 396
77	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	7 713 461	8 378 427	9 761 981	9 990 396
78	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0
79	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0
80	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	570 000 000	1 110 000 000
81	14.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
82	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
83	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
84	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
85	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
86	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0
87	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0
88	16.	Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata	0	0	0	0
89	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	131 463 437	348 848 224	717 509 217	1 962 424 172
90	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	791 048 777	832 497 806	1 998 426 747	2 508 750 487

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	0	0	0	998 514 696
3	K1	Személyi juttatások	0	0	0	69 712 871
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	8 482 526
5	K3	Dologi kiadások	0	0	0	227 332 020
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	731 750
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	692 255 529
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	55 511 012
9	K6	Beruházások	0	0	0	32 298 061
10	K6	K6-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	22 012 951
12	K7	K7-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	1 200 000
14	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1 + 2)	0	0	0	1 054 025 708
15	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
16	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
17	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
18	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
19	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
20	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
21	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
22	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0
23	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0
24	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0
25	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0
26	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	1 319 396 669
27	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
28	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	9 761 981
29	K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása előirányzata	0	0	0	199 634 688
30	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	1 110 000 000
31	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
32	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
33	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
34	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0
35	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0

36	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0
37	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0
38	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0
39	9.	Váltókiadások előirányzata	0	0	0	0
40	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	1 319 396 669
41	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3 + 10)	0	0	0	2 373 422 377

Forráskúti Polgármesteri Hivatal
2024. évi zárszámadás pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel
Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés
2	1.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
3	2.	Működési bevételek	0	0	0	11 900 358
4	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
5	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	25 000
6	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	653 010
7	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0
8	B405	Ellátási díjak előirányzata	0	0	0	0
9	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0	0	0	0
10	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0
11	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
12	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0	0	63 098
13	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
14	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
15	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0
16	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	0	0	11 159 250
17	3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	1 944 794
18	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
19	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
20	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
21	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
22	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	0	0	1 944 794
23	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
24	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
25	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
26	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
27	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
28	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
29	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
30	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
31	5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
32	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
33	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
34	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
35	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
36	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
37	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
38	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
39	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
40	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
41	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
42	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
43	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
44	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
45	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
46	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
47	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	0	0	0	13 845 152
48	9.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	50 789 137
49	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	121 422
50	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
51	B816	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	50 667 715
52	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	0	0	0	64 634 289

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	0	0	0	64 029 291
3	K1	Személyi juttatások	0	0	0	50 505 750
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	6 715 476
5	K3	Dologi kiadások	0	0	0	6 776 279
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0

7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	31 786
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	0
9	K6	Beruházások	0	0	0	0
10	K7	Felújítások	0	0	0	0
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
12	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
13	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	0	0	0	64 029 291

Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde
2024. évi zárszámadás pénzügyi mérlege, előző évek teljesítéseivel
Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés
2	1.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
3	2.	Működési bevételek	0	0	0	1 273 734
4	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
5	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
6	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0
7	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0
8	B405	Ellátási díjak előirányzata	0	0	0	0
9	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0	0	0	0
10	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0
11	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
12	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	0	0	21 343
13	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
14	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
15	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0
16	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	0	0	1 252 391
17	3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
18	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
19	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
20	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
21	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
22	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	0	0	0
23	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0
24	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
25	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
26	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0
27	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0
28	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0
29	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
30	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0
31	5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
32	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
33	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
34	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
35	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
36	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
37	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
38	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
39	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
40	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
41	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
42	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0
43	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0
44	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0
45	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0
46	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
47	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	0	0	0	1 273 734
48	9.	Finanszírozási bevételek	0	0	0	149 868 575
49	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	0	0	901 602
50	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
51	B816	Központi, irányító szervei támogatás	0	0	0	148 966 973
52	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	0	0	0	151 142 309

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	0	0	0	147 999 835
3	K1	Személyi juttatások	0	0	0	120 585 974
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	16 034 413
5	K3	Dologi kiadások	0	0	0	11 379 448
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0

7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	0	0	2 335 911
9	K6	Beruházások	0	0	0	2 335 911
10	K7	Felújítások	0	0	0	0
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
12	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
13	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	0	0	0	150 335 746

Forráskút Község Önkormányzata
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti Részletezőban
Adatok forintban

1. Működési célú hiteltörlesztés (tőke + kamat)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Megnevezés	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2024. év előtti teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2027. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	1.1.			0							0
3	1.2.			0							0
4	1.3.			0							0
5	1.4.			0							0
6	1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke + kamat) összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

2. Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke + kamat)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Megnevezés	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2024. év előtti teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2027. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	2.1.			0							0
3	2.2.			0							0
4	2.3.			0							0
5	2.4.			0							0
6	2.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke + kamat) összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

3. Beruházások feladatonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Megnevezés	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2024. év előtti teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2027. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	3.1.			0							0
3	3.2.			0							0
4	3.3.			0							0
5	3.4.			0							0
6	3.	Beruházások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

4. Felújítások célonként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Megnevezés	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2024. év előtti teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2027. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	4.1.			0							0
3	4.2.			0							0
4	4.3.			0							0
5	4.4.			0							0
6	4.	Felújítások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti Részletezőban
Adatok forintban

1. Működési célú hiteltörlesztés (tőke + kamat)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Megnevezés	Kötelezettségvállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2024. év előtti teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2027. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség

5. Egyéb több éves kihatású kiadások

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Megnevezés	Kötelezettségvállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2024. év előtti teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2027. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	5.1.			0							0
3	5.2.			0							0
4	5.3.			0							0
5	5.4.			0							0
6	5.	Egyéb többéves kihatású kiadások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

6. Többéves kihatású kiadások összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	S.	Megnevezés	Jogcím darabszáma	Összes vállalt kötelezettség	2024. év előtti teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi kötelezettség	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2027. év utáni kötelezettség	Még fennálló kötelezettség
2	6.1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke + kamat) összesen		0	0	0	0	0	0	0	0
3	6.2.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke + kamat) összesen		0	0	0	0	0	0	0	0
4	6.3.	Beruházások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0
5	6.4.	Felújítások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0
6	6.5.	Egyéb többéves kihatású kiadások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0
7	6.	Többéves kihatású kiadások összesen		0	0	0	0	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti Részletezőban
Adatok forintban

1. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Hitel, kölcsön megnevezése	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2024.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2025.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2026.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2027.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2027. év utáni
2	1.1.								
3	1.2.								
4	1.3.								
5	1.4.								
6	1.5.								
7	1.6.								
8	1.7.								
9	1.8.								
10	1.9.								
11	1.10.								
12	1.	Rövid lejáratú hitel, kölcsön összesen			0	0	0	0	0

2. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Hitel, kölcsön megnevezése	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2024.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2025.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2026.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2027.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2027. év utáni
2	2.1.	Tátika Kft. részére visszatérítendő támogatás (tagi kölcsön)	2 018	2 019	7 000 000	0	0	0	0
3	2.2.	Tátika Kft. részére visszatérítendő támogatás (tagi kölcsön)	2 023	2 024	5 000 000	0	0	0	0
4	2.3.								
5	2.4.								
6	2.5.								
7	2.6.								
8	2.7.								
9	2.8.								
10	2.9.								
11	2.10.								
12	2.	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön összesen			12 000 000	0	0	0	0

3. Hitelek, kölcsönök összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Hitel, kölcsön megnevezése	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2024.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2025.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2026.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2027.12.31	Hitel, kölcsön állomány 2027. év utáni
2	3.1.	Rövid lejáratú hitel, kölcsön összesen			0	0	0	0	0
3	3.2.	Hosszú lejáratú hitel, kölcsön összesen			12 000 000	0	0	0	0
4	3.3.	Hitel, kölcsön összesen			12 000 000	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti Részletezőban

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt kötelezettség	1-90 nap közötti lejárt kötelezettség	91-180 nap közötti lejárt kötelezettség	181-360 nap közötti lejárt kötelezettség	360 napon túli lejárt kötelezettség	Összes lejárt tartozás	Összes tartozás
2	1.1.	Adóhatósággal szembeni tartozások						0	0
3	1.2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás						0	0
4	1.3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás						0	0
5	1.4.	TB alapokkal szembeni tartozás						0	0
6	1.5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé						0	0
7	1.6.	Szállítói tartozás						0	0
8	1.7.	Egyéb adósság						0	0
9	1.	Belföldi hitelezők összesen	0	0	0	0	0	0	0
10	2.1.	Külföldi szállítók						0	0
11	2.2.	Egyéb adósság						0	0
12	2.	Külföldi hitelezők összesen	0	0	0	0	0	0	0
13	3.	Hitelezők összesen	0	0	0	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	S.	Bevételi jogcím	Tervezett közvetett támogatás	Tényleges közvetett támogatás
2	1.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	2 713 543	1 480 995
3	1.1.	Építményadó		
4	1.2.	Telekadó	214 260	239 250
5	1.3.	Magánszemélyek kommunális adója	745 500	623 500
6	1.4.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
7	1.5.	Idegenforgalmi adó épület után		
8	1.6.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	1 753 783	618 245
9	2.	Egyéb bevételekből biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
10	2.1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
11	2.2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
12	2.3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
13	2.4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
14	2.5.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
15	2.6.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16	2.7.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
17	2.8.	Egyéb kedvezmény		
18	2.9.	Egyéb kölcsön elengedése		
19	3.	ÖSSZESEN (1+2):	2 713 543	1 480 995

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték	Becsült állományi érték
2	A/I/1	Vagyoni értékű jogok	837 500	1 249 730	2 117 475	1 249 730	1 249 730
3	A/I/2	Szellemi termékek	2 903 158	781 064	13 916 124	781 064	781 064
4	A/I/3	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
5	A/I	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	3 740 658	2 030 794	16 033 599	2 030 794	2 030 794
6	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 509 131 169	2 422 944 122	3 280 897 758	2 422 944 122	2 422 944 122
7	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	64 147 845	65 509 733	468 602 148	65 509 733	65 509 733
8	A/II/3	Tenyészállatok	0	0	0	0	0
9	A/II/4	Beruházások, felújítások	20 807 335	22 523 708	22 523 708	22 523 708	22 523 708
10	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
11	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 594 086 349	2 510 977 563	3 772 023 614	2 510 977 563	2 510 977 563
12	A/III/1	Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	6 108 670	6 108 670	6 108 670	6 108 670	6 108 670
13	A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0	0	0
14	A/III/1b	- ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	6 108 670	6 108 670	6 108 670	6 108 670	6 108 670
15	A/III/1c	- ebből: tartós részesedéssel pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	0
16	A/III/1d	- ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0	0	0
17	A/III/1e	- ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	0	0	0
18	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	0	0	0	0	0
19	A/III/2a	- ebből: államkötvények	0	0	0	0	0
20	A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0
21	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
22	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	6 108 670	6 108 670	6 108 670	6 108 670	6 108 670
23	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0	0	0
24	A/IV/1a	- ebből: immateriális javak	0	0	0	0	0
25	A/IV/1b	- ebből: tárgyi eszközök	0	0	0	0	0
26	A/IV/1c	- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
27	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
28	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0	0	0
29	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF.ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 603 935 677	2 519 117 027	3 794 165 883	2 519 117 027	2 519 117 027
30	B/I/1	Vásárolt készletek	228 932	323 014	323 014	323 014	323 014
31	B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	5 050 096	5 050 096	5 050 096	5 050 096	5 050 096
32	B/I/3	Egyéb készletek	0	0	0	0	0
33	B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	5 890 523	4 864 334	4 864 334	4 864 334	4 864 334
34	B/I/5	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	0
35	B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	11 169 551	10 237 444	10 237 444	10 237 444	10 237 444
36	B/II/1	Nem tartós részesedések	0	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték	Becsült állományi érték
37	B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok ($\geq$ B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	0	0	
38	B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0	0	
39	B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek	0	0	0	0	
40	B/II/2c	- ebből: államkötvények	0	0	0	0	
41	B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	
42	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0	0	0
43	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	11 169 551	10 237 444	10 237 444	10 237 444	10 237 444
44	C/I/1	Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0	0	
45	C/I/2	Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0	0	
46	C/I	Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0	0	0
47	C/II/1	Forintpénztár	486 545	330 405	330 405	330 405	330 405
48	C/II/2	Valutapénztár	0	0	0	0	
49	C/II/3	Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0	0	
50	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	486 545	330 405	330 405	330 405	330 405
51	C/III/1	Kincstáron kívüli forintszámlák	147 787 040	115 051 264	115 051 264	115 051 264	115 051 264
52	C/III/2	Kincstárban vezetett forintszámlák	702 453 504	38 262 957	38 262 957	38 262 957	38 262 957
53	C/III	Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	850 240 544	153 314 221	153 314 221	153 314 221	153 314 221
54	C/IV/1	Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0	0	
55	C/IV/2	Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0	0	
56	C/IV	Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)	0	0	0	0	0
57	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	850 727 089	153 644 626	153 644 626	153 644 626	153 644 626
58	D/I/1	Költségvetési évben esedékes követelések műk.c. támogatások bevételeire ÁH belülről ($\geq$ D/I/1a)	0	0	0	0	
59	D/I/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések m.c.visszatérítendő tám.visszatér.ÁH belülről	0	0	0	0	
60	D/I/2	Költségvetési évben esedékes követelések felh.c.tám.bevételeire ÁH belülről ($\geq$ D/I/2a)	4 448 189	0	0	0	
61	D/I/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felh.c.visszatér.tám.visszatér. ÁH belülről	4 448 189	0	0	0	
62	D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre ($\geq$ D/I/3a+...+D/I/3f)	2 071 771	4 231 042	30 737 264	4 231 042	4 231 042
63	D/I/3a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0	0	
64	D/I/3b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0	0	
65	D/I/3c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0	0	
66	D/I/3d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	222 671	226 494	908 201	226 494	226 494
67	D/I/3e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 607 475	1 693 246	23 307 383	1 693 246	1 693 246
68	D/I/3f	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	241 625	2 311 302	6 521 680	2 311 302	2 311 302
69	D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre ($\geq$ D/I/4a+...+D/I/4i)	10 765 637	1 770 318	1 770 318	1 770 318	1 770 318

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték	Becsült állományi érték
70	D/I/4a	- ebből: költségvetési évben esedékes köv.készletért.ellenért., szolg.ellenért., közv.szolg.ellenértékére	1 963 359	1 679 753	1 679 753	1 679 753	1 679 753
71	D/I/4b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0	0	
72	D/I/4c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	5 559	12 930	12 930	12 930	12 930
73	D/I/4d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	281 177	77 635	77 635	77 635	77 635
74	D/I/4e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	8 515 542	0	0	0	
75	D/I/4f	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bev.	0	0	0	0	
76	D/I/4g	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0	
77	D/I/4h	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0	0	
78	D/I/4i	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0	0	
79	D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	0	0	0	0	0
80	D/I/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0	0	
81	D/I/5b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0	0	
82	D/I/5c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0	0	
83	D/I/5d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0	0	
84	D/I/5e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bev.	0	0	0	0	
85	D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések m.c.átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	6 067 620	6 059 620	6 059 620	6 059 620	6 059 620
86	D/I/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes köv.műk.c.visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	0	
87	D/I/6b	- ebből: költ.évben esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.korm. és más nemz.szerv.	0	0	0	0	
88	D/I/6c	- ebből: költségvetési évben esedékes köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér. ÁH kívülről	6 067 620	6 059 620	6 059 620	6 059 620	6 059 620
89	D/I/7	Költségvetési évben esedékes köv.felh.c.átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
90	D/I/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes köv.felhalm.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér. az EUtól	0	0	0	0	
91	D/I/7b	- ebből: költ.évben esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.korm. és más nemz.szerv.	0	0	0	0	
92	D/I/7c	- ebből: költ.évben esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs. visszatérülésére ÁH kívülről	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
93	D/I/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0	0	0	
94	D/I/8a	- ebből: költ.évben esed.köv.forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	
95	D/I/8b	- ebből: költ.évben esed.köv.befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	
96	D/I/8c	- ebből: költ.évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0	

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték	Becsült állományi érték
97	D/I/8d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0	0	
98	D/I/8e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0	0	
99	D/I/8f	- ebből: költ.évben esed.köv.forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	
100	D/I/8g	- ebből: költ.évben esed.köv.befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	
101	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	30 353 217	19 060 980	45 567 202	19 060 980	19 060 980
102	D/II/1	Költ.évet követően esed.köv.műk.c.tám.bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	0	0	
103	D/II/1a	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülésére ÁH belülről	0	0	0	0	
104	D/II/2	Költ.évet köv.esed.köv.felh.c.támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	0	0	
105	D/II/2a	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülésére ÁH belülről	0	0	0	0	
106	D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	57 495 765	58 853 448	58 853 448	58 853 448	58 853 448
107	D/II/3a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0	0	
108	D/II/3b	- ebből: költ.évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0	0	
109	D/II/3c	- ebből: költ.évet követően esedékes köv.bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0	0	
110	D/II/3d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	96 360	96 360	96 360	96 360
111	D/II/3e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	57 495 765	58 757 088	58 757 088	58 757 088	58 757 088
112	D/II/3f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0	0	
113	D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	12 906 247	2 229 000	2 229 000	2 229 000	2 229 000
114	D/II/4a	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.készletért.ellenért., szolg.ellenért., közv.szolg. ellenértékére	0	0	0	0	
115	D/II/4b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0	0	
116	D/II/4c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0	0	
117	D/II/4d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0	0	
118	D/II/4e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	2 229 000	2 229 000	2 229 000	2 229 000
119	D/II/4f	- ebből: költ.évet követően esedékes köv.kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0	0	
120	D/II/4g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0	
121	D/II/4h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0	0	

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték	Becsült állományi érték
122	D/II/4i	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	12 906 247	0	0	0	
123	D/II/5	Költ.évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételekre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	0	0	0	0
124	D/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0	0	
125	D/II/5b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0	0	
126	D/II/5c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0	0	
127	D/II/5d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0	0	
128	D/II/5e	- ebből: költ.évet követően esedékes köv.részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0	0	
129	D/II/6	Költ.évet követően esedékes köv.műk.c.átvett pénzeszk. (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	230 000	230 000	230 000	230 000
130	D/II/6a	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	
131	D/II/6b	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.korm. és más nemz.szerv.	0	0	0	0	
132	D/II/6c	- ebből: költ.évet követően esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülésére ÁH kívülről	0	230 000	230 000	230 000	230 000
133	D/II/7	Költ.évet követően esed.köv.felh.c.átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0	0	0	
134	D/II/7a	- ebből: költ.évet követően esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.az Európai Uniótól	0	0	0	0	
135	D/II/7b	- ebből: költ.évet köv.esed.köve.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.korm.és más nemz.szerv.	0	0	0	0	
136	D/II/7c	- ebből: költ.évet köv.esedékes köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér. ÁH kívülről	0	0	0	0	
137	D/II/8	Költ.évet köv.esed.köv.fin.bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)	0	0	0	0	
138	D/II/8a	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.bef.célú belf.értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	
139	D/II/8b	- ebből: költ.évet köv.esedékes követelések ÁH belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0	
140	D/II/8c	- ebből: költ.évet követően esed.követelések hosszú lejáratú tulajd.kölcsönök bevételeire	0	0	0	0	
141	D/II/8d	- ebből: költ.évet követően esed.köv.bef.c.külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	
142	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	70 402 012	61 312 448	61 312 448	61 312 448	61 312 448
143	D/III/1	Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	2 778 225	0	0	0	0
144	D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	
145	D/III/1b	- ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0	0	
146	D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0	0	
147	D/III/1d	- ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0	0	
148	D/III/1e	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0	0	
149	D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	2 778 225	0	0	0	
150	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	
151	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	0	

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, állományi értékek szerint
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Bruttó állományi érték	Könyv szerinti állományi érték	Becsült állományi érték
152	D/III/4	Forgótőke elszámolása	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
153	D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0	0	0
154	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0	0
155	D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	104 938	300 570	300 570	300 570	300 570
156	D/III/8	Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0	0	0
157	D/III/9	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0	0	0
158	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	2 918 163	335 570	335 570	335 570	335 570
159	D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	103 673 392	80 708 998	107 215 220	80 708 998	80 708 998
160	E/I/1	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
161	E/I/2	Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 955 639	2 453 544	2 453 544	2 453 544	2 453 544
162	E/I/3	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
163	E/I/4	Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
164	E/I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	1 955 639	2 453 544	2 453 544	2 453 544	2 453 544
165	E/II/1	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
166	E/II/2	Más fizetendő általános forgalmi adó	-579 646	0	0	0	0
167	E/II	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-579 646	0	0	0	0
168	E/III/1	December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0	0	0
169	E/III/2	Utalványok, bérlés más hasonló, készpénz-hely.fiz.eszköznek nem minősülő eszk.elszámolásai	0	0	0	0	0
170	E/III	Egyéb sajátos eszkozoldali elszamolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	0	0	0
171	E)	EGYEB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	1 375 993	2 453 544	2 453 544	2 453 544	2 453 544
172	F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 644 899	459 177	459 177	459 177	459 177
173	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 838 614	1 437 857	1 437 857	1 437 857	1 437 857
174	F/3	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0
175	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	4 483 513	1 897 034	1 897 034	1 897 034	1 897 034
176		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F):	3 575 365 215	2 768 058 673	4 069 613 751	2 768 058 673	2 768 058 673

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről, forgalomképesség szerint
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Mérleg	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Forgalom- képtelen törzsvagyon	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon	Nemzet- gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalom képes vagyon	Üzleti vagyon
2	A/I/1	Vagyoni értékű jogok	837 500	1 249 730	0	0	0	1 249 730	0
3	A/I/2	Szellemi termékek	2 903 158	781 064	0	0	0	781 064	0
4	A/I/3	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
5	A/I	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	3 740 658	2 030 794	0	0	0	2 030 794	0
6	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 509 131 169	2 422 944 122	0	249 893 397	143 692 755	2 029 357 970	0
7	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	64 147 845	65 509 733	0	38 878	0	63 254 612	2 216 243
8	A/II/3	Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0
9	A/II/4	Beruházások, felújítások	20 807 335	22 523 708	22 523 708	0	0	0	0
10	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
11	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 594 086 349	2 510 977 563	22 523 708	249 932 275	143 692 755	2 092 612 582	2 216 243
12	A/III/1	Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	6 108 670	6 108 670	0	0	0	6 108 670	0
13	A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0	0	0	0	0
14	A/III/1b	- ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	6 108 670	6 108 670	0	0	0	6 108 670	0
15	A/III/1c	- ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0
16	A/III/1d	- ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0	0	0	0	0
17	A/III/1e	- ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0
18	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	0	0	0	0	0	0	0
19	A/III/2a	- ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0	0
20	A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0	0
21	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
22	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	6 108 670	6 108 670	0	0	0	6 108 670	0
23	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	0	0	0	0	0
24	A/IV/1a	- ebből: immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0
25	A/IV/1b	- ebből: tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0
26	A/IV/1c	- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0
27	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
28	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0	0	0	0	0
29	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF.ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 603 935 677	2 519 117 027	22 523 708	249 932 275	143 692 755	2 100 752 046	2 216 243
30	B/I/1	Vásárolt készletek	228 932	323 014	323 014	0	0	0	0
31	B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	5 050 096	5 050 096	5 050 096	0	0	0	0
32	B/I/3	Egyéb készletek	0	0	0	0	0	0	0
33	B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	5 890 523	4 864 334	4 864 334	0	0	0	0
34	B/I/5	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	0	0	0
35	B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	11 169 551	10 237 444	10 237 444	0	0	0	0
36	B/II/1	Nem tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0
37	B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0	0	0	0	0	0
38	B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0	0	0	0	0
39	B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek	0	0	0	0	0	0	0
40	B/II/2c	- ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0	0
41	B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről, forgalomképesség szerint
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Mérleg	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Forgalom- képtelen törzsvagyon	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon	Nemzet- gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalom képes vagyon	Üzleti vagyon
42	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	0	0	0	0	0
43	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	11 169 551	10 237 444	10 237 444	0	0	0	0
44	C/I/1	Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0	0
45	C/I/2	Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0	0
46	C/I	Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	0	0	0	0	0
47	C/II/1	Forintpénztár	486 545	330 405	0	0	0	0	330 405
48	C/II/2	Valutapénztár	0	0	0	0	0	0	0
49	C/II/3	Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0
50	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	486 545	330 405	0	0	0	0	330 405
51	C/III/1	Kincstáron kívüli forintszámlák	147 787 040	115 051 264	3 991 558	0	0	0	111 059 706
52	C/III/2	Kincstárban vezetett forintszámlák	702 453 504	38 262 957	0	0	0	0	38 262 957
53	C/III	Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	850 240 544	153 314 221	3 991 558	0	0	0	149 322 663
54	C/IV/1	Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	0	0	0	0	0
55	C/IV/2	Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	0	0	0	0	0
56	C/IV	Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	0	0	0	0	0
57	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	850 727 089	153 644 626	3 991 558	0	0	0	149 653 068
58	D/I/1	Költségvetési évben esedékes követelések műk.c. támogatások bevételeire ÁH belülről (>=D/I/1a)	0	0	0	0	0	0	0
59	D/I/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések m.c.visszatérítendő tám.visszatér.ÁH belülről	0	0	0	0	0	0	0
60	D/I/2	Költségvetési évben esedékes követelések felh.c.tám.bevételeire ÁH belülről (>=D/I/2a)	4 448 189	0	0	0	0	0	0
61	D/I/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felh.c.visszatér.tám.visszatér. ÁH belülről	4 448 189	0	0	0	0	0	0
62	D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	2 071 771	4 231 042	4 231 042	0	0	0	0
63	D/I/3a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0	0	0	0	0
64	D/I/3b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0	0	0	0	0
65	D/I/3c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0	0	0	0	0
66	D/I/3d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	222 671	226 494	226 494	0	0	0	0
67	D/I/3e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 607 475	1 693 246	1 693 246	0	0	0	0
68	D/I/3f	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	241 625	2 311 302	2 311 302	0	0	0	0
69	D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	10 765 637	1 770 318	1 770 318	0	0	0	0
70	D/I/4a	- ebből: költségvetési évben esedékes köv.készletért.ellenért., szolg.ellenért., közv.szolg.ellenértékére	1 963 359	1 679 753	1 679 753	0	0	0	0
71	D/I/4b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0	0	0	0	0
72	D/I/4c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	5 559	12 930	12 930	0	0	0	0
73	D/I/4d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	281 177	77 635	77 635	0	0	0	0
74	D/I/4e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	8 515 542	0	0	0	0	0	0
75	D/I/4f	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bev.	0	0	0	0	0	0	0
76	D/I/4g	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0	0	0	0
77	D/I/4h	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről, forgalomképesség szerint
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Mérleg	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Forgalom- képtelen törzsvagyon	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon	Nemzet- gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalom képes vagyon	Üzleti vagyon
78	D/I/4i	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	0	0	0	0	0
79	D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételekre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	0	0	0	0	0	0	0
80	D/I/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0	0	0	0	0
81	D/I/5b	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0	0	0	0	0
82	D/I/5c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0	0	0	0	0
83	D/I/5d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0	0	0	0	0
84	D/I/5e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bev.	0	0	0	0	0	0	0
85	D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések m.c.átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	6 067 620	6 059 620	6 059 620	0	0	0	0
86	D/I/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes köv.műk.c.visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	0	0	0	0
87	D/I/6b	- ebből: költ.évben esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.korm. és más nemz.szerv.	0	0	0	0	0	0	0
88	D/I/6c	- ebből: költségvetési évben esedékes köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér. ÁH kívülről	6 067 620	6 059 620	6 059 620	0	0	0	0
89	D/I/7	Költségvetési évben esedékes köv.felh.c.átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	7 000 000	7 000 000	7 000 000	0	0	0	0
90	D/I/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes köv.felhalm.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér. az EUtól	0	0	0	0	0	0	0
91	D/I/7b	- ebből: költ.évben esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.korm. és más nemz.szerv.	0	0	0	0	0	0	0
92	D/I/7c	- ebből: költ.évben esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs. visszatérülésére ÁH kívülről	7 000 000	7 000 000	7 000 000	0	0	0	0
93	D/I/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0	0	0	0	0	0
94	D/I/8a	- ebből: költ.évben esed.köv.forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0	0
95	D/I/8b	- ebből: költ.évben esed.köv.befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0	0
96	D/I/8c	- ebből: költ.évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0	0	0	0
97	D/I/8d	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0	0	0	0	0
98	D/I/8e	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0	0	0	0	0	0
99	D/I/8f	- ebből: költ.évben esed.köv.forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0	0
100	D/I/8g	- ebből: költ.évben esed.köv.befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0	0
101	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	30 353 217	19 060 980	19 060 980	0	0	0	0
102	D/II/1	Költ.évet követően esed.köv.műk.c.tám.bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0	0	0	0	0	0
103	D/II/1a	- ebből: költ.évet követ.esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülésére ÁH belülről	0	0	0	0	0	0	0
104	D/II/2	Költs.évet követ.esed.köv.felh.c.támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0	0	0	0	0	0
105	D/II/2a	- ebből: költ.évet követ.esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülésére ÁH belülről	0	0	0	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről, forgalomképesség szerint
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Mérleg	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Forgalom- képtelen törzsvagyon	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon	Nemzet- gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalom képes vagyon	Üzleti vagyon
106	D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	57 495 765	58 853 448	58 853 448	0	0	0	0
107	D/II/3a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0	0	0	0	0	0
108	D/II/3b	- ebből: költ.évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0	0	0	0	0	0
109	D/II/3c	- ebből: költ.évet követően esedékes köv.bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0	0	0	0	0	0
110	D/II/3d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	96 360	96 360	0	0	0	0
111	D/II/3e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	57 495 765	58 757 088	58 757 088	0	0	0	0
112	D/II/3f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	0	0	0	0	0
113	D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	12 906 247	2 229 000	2 229 000	0	0	0	0
114	D/II/4a	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.készletért.ellenért., szolg.ellenért., közv.szolg. ellenértékére	0	0	0	0	0	0	0
115	D/II/4b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	0	0	0	0	0
116	D/II/4c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	0	0	0	0	0
117	D/II/4d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	0	0	0	0	0
118	D/II/4e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	2 229 000	2 229 000	0	0	0	0
119	D/II/4f	- ebből: költ.évet követően esedékes köv.kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0	0	0	0	0	0
120	D/II/4g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0	0	0	0	0	0
121	D/II/4h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0	0	0	0	0	0
122	D/II/4i	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	12 906 247	0	0	0	0	0	0
123	D/II/5	Költ.évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	0	0	0	0	0	0
124	D/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0	0	0	0	0	0
125	D/II/5b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0	0	0	0	0	0
126	D/II/5c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	0	0	0	0	0
127	D/II/5d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0	0	0	0	0	0
128	D/II/5e	- ebből: költ.évet követően esedékes köv.részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0	0	0	0	0	0
129	D/II/6	Költ.évet követően esedékes köv.műk.c.átvett pénzeszk. (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	230 000	230 000	0	0	0	0
130	D/II/6a	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
131	D/II/6b	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.korm. és más nemz.szerv.	0	0	0	0	0	0	0
132	D/II/6c	- ebből: költ.évet követően esed.köv.műk.c.visszatér.tám., kölcs.visszatérülésére ÁH kívülről	0	230 000	230 000	0	0	0	0
133	D/II/7	Költ.évet követően esed.köv.felh.c.átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0	0	0	0	0	0
134	D/II/7a	- ebből: költ.évet követően esed.köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0
135	D/II/7b	- ebből: költ.évet köv.esed.köve.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér.korm.és más nemz.szerv.	0	0	0	0	0	0	0
136	D/II/7c	- ebből: költ.évet köv.esedékes köv.felh.c.visszatér.tám., kölcs.visszatér. ÁH kívülről	0	0	0	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről, forgalomképesség szerint
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Mérleg	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Forgalom- képtelen törzsvagyon	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon	Nemzet- gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalom képes vagyon	Üzleti vagyon
137	D/II/8	Költ.évet köv.esed.köv.fín.bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)	0	0	0	0	0	0	0
138	D/II8a	- ebből: költ.évet köv.esed.köv.bef.célú belf.értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0	0
139	D/II8b	- ebből: költ.évet köv.esedékes követelések ÁH belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0	0	0	0
140	D/II8c	- ebből: költ.évet követően esed.követelések hosszú lejáratú tulajd.kölcsönök bevételeire	0	0	0	0	0	0	0
141	D/II8d	- ebből: költ.évet követően esed.köv.bef.c.külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0	0	0	0	0	0
142	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	70 402 012	61 312 448	61 312 448	0	0	0	0
143	D/III/1	Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	2 778 225	0	0	0	0	0	0
144	D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
145	D/III/1b	- ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
146	D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
147	D/III/1d	- ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
148	D/III/1e	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0
149	D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	2 778 225	0	0	0	0	0	0
150	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	0	0	0
151	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	0	0	0	0
152	D/III/4	Forgótőke elszámolása	35 000	35 000	35 000	0	0	0	0
153	D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszafizetési követelés elszámolása	0	0	0	0	0	0	0
154	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0	0	0	0
155	D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	104 938	300 570	300 570	0	0	0	0
156	D/III/8	Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0	0	0	0	0	0
157	D/III/9	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0	0	0	0	0	0
158	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	2 918 163	335 570	335 570	0	0	0	0
159	D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	103 673 392	80 708 998	80 708 998	0	0	0	0
160	E/I/1	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
161	E/I/2	Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 955 639	2 453 544	2 453 544	0	0	0	0
162	E/I/3	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
163	E/I/4	Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
164	E/I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	1 955 639	2 453 544	2 453 544	0	0	0	0
165	E/II/1	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0
166	E/II/2	Más fizetendő általános forgalmi adó	-579 646	0	0	0	0	0	0
167	E/II	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-579 646	0	0	0	0	0	0
168	E/III/1	December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	0	0	0	0	0
169	E/III/2	Utalványok, bérlet és más hasonló, készpénz-hely.fiz.eszköznek nem minősülő eszk.elszámolásai	0	0	0	0	0	0	0
170	E/III	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	0	0	0	0	0
171	E)	EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	1 375 993	2 453 544	2 453 544	0	0	0	0
172	F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 644 899	459 177	459 177	0	0	0	0
173	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 838 614	1 437 857	1 437 857	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékelő eszközökről, forgalomképesség szerint
Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Mérleg	Eszközök	2023. évi állomány	2024. évi állomány	Forgalom- képtelen törzsvagyon	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó vagyon	Nemzet- gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalom képes vagyon	Üzleti vagyon
174	F/3	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	0	0	0
175	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	4 483 513	1 897 034	1 897 034	0	0	0	0
176		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F):	3 575 365 215	2 768 058 673	121 812 286	249 932 275	143 692 755	2 100 752 046	151 869 311

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Mérleg	Források	2023. évi állomány	2024. évi állomány
2	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 283 304 805	1 283 304 805
3	G/II	Nemzeti vagyon változásai	-214 796 110	-214 796 110
4	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 534 243	10 534 243
5	G/IV	Felhalmozott eredmény	162 378 834	240 973 208
6	G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
7	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	78 594 374	9 068 883
8	G)	SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	1 320 016 146	1 329 085 029
9	H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	37 203	0
10	H/I/2	Költségvetési évben esedékes köt.munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
11	H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 105	0
12	H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	1 500	0
13	H/I/5	Költségvetési évben esedékes köt.egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0
14	H/I/5a	- ebből: költ.évben esedékes köt.műk.c.visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére ÁH belülre	0	0
15	H/I/5b	- ebből: költ.évben esedékes kötelezettségek műk.c.támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
16	H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
17	H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	375 025
18	H/I/8	Költ.évben esedékes kötelezettségek egyéb felh.célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0
19	H/I/8a	- ebből: költ.évben esedékes köt.felh.c.visszatérítendő tám., kölcsönök törlesztésére ÁH belülre	0	0
20	H/I/8b	- ebből: költ.évben esedékes köt.felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
21	H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9l)	0	0
22	H/I/9a	- ebből: költ.évben esedékes köt.hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi váll.	0	0
23	H/I/9b	- ebből: költ.évben esedékes köt.rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törl.pénzügyi vállalkozásnak	0	0
24	H/I/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0
25	H/I/9d	- ebből: költ.évben esedékes köt.éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
26	H/I/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0
27	H/I/9f	- ebből: költ.évben esedékes köt.éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
28	H/I/9g	- ebből: költ.évben esedékes kötelezettségek ÁH belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
29	H/I/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0
30	H/I/9i	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
31	H/I/9j	- ebből: költ.évben esed.köt.hitelek, kölcs.törl.külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0
32	H/I/9k	- ebből: költ.évben esedékes köt.hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyi intézeteknek	0	0
33	H/I/9l	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0
34	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	39 808	375 025
35	H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	1 102	1 988
36	H/II/2	Költ.évet követően esedékes köt.munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
37	H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 894 845	7 195 787
38	H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
39	H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes köt.egyéb műk.célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	36 136	0
40	H/II/5a	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.műk.c.visszatér.tám., kölcs.törlesztésére ÁH belülre	0	0
41	H/II/5b	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
42	H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
43	H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
44	H/II/8	Költ.évet követően esedékes köt.egyéb felh.célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0
45	H/II/8a	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.felh.c.visszatér.tám., kölcs.törlesztésére ÁH belülre	0	0
46	H/II/8b	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.felh.célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
47	H/II/9	Költ.évet követően esedékes kötelezettségek finansz.kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	9 761 981	9 990 396
48	H/II/9a	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törl.pénzügyi váll.	0	0
49	H/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0
50	H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0
51	H/II/9d	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
52	H/II/9e	- ebből: költ.évet követően esedékes kötelezettségek ÁH belüli megelőlegezések visszafizetésére	9 761 981	9 990 396
53	H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0
54	H/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
 Adatok forintban

	A	B	C	D
1	Mérleg	Források	2023. évi állomány	2024. évi állomány
55	H/II/9h	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.hitelek, kölcsönök törl.külföldi korm.és nemz.szerv.	0	0
56	H/II/9i	- ebből: költ.évet követően esedékes köt.külföldi hitelek, kölcs.törl.külföldi pénzintézeteknek	0	0
57	H/II/9j	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0
58	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	13 694 064	17 188 171
59	H/III/1	Kapott előlegek	10 158 452	17 240 525
60	H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
61	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0
62	H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
63	H/III/5	Nemzeti vagyonba tartozó bef.eszközökkel kapcs.egykes köt.jellegű sajátos elszámolások	0	0
64	H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elsz.	0	0
65	H/III/7	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	30 000	0
66	H/III/8	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0
67	H/III/9	Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0
68	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	10 188 452	17 240 525
69	H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	23 922 324	34 803 721
70	I)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
71	J/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 842 975	0
72	J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	18 000 195	20 113 303
73	J/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	2 209 583 575	1 384 056 620
74	J)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 231 426 745	1 404 169 923
75		FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J):	3 575 365 215	2 768 058 673

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről, kulturális javakról, régészeti leletekről
 Adatok forintban

1. "0"-ra leírt eszközök állománya (bruttó érték)

	A	B	C	D
1	S.	Megnevezés	2023. év	2024. év
2	1.1.	Immateriális javak	867 475	3 654 345
3	1.2.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
4	1.3.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	32 455 469	36 157 166
5	1.4.	Tenyészállatok	0	0
6	1.5.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, vagyonkezelésbe vett eszközök	0	0
7	1.	ÖSSZESEN:	33 322 944	39 811 511

2. Az önkormányzat tulajdonában lévő érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya

	A	B	C	D
1	S.	Megnevezés	Mennyiség	Mennyiségi egység
2	2.1.			
3	2.2.			
4	2.3.			
5	2.4.			
6	2.5.			

3. Az önkormányzat tulajdonában lévő kulturális javak állománya

	A	B	C	D
1	S.	Megnevezés	Mennyiség	Mennyiségi egység
2	3.1.			
3	3.2.			
4	3.3.			
5	3.4.			
6	3.5.			

4. Az önkormányzat tulajdonában lévő régészeti leletek állománya

	A	B	C	D
1	S.	Megnevezés	Mennyiség	Mennyiségi egység
2	4.1.			
3	4.2.			
4	4.3.			
5	4.4.			
6	4.5.			

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a vagyongezelésbe adott eszközökről, függő befektetett eszközökről, készletekről
01-02. számlaosztály
Adatok forintban

1. Vagyonkezelésbe adott eszközök

	A	B	C	D
1	Főkönyv	Megnevezés	2023. év	2024. év
2	0111	Immateriális javak	48 751	48 751
3	0112	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	253 411 853	253 411 853
4	0113	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 487 539	5 487 539
5	0114	Tenyészállatok	0	0
6	0115	Készletek	0	0
7	0116	Részesedések	0	0
8		ÖSSZESEN:	258 948 143	258 948 143

2. Függő befektetett eszközök

	A	B	C	D
1	Főkönyv	Megnevezés	2023. év	2024. év
2	012	Bérbe vett befektetett eszközök	0	0
3	0131	Letétbe átvett befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
4	0132	Bizományba átvett befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
5	0133	Üzemeltetésre átvett befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
6	0134	Hagyatéki eljárással kapcsolatos befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
7	0136	Rendezetlen befektetett eszközök nyilvántartási számlája	0	0
8	014	PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	0	0
9	015	Állami elhelyezési célú ingatlanhasználati jogviszony keretében használt befektetett eszközök	0	0
10	017	Közfeladatot ellátó közérdekű vagyongezelő alapítványok vagyongezelésébe adott eszközök	0	0

3. Függő készletek

	A	B	C	D
1	Főkönyv	Megnevezés	2023. év	2024. év
2	021	Bérbe vett készletek	0	0
3	0221	Letétbe átvett készletek	0	0
4	0222	Bizományba átvett készletek	0	0
5	0223	Hagyatéki eljárással kapcsolatos készletek nyilvántartási számlája	0	0
6	0224	Bizományba átvett készletek nyilvántartási számlája	0	0
7	0225	PPP konstrukcióban lévő készletek nyilvántartási számlája	0	0
8	023	Intervenciós készletek	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
03-04. számlaosztály
Adatok forintban

1. Függő követelések

	A	B	C	D
1	Főkönyv	Megnevezés	2023. év	2024. év
2	031	Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	0	0
3	0321	Kétes követelések nyilvántartási számlája	0	0
4	03216	Gépjárműadóval kapcsolatos függő követelések	3 381 375	3 381 375
5	0322	Peresített követelések nyilvántartási számlája	0	0
6	0323	Kapott kezesség, garancia miatti függő követelések	0	0
7	0324	Biztosítékokkal, fedezetekkel kapcsolatos függő követelések	0	0
8	0325	Váltókezesi függő követelések	0	0
9	0326	Hagyatéki eljárás miatti függő követelések	0	0
10	0327	Illetékekkel kapcsolatos függő követelések	0	0
11	0328111	Mást megillető megosztott függő központi igazgatási szolgáltatási díjak követelés állománya	0	0
12	0328112	Mást megillető megosztott függő központi felügyeleti díjak követelés állománya	0	0
13	03281131	Mást megillető megosztott függő központi körben beszedett bírság követelés állománya	0	0
14	03281132	Mást megillető megosztott függő központi körben beszedett építésügyi bírság követelés állománya	0	0
15	03281133	Mást megillető megosztott függő központi körben beszedett szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közl.szabálysért.utáni közizg.bírság követelés áll.	0	0
16	03281139	Mást megillető megosztott függő központi körben beszedett egyéb bírság követelés állománya	0	0
17	0328121	Mást megillető megosztott függő gépjárműadó követelések állománya	0	0
18	0328122	Mást megillető megosztott függő iparüzési adó követelések állománya	0	0
19	03281231	Mást megillető megosztott függő környezetvédelmi bírság követelések állománya	0	0
20	03281232	Mást megillető megosztott függő építésügyi bírság követelések állománya	0	0
21	03281233	Mást megillető megosztott függő szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabálysértések utáni közigazgatási bírság követelések állománya	0	0
22	03281239	Mást megillető megosztott függő egyéb bírság követelések állománya	0	0
23	0328124	Mást megillető megosztott függő adók módjára behajtandó követelések állománya	0	0
24	0328129	Mást megillető megosztott függő egyéb önkormányzati közhatalmi követelések állománya	0	0
25	0328213	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő eljárási illeték követelések állománya	0	0
26	0328214	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi bírság követelések állománya	0	0
27	0328219	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő egyéb közhatalmi követelések állománya	0	0
28	0328221	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő közigazgatási hatósági eljárási illeték követelések állománya	0	0
29	0328222	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő adók módjára behajtandó bevételek miatti közhatalmi követelések áll.	0	0
30	0328229	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett egyéb közhatalmi követelések állománya	0	0
31	03283	Mást megillető megosztott függő működési bevételek miatti követelések állománya	0	0
32	03284	Mást megillető függő egyéb megosztott követelések állománya	0	0
33	03288111	Mást megillető megosztott függő központi közhatalmi követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
34	03288112	Mást megillető megosztott függő önkormányzati közhatalmi követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
35	03288121	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő közhatalmi követelések előző évi értékvesztésének áll.	0	0
36	03288122	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő közhatalmi követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
37	0328813	Mást megillető függő működési bevételek miatti követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
38	0328814	Mást megillető függő egyéb megosztott követelések előző évi értékvesztésének állománya	0	0
39	03288211	Mást megillető megosztott függő központi közhatalmi követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
40	03288212	Mást megillető megosztott függő önkormányzati közhatalmi követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
41	03288221	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő közhatalmi követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
42	03288222	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő közhatalmi követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
43	0328823	Mást megillető függő működési bevételek miatti követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
44	0328824	Mást megillető függő egyéb megosztott követelések tárgyévi értékvesztésének állománya	0	0
45	03288311	Mást megillető megosztott függő központi közhatalmi követelések értékvesztésének visszairása	0	0
46	03288312	Mást megillető megosztott függő önkormányzati közhatalmi követelések értékvesztésének visszairása	0	0
47	03288321	Központi költségvetést kizárólag megillető, központi költségvetési szervek által beszedett függő közhatalmi követelések értékvesztésének visszairása	0	0
48	03288322	Központi költségvetést kizárólag megillető, önkormányzatok által beszedett függő közhatalmi követelések értékvesztésének visszairása	0	0
49	0328833	Mást megillető függő működési bevételek miatti követelések értékvesztésének visszairása	0	0
50	0328834	Mást megillető függő egyéb megosztott követelések értékvesztésének visszairása	0	0
51	032911	Államháztartáson belüli működési célú támogatási előlegek miatti függő követelések nyilvántartási számlája	0	0
52	032912	Államháztartáson belüli működési célú jogosulatlan igénybevétel miatti függő követelések nyilvántartási számlája	0	0
53	032921	Államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatási előlegek miatti függő követelések nyilvántartási számlája	0	0
54	032922	Államháztartáson belüli felhalmozási célú jogosulatlan igénybevétel miatti függő követelések nyilvántartási számlája	0	0
55	033	Biztos (jövőbeni) követelések	0	0
56		ÖSSZESEN:	3 381 375	3 381 375

2. Függő kötelezettségek

	A	B	C	D
1	Főkönyv	Megnevezés	2023. év	2024. év
2	0411	Állami többségi tulajdonú vállalkozás miatti kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0	0
3	0412	Önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozás miatti kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0	0
4	0413	Egyéb kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0	0
5	042	Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0	0
6	043	El nem ismert tartozások	0	0
7	044	Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	0	0
8	0451	Váltókezesi függő kötelezettségek	0	0
9	0452	Biztosítékokkal, fedezetekkel kapcsolatos függő kötelezettség	0	0
10	0453	Hagyatéki eljárás miatti függő kötelezettség	0	0
11	0454	Gépjárműadóval kapcsolatos függő kötelezettségek	116 263	116 263
12		ÖSSZESEN:	116 263	116 263

Forráskút Község Önkormányzata
Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	S.	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege 2024.12.31
2	a				
3	b				
4	c				
5	d				
6	e				
7	f				
8	g				
9	h				
10	i				
11	j				
12		ÖSSZESEN:		0	0

Forráskút Község Önkormányzata
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek,
valamint a saját bevételeinek a futamidő végéig várható összegei
 Adatok forintban

1. 2023. évben tervezett saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2023. év	2024. év	2025. év	2026. év
2	Helyi adóból származó bevétel				
3	Az önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog ért.-ből sz.bev.				
4	Díjak, pótlékok, bírságok				
5	Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bev.				
6	Részvénnyek, részesedések				
7	Kötelezettségvállalással kapcsolatos megtérülés				
8	Vállalat értékesítés, privatizáció bevétel				
9	Saját bevétel összesen	0	0	0	0
10	... hiteltörlesztés és kamat				
11	... hiteltörlesztés és kamat				
12	... hiteltörlesztés és kamat				
13	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	0	0	0	0

2. 2024. évben tervezett saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
2	Helyi adóból származó bevétel				
3	Az önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog ért.-ből sz.bev.				
4	Díjak, pótlékok, bírságok				
5	Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bev.				
6	Részvénnyek, részesedések				
7	Kötelezettségvállalással kapcsolatos megtérülés				
8	Vállalat értékesítés, privatizáció bevétel				
9	Saját bevétel összesen	0	0	0	0
10	... hiteltörlesztés és kamat				
11	... hiteltörlesztés és kamat				
12	... hiteltörlesztés és kamat				
13	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	0	0	0	0

3. Tervezett saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek eltérései az előző évhez képest

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
2	Helyi adóból származó bevétel	0	0	0	
3	Az önkormányzati vagyon és vagyoni értékű jog ért.-ből sz.bev.	0	0	0	
4	Díjak, pótlékok, bírságok	0	0	0	
5	Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bev.	0	0	0	
6	Részvénnyek, részesedések	0	0	0	
7	Kötelezettségvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	
8	Vállalat értékesítés, privatizáció bevétel	0	0	0	
9	Saját bevétel összesen	0	0	0	0
10	... hiteltörlesztés és kamat	0	0	0	
11	... hiteltörlesztés és kamat	0	0	0	
12	... hiteltörlesztés és kamat	0	0	0	
13	Adósságot keletkeztető ügyletek összesen	0	0	0	0

Forráskút Község Önkormányzata
Pénzeszközök változásának levezetése
Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek összesen
 Adatok forintban

	A	B	C
1	S.	Megnevezés	Összeg
2	1.1.	Nyitó pénzkészlet 2024.01.01 napján	850 727 089
3	1.2.	- ebből: Bankszámlák egyenlege	850 240 544
4	1.3.	- ebből: Lekötött betét	0
5	1.4.	- ebből: Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	486 545
6	1.5.	Bevételek (+)	2 508 750 487
7	1.6.	Kiadások (-)	2 373 422 377
8	1.7.	Pénzmaradvány (-)	842 433 776
9	1.8.	+/- 36-osok, 098 egyenlege	10 023 203
10	1.9.	Záró pénzkészlet 2024.12.31 napján	153 644 626
11	1.10.	- ebből: Bankszámlák egyenlege	153 314 221
12	1.11.	- ebből: Lekötött betét	0
13	1.12.	- ebből: Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	330 405

Forráskút Község Önkormányzata
A normatív állami hozzájárulások elszámolása
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	Jogcím száma	Állami hozzájárulás jogcíme	2024. évi megalapozó felmérés mutató-száma	2024. megalapozó felmérés szerinti állami hozzájárulás	2024. évi májusi felmérés mutató-száma	2024. májusi felmérés szerinti állami hozzájárulás	2024. évi októberi felmérés mutató-száma	2024. októberi felmérés szerinti állami hozzájárulás	2024. évi elszámoló felmérés mutató-száma	2024. elszámoló felmérés szerinti állami hozzájárulás	2024. évi mutatószám eltérés	2024. évi állami hozzájárulás eltérése
2	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	6,14	40 729 690	6,14	40 729 690	6,14	40 729 690	6,14	40 729 690	+0	+0 Ft
3	1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása		3 341 000		3 341 000		3 341 000		3 341 000	+0	+0 Ft
4	1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása		23 818 500		23 818 500		23 818 500		23 818 500	+0	+0 Ft
5	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztisztviselői támogatása		770 100		770 100		770 100		770 100	+0	+0 Ft
6	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása		2 262 085		2 262 085		2 262 085		2 262 085	+0	+0 Ft
7	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		5 801 600		5 801 600		5 801 600		5 801 600	+0	+0 Ft
8	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		1 823 250		1 823 250		1 823 250		1 823 250	+0	+0 Ft
9	1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás		3 610 011		3 610 011		3 610 011		3 610 011	+0	+0 Ft
10	1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	74,7	10 233 900	73,3	12 635 014	73,0	12 583 302	74,0	12 755 676	+1	+172 374 Ft
11	1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás		0							+0	+0 Ft
12	1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	7,3	61 115 600	7,2	60 278 400	7,3	60 278 400	7,2	60 278 400	-0	+0 Ft
13	1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	3,6	2 581 200	3,6	2 581 200	3,9	2 796 300	3,9	2 796 300	+0	+0 Ft
14	1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	4	21 072 000	4	21 072 000	4	21 072 000	4	21 072 000	+0	+0 Ft
15	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása									+0	+0 Ft
16	1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	82	6 528 020	71	6 025 060	62	5 261 320	61	5 176 460	-1	-84 860 Ft
17	1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	24	12 094 400	24	12 094 400	24	12 094 400	24	12 094 400	+0	+0 Ft
18	1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	1	8 522 000	1	8 522 000	1	8 522 000	1	8 522 000	+0	+0 Ft
19	1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	3	20 514 000	3	20 514 000	3	20 514 000	3	20 514 000	+0	+0 Ft
20	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás		5 826 775		5 445 400		5 445 400		7 383 200	+0	+1 937 800 Ft
21	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	6,42	19 009 620	6,33	22 914 600	6,12	22 154 400	6,25	22 625 000	+0	+470 600 Ft
22	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás		18 733 972		37 482 876		37 482 876		34 364 653	+0	-3 118 223 Ft
23	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	201	57 285	206	58 710	85	24 225	85	24 225	+0	+0 Ft
24	1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		4 585 336		4 585 336		4 585 336		4 585 336	+0	+0 Ft
25	4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás		16 371 104		16 371 104		16 371 104		16 371 104	+0	+0 Ft

Forráskút Község Önkormányzata
A normatív állami hozzájárulások elszámolása

26											+0	+0 Ft
27											+0	+0 Ft
28		ÖSSZESEN:		289 401 448		312 736 336		311 341 299		310 718 990		-622 309 Ft

Forráskút Község Önkormányzata
Kimutatás a 2024. évi létszámgazdálkodásról

	A	B	C	D	E	F	G	H	L
1	Sor-szám	Szervezet neve	Engedélyezett létszám	Betöltött létszám	Üres álláshelyek száma	Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma	Közfoglalkoztatottak betöltött létszáma	Közfoglalkoztatottak üres álláshelyeinek száma	Közfoglalkoztatottak üres álláshelyeinek száma
2	a	Forráskút Község Önkormányzata	20,00 fő	13,00 fő	0,00 fő	7,00 fő	6,00 fő	1,00 fő	1,00 fő
3	b	Forráskúti Polgármesteri Hivatal	8,00 fő	8,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
4	c	Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde	17,00 fő	17,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő	0,00 fő
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18		ÖSSZESEN:	45,00 fő	38,00 fő	0,00 fő	7,00 fő	6,00 fő	1,00 fő	1,00 fő

NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Kapás Anita, a Forráskúti Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: Világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, átlátható a humánerőforrás-kezelés.

A kontrollkörnyezet részeként rendelkezünk Alapító okirattal, Szervezeti és Működési Szabályzattal, az Ávr. 13. § (2) bekezdés szerinti szabályzatokkal, Selejtezési Szabályzattal, belső ellenőrzési szabályzatokkal, Integrált Kockázatkezelési Szabályzattal, Informatikai rendszer Biztonsági Szabályzattal, Iratkezelési Szabályzattal, Közzolgálati Szabályzattal, Tűzvédelmi és munkavédelmi szabályzatokkal.

Szabályoztam a szervezeti integritást sértő események eljárásrendjét, valamint a közérdekű adatok megismerési rendjét.

A dokumentumok folyamatos elérhetősége biztosított.

A szükséges erőforrások rendelkezésre állnak, a belső ellenőrzéssel történő egyeztetés folyamatos. Az alkalmazottak képzési szintjét folyamatos képzésekkel igyekszünk emelni anyagi lehetőségeink függvényében. A hiányosságokat a belső ellenőrzés kontrolljával igyekszünk kisebbiteni. A költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonal, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak táblázatba foglalt, folyamatábrákkal szemléltetett leírása, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzést

végeztem, melynek során felmértem és megállapítottam a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat. A belső ellenőrzési program melléklete a kockázatelemzési táblázat. A kockázatkezelési rendszer intézményünkben teljes folyamatba építettként működik.

Külső kockázataink: a gyorsan változó jogszabályi környezet.

Pénzügyi kockázatok: a szükséges és elégséges dolgozói létszám megállapítása és a létszámnak megfelelő személyi juttatások megfelelő finanszírozási hiánya.

Tevékenységi kockázatok: előre nem várt események bekövetkezése.

Emberi erőforrás kockázat: a feszített létszám miatt az esetleges betegségekből vagy gyermekvállalásból eredő munkaerő kiesések időben történő pótlása gondot okoz.

Az Önkormányzat és Intézményei épületegyüttesének technikai, technológiai figyelése folyamatosan történik, az anyagi lehetőségek mértékében a karbantartási munkák elvégzésre kerülnek.

Azokat a kockázatokat, melyek az Önkormányzat hatáskörébe tartoznak megállapítottuk, felmértük. Az elhárításukhoz szükséges intézkedéseket megtettük. Korrupciós kockázat nincs.

- c) Kontrolltevékenységek: A szervezeten belül kontrolltevékenységeket alakítottam ki, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. Belső szabályzatokban szabályoztam az engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat, az információkhoz való hozzáférést, a fizikai kontrollokat (hozzáférés az eszközökhöz) valamint a beszámolási eljárásokat.

A „négy szem” elvének betartása biztosított, mert a gazdasági ügyekben a polgármester, a jegyző és a kijelölt pénzügyi ügyintéző együttesen felel a szerződésekben foglaltak, a szabályzatok, az előirányzat emelések, a költségvetés és a beszámolók adatainak valódiságáért.

Az esetlegesen feltárt hiányosságokhoz kapcsolódóan konkrét intézkedési terv készül.

- d) Információs és kommunikációs rendszer: A kialakított információs és kommunikációs rendszerek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

A kommunikáció az Adatvédelmi Szabályzatban foglaltak betartásával, az önkormányzaton, a Hivatalon és az intézményeken belül személyesen, telefonon és email-ben történik. Az információ áramlása hatékonynak mondható, a Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat és az Intézmények minden épületében internetes hozzáférést biztosítunk a kommunikáció gyorsítása, fejlesztése érdekében. A felmerülő problémákat személyes konzultációval igyekszünk megoldani.

- e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Olyan monitoring rendszert működtettem, mely lehetővé tette a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

Az alábbi monitoring eszközök kerültek bevezetésre: időszakos szakmai beszámoló, gazdasági vonal: a jogszabály szerinti beszámolók ellenőrzése.

Fő alapelveként az átláthatóság lett meghatározva.

Az emberi és technikai erőforrások biztosítottak.

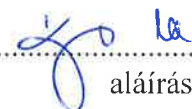
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Forráskút, 2025. május 16.




aláírás

NYILATKOZAT

4) Alulírott Fodorné Szántó Ágota, a Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) **Kontrollkörnyezet:** Megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet minden területe, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása.

A kontrollkörnyezet részeként rendelkezünk Alapító okirattal, Szervezeti és Működési Szabályzattal, Bölcsődei szakmai programmal, Házi renddel, Számviteli politikával, Belső kontrollrendszer szabályzattal. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos. 2024 évben módosítottuk intézményünk Szervezeti és Működési Szabályzatát, az óvodai intézményegység Házi rendjét, illetve Pedagógiai Programját.

A fenti dokumentumok folyamatos elérhetősége biztosított, a szakmai szabályzatok aktualizálásairól a kollégák az értekezleteken tájékoztatást kapnak.

b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** A Forráskúti Polgármesteri Hivatal Integrált kockázatkezelési eljárásrendjéről szóló szabályzatának és a Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről szóló szabályzatának hatálya kiterjed a Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsődére. Az éves belső ellenőrzési terv elkészítése előtt felmérésre kerültek a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok.

c) **Kontrolltevékenységek:** A szervezeten belül kontrolltevékenységeket alakítottam ki, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. Belső

szabályzatokban szabályoztam az engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat, az információkhoz való hozzáférést, a fizikai kontrollokat (hozzáférés az eszközökhöz) valamint a beszámolási eljárásokat. A „négy szem” elvének betartása biztosított, mert a gazdasági ügyekben a polgármester, a jegyző és a kijelölt pénzügyi ügyintéző együttesen felel a szerződésekben foglaltak, a szabályzatok, az előirányzat emelések, a költségvetés és a beszámolók adatainak valódiságáért.

Az esetlegesen feltárt hiányosságokhoz kapcsolódóan konkrét intézkedési terv készül.

- d) Információs és kommunikációs rendszer: Intézményünk a kapcsolódó szabályzatokkal rendelkezik, az információk áramoltatásához az információs technológiát használja. A kommunikáció az önkormányzaton, a polgármesteri hivatalon és az intézményen belül személyesen, telefonon és email-ben történik. Az információ áramlása hatékonynak mondható, belső telefonhálózat, és internetes hozzáférést biztosított a kommunikáció gyorsítása, fejlesztése érdekében. Az intézményben kialakítottam és működtetek olyan rendszereket, amelyek biztosítják a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez. A felmerülő problémákat személyes konzultációval igyekszünk megoldani.
- e) Nyomkövetési rendszer (monitoring): Olyan monitoring rendszert működtettem, mely lehetővé tette a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Forráskút, 2025. május 22.



Boda Szabolcs József

aláírás

RENDELETTERVEZET

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (...) önkormányzati rendelete

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

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Forráskút Község Önkormányzatára, valamint az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. A zárszámadás bevételei és kiadásai

2. §

(1) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

- a) 2 524 892 397 Ft bevétellel;
 - b) 2 388 152 726 Ft kiadással;
 - c) 136 739 671 Ft maradvánnyal;
- hagyja jóvá.

(2) A bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 317 060 332 Ft működési támogatások bevételei;
- b) 20 126 135 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről;
- c) 20 448 127 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről;
- d) 125 167 250 Ft közhatalmi bevételek;
- e) 74 965 357 Ft működési bevételek;
- f) 3 500 000 Ft felhalmozási bevételek;
- g) 178 000 Ft működési célú átvett pénzeszközök;
- h) 0 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszközök;
- i) 1 963 447 196 Ft finanszírozási bevételek;

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok teljesítéseit

- a) 1 210 543 822 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 240 804 595 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 31 232 415 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 245 487 747 Ft dologi kiadások;

RENDELETTERVEZET

- ad)* 731 750 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae)* 692 287 315 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - b)* 57 846 923 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba)* 34 633 972 Ft beruházások;
 - bb)* 22 012 951 Ft felújítások;
 - bc)* 1 200 000 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c)* 1 119 761 981 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(4) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a mérlegszerűen bemutatott bevételeit, kiadásait önkormányzati szinten, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban, az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(5) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a működési bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

(6) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el.

3. A zárszámadás részletezése

3. §

(1) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a beruházási kiadásait beruházásonként a 4. melléklet, a felújítási kiadásait felújításonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Európai Unió támogatással megvalósuló programok és projektek, pénzügyi elszámolását a 6. melléklet szerint fogadja el. Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez hozzájárulást az önkormányzat nem nyújtott.

(3) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat és a költségvetési szervek maradványát, annak felhasználását és a maradvány levezetését a 7. melléklet szerint hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(4) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Forráskút Község Önkormányzata bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Forráskúti Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2031. december 31-én hatályát veszti.

Fodor Imre
polgármester

dr. Kapás Anita
jegyző

RENDELETTERVEZET

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2025. napján.

dr. Kapás Anita
jegyző

RENDELETTERVEZET

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi zárszámadás összesített pénzügyi mérlege

Adatok Forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államiga z- gatási feladatok	Száza lék
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	285 805 725	317 060 332	317 060 332	304 035 547	13 024 785	0	100%
3	B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	82 156 236	82 156 236	82 156 236	82 156 236	0	0	100%
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	98 743 936	111 562 140	111 562 140	111 562 140	0	0	100%
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	53 986 037	54 705 305	54 705 305	41 680 520	13 024 785	0	100%
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	42 031 657	56 543 278	56 543 278	56 543 278	0	0	100%
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 887 859	10 013 113	10 013 113	10 013 113	0	0	100%
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 080 260	2 080 260	2 080 260	0	0	100%
9	B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 081 437	18 022 168	20 126 135	20 126 135	0	0	112%
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	14 081 437	18 022 168	20 126 135	20 126 135	0	0	112%
16	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 448 189	22 798 186	20 448 127	14 448 128	5 999 999	0	90%
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	4 448 189	4 448 189	4 448 189	4 448 189	0	0	100%
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	18 349 997	15 999 938	9 999 939	5 999 999	0	87%
23	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
24	4.	Közhatalmi bevételek	94 210 000	94 210 000	125 167 250	125 167 250	0	0	133%
25	B34	Vagyoni típusú adók előirányzata	3 900 000	3 900 000	4 334 130	4 334 130	0	0	111%
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	90 000 000	90 000 000	120 086 410	120 086 410	0	0	133%
27	B352	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	B354	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	210 000	210 000	181 993	181 993	0	0	87%
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	100 000	100 000	564 717	564 717	0	0	565%
31	5.	Működési bevételek	59 236 781	61 982 699	74 965 357	63 945 264	11 020 093	0	121%
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	4 529 323	4 529 323	4 988 799	4 541 520	447 279	0	110%
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	11 448 397	11 448 397	5 376 222	2 093 360	3 282 862	0	47%
35	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	1 714 259	1 714 259	1 714 259	1 714 259	0	0	100%
36	B405	Ellátási díjak előirányzata	18 940 431	18 940 431	17 272 890	15 895 248	1 377 642	0	91%
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	6 517 082	6 517 082	5 818 359	5 070 911	747 448	0	89%
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	1 376 000	1 376 000	9 033 000	9 033 000	0	0	656%
39	B408 1	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
40	B408 2	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	4 050 000	4 086 257	6 441 742	6 441 742	0	0	158%
41	B409 1	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
42	B409 2	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
43	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	225 291	-300	225 591	0	0%
44	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	10 661 289	13 370 950	24 094 795	19 155 524	4 939 271	0	180%
45	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0	0%
46	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
47	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	3 300 000	3 300 000	0	0	0%
48	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	200 000	200 000	0	0	0%
49	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
50	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000	330 000	178 000	178 000	0	0	54%
52	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
53	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
54	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
55	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	200 000	200 000	8 000	8 000	0	0	4%
56	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	130 000	170 000	170 000	0	0	131%
57	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
58	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
59	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
60	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
61	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
62	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
63	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1 + ... 8):	457 982 132	514 403 385	561 445 201	531 400 324	30 044 877	0	109%
64	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
65	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
66	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
67	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
68	11.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
69	B812 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
70	B812 2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
71	B812 3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
72	B812 4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
73	12.	Maradvány igénybevétele	796 717 833	843 456 800	843 456 800	825 328 855	18 127 945	0	100%
74	B813 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	796 717 833	843 456 800	843 456 800	825 328 855	18 127 945	0	100%
75	B813 2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
76	13.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	9 990 396	1 119 990 396	1 119 990 396	0	0	11211 %
77	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0	100%
78	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
79	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	1 110 000 000	1 110 000 000	0	0	0%
80	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.5.)	0	0	0	0	0	0	0%
81	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
82	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
83	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
84	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0%
85	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0%
86	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
87	16.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
88	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	796 717 833	853 447 196	1 963 447 196	1 945 319 251	18 127 945	0	230%
89	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 254 699 965	1 367 850 581	2 524 892 397	2 476 719 575	48 172 822	0	185%

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államiga z- gati feladatok	Száza lék
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	603 484 371	1 282 998 379	1 210 543 822	1 171 807 456	38 736 366	0	94%
3	K1	Személyi juttatások	232 602 030	245 649 732	240 804 595	223 919 528	16 885 067	0	98%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 501 240	32 336 378	31 232 415	28 736 639	2 495 776	0	97%
5	K3	Dologi kiadások	280 212 330	293 814 678	245 487 747	226 192 224	19 295 523	0	84%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250	731 750	731 750	0	0	86%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 218 906	692 287 315	692 227 315	60 000	0	100%
8	K513	Tartalékok	33 170 638	17 129 435	0	0	0	0	0%
9	K513	- általános tartalék	33 170 638	17 129 435	0	0	0	0	0%
10	K513	- céltartalék	0	0	0	0	0	0	0%
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	641 453 613	65 099 825	57 846 923	48 410 467	9 436 456	0	89%
12	K6	Beruházások	630 254 547	36 416 909	34 633 972	25 197 516	9 436 456	0	95%
13	K6	K6-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0	0%
14	K7	Felújítások	9 999 066	27 482 916	22 012 951	22 012 951	0	0	80%
15	K7	K7-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0	0%
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0	100%
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 244 937 984	1 348 098 204	1 268 390 745	1 220 217 923	48 172 822	0	94%
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
19	K911 1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
20	K911 2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0%
21	K911 3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
23	K912 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
24	K912 2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
25	K912 3	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	K912 4	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	K912 5	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	K912 6	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	9 761 981	19 752 377	1 119 761 981	1 119 761 981	0	0	5669 %
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	9 761 981	19 752 377	9 761 981	9 761 981	0	0	49%
32	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	1 110 000 000	1 110 000 000	0	0	0%
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
38	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0	0	0	0%
39	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
41	9.	Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	9 761 981	19 752 377	1 119 761 981	1 119 761 981	0	0	5669 %
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)	1 254 699 965	1 367 850 581	2 388 152 726	2 339 979 904	48 172 822	0	175%

RENDELETTERVEZET

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Száza- lék
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	285 805 725	317 060 332	317 060 332	304 035 547	13 024 785	0	100%
3	B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	82 156 236	82 156 236	82 156 236	82 156 236	0	0	100%
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	98 743 936	111 562 140	111 562 140	111 562 140	0	0	100%
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	53 986 037	54 705 305	54 705 305	41 680 520	13 024 785	0	100%
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	42 031 657	56 543 278	56 543 278	56 543 278	0	0	100%
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 887 859	10 013 113	10 013 113	10 013 113	0	0	100%
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 080 260	2 080 260	2 080 260	0	0	100%
9	B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 081 437	18 022 168	20 126 135	20 126 135	0	0	112%
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	14 081 437	18 022 168	20 126 135	20 126 135	0	0	112%
16	B16	B16-ból EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
17	3.	Közhatalmi bevételek	94 210 000	94 210 000	125 167 250	125 167 250	0	0	133%
18	B34	Vagyoni típusú adók előirányzata	3 900 000	3 900 000	4 334 130	4 334 130	0	0	111%
19	B351	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	90 000 000	90 000 000	120 086 410	120 086 410	0	0	133%
20	B352	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
21	B354	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
22	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	210 000	210 000	181 993	181 993	0	0	87%
23	B36	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	100 000	100 000	564 717	564 717	0	0	565%
24	4.	Működési bevételek	59 236 781	61 982 699	74 965 357	63 945 264	11 020 093	0	121%
25	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	4 529 323	4 529 323	4 988 799	4 541 520	447 279	0	110%
27	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	11 448 397	11 448 397	5 376 222	2 093 360	3 282 862	0	47%
28	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	1 714 259	1 714 259	1 714 259	1 714 259	0	0	100%
29	B405	Ellátási díjak előirányzata	18 940 431	18 940 431	17 272 890	15 895 248	1 377 642	0	91%
30	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	6 517 082	6 517 082	5 818 359	5 070 911	747 448	0	89%
31	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	1 376 000	1 376 000	9 033 000	9 033 000	0	0	656%
32	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
33	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	4 050 000	4 086 257	6 441 742	6 441 742	0	0	158%
34	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	225 291	-300	225 591	0	0%
37	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	10 661 289	13 370 950	24 094 795	19 155 524	4 939 271	0	180%
38	5.	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000	330 000	178 000	178 000	0	0	54%
39	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
40	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
41	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
42	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	200 000	200 000	8 000	8 000	0	0	4%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
43	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	130 000	170 000	170 000	0	0	131%
44	6.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+6)	453 533 943	491 605 199	537 497 074	513 452 196	24 044 878	0	109%
45	7.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
46	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
47	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
48	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
49	8.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
50	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
51	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
52	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
53	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
54	9.	Maradvány igénybevétele	159 712 409	801 155 161	809 558 004	794 866 516	14 691 488	0	101%
55	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	159 712 409	801 155 161	809 558 004	794 866 516	14 691 488	0	101%
56	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
57	10.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	9 990 396	1 119 990 396	1 119 990 396	0	0	11211 %
58	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0	100%
59	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
60	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	1 110 000 000	1 110 000 000	0	0	0%
61	11.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
62	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
63	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
64	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
65	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0%
66	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0%
67	12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
68	13.	Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
69	14.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7. + ... +13.)	159 712 409	811 145 557	1 929 548 400	1 914 856 912	14 691 488	0	238%
70	15.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6 + 14)	613 246 352	1 302 750 756	2 467 045 474	2 428 309 108	38 736 366	0	189%

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Száza- lék
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	570 313 733	1 265 868 944	1 210 543 822	1 171 807 456	38 736 366	0	96%
3	K1	Személyi juttatások	232 602 030	245 649 732	240 804 595	223 919 528	16 885 067	0	98%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 501 240	32 336 378	31 232 415	28 736 639	2 495 776	0	97%
5	K3	Dologi kiadások	280 212 330	293 814 678	245 487 747	226 192 224	19 295 523	0	84%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250	731 750	731 750	0	0	86%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 218 906	692 287 315	692 227 315	60 000	0	100%
8	2.	Tartalékok	33 170 638	17 129 435	0	0	0	0	0%
9	K513	Általános tartalék	33 170 638	17 129 435	0	0	0	0	0%
10	K513	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0%
11	3.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1 + 2)	603 484 371	1 282 998 379	1 210 543 822	1 171 807 456	38 736 366	0	94%
12	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0%
13	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
14	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0%
15	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
16	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
17	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
18	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
19	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
20	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
21	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
22	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
23	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	9 761 981	19 752 377	1 119 761 981	1 119 761 981	0	0	5669 %
24	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
25	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	9 761 981	19 752 377	9 761 981	9 761 981	0	0	49%
26	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	1 110 000 000	1 110 000 000	0	0	0%
27	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
29	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
30	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
32	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0	0	0	0%
33	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
34	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	9.	Váltókiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	10.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	9 761 981	19 752 377	1 119 761 981	1 119 761 981	0	0	5669 %
37	11.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)	613 246 352	1 302 750 756	2 330 305 803	2 291 569 437	38 736 366	0	179%

RENDELETTERVEZET

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Száza- lék
2	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 448 189	22 798 186	20 448 127	14 448 128	5 999 999	0	90%
3	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
4	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
5	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	4 448 189	4 448 189	4 448 189	4 448 189	0	0	100%
6	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
7	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	18 349 997	15 999 938	9 999 939	5 999 999	0	87%
8	B25	B25-ből EU-s támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
9	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0	0%
10	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
11	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	3 300 000	3 300 000	0	0	0%
12	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	200 000	200 000	0	0	0%
13	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
14	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
15	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
16	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
17	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
18	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
19	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
20	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
21	4.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3)	4 448 189	22 798 186	23 948 127	17 948 128	5 999 999	0	105%
22	5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
23	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
24	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
25	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
26	6.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
27	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
28	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
29	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
30	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
31	7.	Maradvány igénybevétele	637 005 424	42 301 639	33 898 796	30 462 339	3 436 457	0	80%
32	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	637 005 424	42 301 639	33 898 796	30 462 339	3 436 457	0	80%
33	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
34	8.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
35	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0%
36	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
37	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0%
38	9.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
39	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
40	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
41	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
42	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0%
43	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
44	10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
45	11.	Váltókiadások, egyéb finanszírozási kiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
46	12.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FIN. BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5. + ... +11.)	637 005 424	42 301 639	33 898 796	30 462 339	3 436 457	0	80%
47	13.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4 + 12)	641 453 613	65 099 825	57 846 923	48 410 467	9 436 456	0	89%

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Száza lék
2	1.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	641 453 613	65 099 825	57 846 923	48 410 467	9 436 456	0	89%
3	K6	Beruházások	630 254 547	36 416 909	34 633 972	25 197 516	9 436 456	0	95%
4	K6	K6-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0	0%
5	K7	Felújítások	9 999 066	27 482 916	22 012 951	22 012 951	0	0	80%
6	K7	K7-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0	0	0%
7	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0	100%
8	2.	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0%
9	K513	Általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0%
10	K513	Céltartalék	0	0	0	0	0	0	0%
11	3.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	641 453 613	65 099 825	57 846 923	48 410 467	9 436 456	0	89%
12	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0%
13	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
14	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0%
15	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
16	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
17	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
18	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
19	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
20	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
21	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
22	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
23	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
24	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
25	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
29	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
30	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
32	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0	0	0	0%
33	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
34	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	9.	Váltókiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
36	10.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FIN. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	0	0	0	0	0	0	0%
37	11.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)	641 453 613	65 099 825	57 846 923	48 410 467	9 436 456	0	89%

RENDELETTERVEZET

4. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi beruházási kiadások teljesítése beruházásonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	S.	Beruházás megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Száza lék
2	1	Forráskút község csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	320 939 776	952 500	952 500	100%
3	2	Kerékpárút fejlesztés Forráskút és Üllés között TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00023	305 250 771	952 500	952 500	100%
4	3	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-hivatal	254 000	254 000	0	0%
5	4	Homokózó-óvoda	2 540 000	2 540 000	1 487 916	59%
6	5	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-bölcsőde	127 000	127 000	127 000	100%
7	6	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés-önkormányzat	1 143 000	1 143 000	747 621	65%
8	7	Fogorvosi szék (önerő)		2 636 000	2 636 000	100%
9	8	Sátor-VP6-19.2.1-43-5/C-21		12 349 998	12 350 000	100%
10	9	Fogorvosi szék (Fogorvosi alapellátás fejleszt.)		6 359 409	6 359 410	100%
11	10	gépjármű_LPK-624		1 450 000	1 450 000	100%
12	11	Dagasztógép		200 000	200 000	100%
13	12	Laptop 3 db óvoda		800 000	720 995	90%
14	13	Sütő		300 000	300 000	100%
15	14	Fogorvosi székhez monitor		222 250	222 250	100%
16	15	Rozsdamentes tálcák (6 db)		289 560	289 560	100%
17	16	Napelemes rendszer (hivatal)		2 919 612	2 919 657	100%
18	17	Laptop 7 db önkormányzat		1 689 100	1 687 783	100%
19	18	Optikai hálózat bővítés (wifi)		889 000	889 000	100%
20	19	Öntöző berendezés sportpálya		249 000	247 800	100%
21	20	Egyéb tárgyi eszköz		93 980	93 980	100%
22		BERUHÁZÁSI (FELHALMOZÁSI) KIADÁSOK ÖSSZESEN:	630 257 547	36 416 909	34 633 972	95%

RENDELETTERVEZET

5. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi felújítási kiadások teljesítése beruházásonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	S.	Felújítás megnevezése	2024. évi eredeti előirányz at	2024. évi módosító tt előirányz at	2024. évi teljesítés	Száza lék
2		József Attila utca burkolat felújítás	9 999 066	9 999 066	9 999 066	100%
3		Kerékpárút felújítás		10 483 850	10 483 850	100%
4		Utcák útburkolatának javítása		3 000 000	345 694	12%
5		József Attila utca burkolat felújítás		4 000 000	290 000	7%
6		Közvilágítás LED-es korszerűsítése lpt-ek cseréjével			463 117	0%
7		Havaria építési rekonstrukció (szennyvíztelep)			431 224	0%

RENDELETTERVEZET

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Adatok forintban

1. EU-s projekt neve, azonosítója: Forráskút község csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem TOP PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00023

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Megnevezés	2023. évi és előző évek halmozott teljesítése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi és következő évek várható teljesítése	Projekt várható költségvetése	Százalék
2	1.1.	Saját erő	0	0	0	0	0	0	0%
3	1.2.	- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
4	1.3.	EU-s forrás	25 878 202	374 173 421	952 500	952 500	373 169 298	400 000 000	100%
5	1.4.	Társfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0%
6	1.5.	Hitel	0	0	0	0	0	0	0%
7	1.6.	Egyéb forrás	0	0	0	0	0	0	0%
8	1.	FORRÁSOK ÖSSZESEN: (1.1.+ ... + 1.6.)	25 878 202	374 173 421	952 500	952 500	373 169 298	400 000 000	100%
9	2.1.	Személyi jellegű	0	0	0	0	0	0	0%
10	2.2.	Beruházások, beszerzések	24 943 623	319 987 276	952 500	952 500	319 987 276	345 883 399	100%
11	2.3.	Szolgáltatások igénybe vétele	934 579	53 182 022	0	0	53 182 022	54 116 601	0%
12	2.4.	Adminisztratív költségek	0	0	0	0	0	0	0%
13	2.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2.1.+ ... + 2.4.)	25 878 202	373 169 298	952 500	952 500	373 169 298	400 000 000	100%

2. EU-s projekt neve, azonosítója: Kerékpárút fejlesztés Forráskút és Üllés között TOP PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00007

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S.	Megnevezés	2023. évi és előző évek halmozott teljesítése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	2025. évi és következő évek várható teljesítése	Projekt várható költségvetése	Százalék
2	1.1.	Saját erő	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
3	1.2.	- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
4	1.3.	EU-s forrás	12 182 594	314 298 271	952 500	952 500	314 298 271	327 433 365	100%
5	1.4.	Társfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0%
6	1.5.	Hitel	0	0	0	0	0	0	0%
7	1.6.	Egyéb forrás	0	0	0	0	0	0	0%
8	1.	FORRÁSOK ÖSSZESEN: (1.1.+ ... + 1.6.)	12 182 594	314 298 271	952 500	952 500	314 298 271	327 433 365	100%
9	2.1.	Személyi jellegű	0	0	0	0	0	0	0%
10	2.2.	Beruházások, beszerzések	12 182 594	314 298 271	952 500	952 500	304 298 271	317 433 365	100%
11	2.3.	Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0	10 000 000	10 000 000	0%
12	2.4.	Adminisztratív költségek	0	0	0	0	0	0	0%
13	2.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (2.1.+ ... + 2.4.)	12 182 594	314 298 271	952 500	952 500	314 298 271	327 433 365	100%

RENDELETTERVEZET

7. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi maradvány alakulása és levezetése

Adatok forintban

1. Az Önkormányzat és intézményeinek maradványa

	A	B	C	D	E	F
1	PIR	Megnevezés	Maradvány	Jóváhagyott maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt maradvány	Szabad maradvány
2	726939	Forráskút Község Önkormányzata	135 328 110	135 328 110	19 699 789	115 628 321
3	357096	Forráskúti Polgármesteri Hivatal	604 998	604 998	0	604 998
4	807788	Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde	806 563	806 563	0	806 563
5		MARADVÁNY ÖSSZESEN:	136 739 671	136 739 671	19 699 789	117 039 882

2. Az Önkormányzat és intézményeinek maradvány levezetése

	A	B	C
1	S.sz.	Megnevezés	Összeg
2	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	561 445 201
3	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 268 390 745
4	I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	-706 945 544
5	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 963 447 196
6	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 119 761 981
7	II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03-04)	843 685 215
8	A)	Alaptevékenység maradványa (I+II)	136 739 671
9	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
10	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
11	III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	0
12	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
13	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
14	IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (07-08)	0
15	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (III+IV.)	0
16	C)	Összes maradvány (A+B)	136 739 671
17	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	19 699 789
18	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	117 039 882
19	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
20	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0

RENDELETTERVEZET

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2024. évi összes bevétel és kiadás

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Száza- lék
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	285 805 725	317 060 332	317 060 332	304 035 547	13 024 785	0	100%
3	B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	82 156 236	82 156 236	82 156 236	82 156 236	0	0	100%
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	98 743 936	111 562 140	111 562 140	111 562 140	0	0	100%
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	53 986 037	54 705 305	54 705 305	41 680 520	13 024 785	0	100%
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	42 031 657	56 543 278	56 543 278	56 543 278	0	0	100%
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 887 859	10 013 113	10 013 113	10 013 113	0	0	100%
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 080 260	2 080 260	2 080 260	0	0	100%
9	B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 081 437	16 081 437	18 181 341	18 181 341	0	0	113%
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	14 081 437	16 081 437	18 181 341	18 181 341	0	0	113%
16	B16	B16-ból EU-s támogatás				0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 448 189	22 798 186	20 448 127	14 448 128	5 999 999	0	90%
18	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
19	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
20	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	4 448 189	4 448 189	4 448 189	4 448 189	0	0	100%
21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	18 349 997	15 999 938	9 999 939	5 999 999	0	87%
23	B25	B25-ből EU-s támogatás				0	0	0	0%
24	4.	Közhatalmi bevételek	94 210 000	94 210 000	125 167 250	125 167 250	0	0	133%
25	B34	Vagyoni típusú adók előirányzata	3 900 000	3 900 000	4 334 130	4 334 130	0	0	111%
26	B351	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	90 000 000	90 000 000	120 086 410	120 086 410	0	0	133%
27	B352	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	B354	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	210 000	210 000	181 993	181 993	0	0	87%
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	100 000	100 000	564 717	564 717	0	0	565%
31	5.	Működési bevételek	44 907 492	46 369 639	61 791 265	50 771 172	11 020 093	0	133%
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	4 529 323	4 529 323	4 963 799	4 516 520	447 279	0	110%
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	7 830 397	7 830 397	4 723 212	1 440 350	3 282 862	0	60%
35	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	1 714 259	1 714 259	1 714 259	1 714 259	0	0	100%
36	B405	Ellátási díjak előirányzata	18 940 431	18 940 431	17 272 890	15 895 248	1 377 642	0	91%
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	6 517 082	6 517 082	5 818 359	5 070 911	747 448	0	89%
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	1 376 000	1 376 000	9 033 000	9 033 000	0	0	656%
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
40	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	4 000 000	4 025 000	6 357 301	6 357 301	0	0	158%
41	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
42	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
43	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	225 291	-300	225 591	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
44	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	1 437 147	11 683 154	6 743 883	4 939 271	0	813%
45	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	3 500 000	3 500 000	0	0	0%
46	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
47	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	3 300 000	3 300 000	0	0	0%
48	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	200 000	200 000	0	0	0%
49	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
50	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
51	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	200 000	330 000	178 000	178 000	0	0	54%
52	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
53	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
54	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
55	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	200 000	200 000	8 000	8 000	0	0	4%
56	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	130 000	170 000	170 000	0	0	131%
57	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
58	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
59	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
60	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
61	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
62	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
63	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1 + ... 8):	443 652 843	496 849 594	546 326 315	516 281 438	30 044 877	0	110%
64	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
65	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
66	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%
67	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
68	11.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
69	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
70	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
71	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
72	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
73	12.	Maradvány igénybevétele	796 367 833	842 433 776	842 433 776	824 305 831	18 127 945	0	100%
74	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	796 367 833	842 433 776	842 433 776	824 305 831	18 127 945	0	100%
75	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
76	13.	Belföldi finanszírozás bevételei	0	9 990 396	1 119 990 396	1 119 990 396	0	0	11211 %
77	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0	100%
78	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
79	B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	0	0%
80	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	1 110 000 000	1 110 000 000	0	0	0%
81	14.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
82	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
83	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
84	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0%
85	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0	0	0%
86	B825	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0	0	0	0	0%
87	15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
88	16.	Váltóbevételek	0	0	0	0	0	0	0%
89	17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10 + ... + 16):	796 367 833	852 424 172	1 962 424 172	1 944 296 227	18 127 945	0	230%
90	18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9 + 17):	1 240 020 676	1 349 273 766	2 508 750 487	2 460 577 665	48 172 822	0	186%

2. Kiadási jogcímek

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Száza- lék
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	394 495 340	1 060 501 968	998 514 696	959 778 330	38 736 366	0	94%
3	K1	Személyi juttatások	66 567 984	70 654 458	69 712 871	52 827 804	16 885 067	0	99%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 268 031	8 885 557	8 482 526	5 986 750	2 495 776	0	95%
5	K3	Dologi kiadások	259 490 554	269 796 148	227 332 020	208 036 497	19 295 523	0	84%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600 000	849 250	731 750	731 750	0	0	86%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	26 398 133	693 187 120	692 255 529	692 195 529	60 000	0	100%
8	K513	Tartalékok	33 170 638	17 129 435	0	0	0	0	0%
9	K513	- általános tartalék	33 170 638	17 129 435	0	0	0	0	0%
10	K513	- céltartalék	0	0	0	0	0	0	0%
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	638 151 613	60 997 825	55 511 012	46 074 556	9 436 456	0	91%
12	K6	Beruházások	626 952 547	32 314 909	32 298 061	22 861 605	9 436 456	0	100%
13	K6	K6-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				0	0	0	0%
14	K7	Felújítások	9 999 066	27 482 916	22 012 951	22 012 951	0	0	80%
15	K7	K7-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				0	0	0	0%
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0	100%
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 032 646 953	1 121 499 793	1 054 025 708	1 005 852 886	48 172 822	0	94%
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0%
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0%
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0	0	0%
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	207 373 723	227 773 973	1 319 396 669	1 319 396 669	0	0	579%
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	9 761 981	19 752 377	9 761 981	9 761 981	0	0	49%
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása előirányzata	197 611 742	208 021 596	199 634 688	199 634 688	0	0	96%
33	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése előirányzata	0	0	1 110 000 000	1 110 000 000	0	0	0%
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0%
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
39	K924	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szerv.	0	0	0	0	0	0	0%
40	K925	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
42	9.	Váltókiadások előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	207 373 723	227 773 973	1 319 396 669	1 319 396 669	0	0	579%
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)	1 240 020 676	1 349 273 766	2 373 422 377	2 325 249 555	48 172 822	0	176%

RENDELETTERVEZET

9. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Forráskúti Polgármesteri Hivatal 2024. évi összes bevétel és kiadás

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Száza lék
2	1.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
3	2.	Működési bevételek	14 329 289	14 801 803	11 900 358	11 900 358	0	0	80%
4	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
5	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	25 000	25 000	0	0	0%
6	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	3 618 000	3 618 000	653 010	653 010	0	0	18%
7	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
8	B405	Ellátási díjak előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
9	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
10	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
11	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
12	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	50 000	50 000	63 098	63 098	0	0	126%
13	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
14	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
15	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
16	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	10 661 289	11 133 803	11 159 250	11 159 250	0	0	100%
17	3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 940 731	1 944 794	1 944 794	0	0	100%
18	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
19	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
20	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
21	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
22	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	1 940 731	1 944 794	1 944 794	0	0	100%
23	B16	B16-ból EU-s támogatás				0	0	0	0%
24	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0%
25	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
26	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
27	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
28	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
29	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0%
30	B25	B25-ből EU-s támogatás				0	0	0	0%
31	5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
32	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
33	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
34	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
35	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
36	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
37	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
38	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
39	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
40	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
41	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
42	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
43	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
44	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
45	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
46	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
47	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	14 329 289	16 742 534	13 845 152	13 845 152	0	0	83%
48	9.	Finanszírozási bevételek	52 649 384	52 752 592	50 789 137	50 789 137	0	0	96%
49	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50 000	121 422	121 422	121 422	0	0	100%
50	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
51	B816	Központi, irányító szervi támogatás	52 599 384	52 631 170	50 667 715	50 667 715	0	0	96%
52	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	66 978 673	69 495 126	64 634 289	64 634 289	0	0	93%

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Százalek
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	66 724 673	69 241 126	64 029 291	64 029 291	0	0	92%
3	K1	Személyi juttatások	50 108 090	51 709 190	50 505 750	50 505 750	0	0	98%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 974 587	7 234 259	6 715 476	6 715 476	0	0	93%
5	K3	Dologi kiadások	9 641 996	10 265 891	6 776 279	6 776 279	0	0	66%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	31 786	31 786	31 786	0	0	100%
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	254 000	254 000	0	0	0	0	0%
9	K6	Beruházások	254 000	254 000	0	0	0	0	0%
10	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0%
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
12	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
13	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	66 978 673	69 495 126	64 029 291	64 029 291	0	0	92%

RENDELETTERVEZET

10. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Forráskúti Margarét Óvoda és Bölcsőde 2024. évi összes bevétel és kiadás

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigaz- gatási feladatok	Száza lék
2	1.	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
3	2.	Működési bevételek	0	811 257	1 273 734	1 273 734	0	0	157%
4	B401	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
5	B402	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
6	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
7	B404	Tulajdonosi bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
8	B405	Ellátási díjak előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
9	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
10	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
11	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
12	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	0	11 257	21 343	21 343	0	0	190%
13	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
14	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
15	B410	Biztosító által fizetett kártérítés előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
16	B411	Egyéb működési bevételek előirányzata	0	800 000	1 252 391	1 252 391	0	0	157%
17	3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0%
18	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0%
19	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
20	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
21	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
22	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0	0	0	0	0	0	0%
23	B16	B16-ból EU-s támogatás				0	0	0	0%
24	4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0%
25	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0%
26	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
27	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
28	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH-on belülről	0	0	0	0	0	0	0%
29	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0%
30	B25	B25-ből EU-s támogatás				0	0	0	0%
31	5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0%
32	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
33	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
34	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0%
35	6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
36	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
37	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
38	B63	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
39	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
40	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
41	7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
42	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
43	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	0	0	0	0%
44	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más n.sz.	0	0	0	0	0	0	0%
45	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	0	0	0	0	0%
46	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0%
47	8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	0	811 257	1 273 734	1 273 734	0	0	157%
48	9.	Finanszírozási bevételek	145 312 358	156 292 028	149 868 575	149 868 575	0	0	96%
49	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	300 000	901 602	901 602	901 602	0	0	100%
50	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0%
51	B816	Központi, irányító szervei támogatás	145 012 358	155 390 426	148 966 973	148 966 973	0	0	96%
52	10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	145 312 358	157 103 285	151 142 309	151 142 309	0	0	96%

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Százalek
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	142 264 358	153 255 285	147 999 835	147 999 835	0	0	97%
3	K1	Személyi juttatások	115 925 956	123 286 084	120 585 974	120 585 974	0	0	98%
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 258 622	16 216 562	16 034 413	16 034 413	0	0	99%
5	K3	Dologi kiadások	11 079 780	13 752 639	11 379 448	11 379 448	0	0	83%
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0%
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	3 048 000	3 848 000	2 335 911	2 335 911	0	0	61%
9	K6	Beruházások	3 048 000	3 848 000	2 335 911	2 335 911	0	0	61%
10	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0%

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
12	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0%
13	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	145 312 358	157 103 285	150 335 746	150 335 746	0	0	96%

RENDELETTERVEZET

Általános indokolás

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre kerül:

- a) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.);
- b) az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.);
- c) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.);
- d) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.);
- e) a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.);
- f) a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet.

Az Áht. 87. §-a alapján a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91.§ (1) bekezdése szerint 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.

A helyi önkormányzatok költségvetése az államháztartás rendszerébe tartozik, annak részét alkotja. Az Áht. pedig kötelezően előírja, hogy az önkormányzatok költségvetését, valamint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadást önkormányzati rendeletben kell megállapítani. Az Áht. tehát a szóban forgó tárgykörök tekintetében egyértelműen szabályozási kötelezettséget határoz meg. Az önkormányzatok szabályozási autonómiája nem terjed addig, hogy a zárszámadási rendelet megalkotására vonatkozó törvényi kötelezettségét mellőzze. Az önkormányzat a törvény által kötelezően meghatározott feladat- és hatáskörében köteles eljárni, s ez vonatkozik a jogalkotási kötelezettségére is.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontja szerint a zárszámadási rendelet keretében kell elfogadni a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását.

A zárszámadás elfogadása az önkormányzati működés transzparenciája, átláthatósága szempontjából elengedhetetlen.

Tehát mind a költségvetési, mind a zárszámadási rendelet megalkotása az önkormányzati működés — és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása — szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettsége a helyi képviselő-testületeknek.

A zárszámadási rendelet megalkotása az önkormányzat törvényes működéséhez elengedhetetlen.

RENDELETTERVEZET

A javasolt szabályozást szükségessé tevő társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az indokolás közzététele, nyilvánossága

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolás Nemzeti Jogszabálytárban történő közzététele kötelező. Az indokolás közzététele alól mentesül a 21. § (2) bekezdés szerinti önkormányzati rendelet akkor, ha jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, vagy a jogszabály technikai, végrehajtási jellegű. A tárgyi önkormányzati rendeletnek jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai lehetnek. Mindezek alapján a kihirdetett tárgyi önkormányzati rendelethez csatolt indokolás Nemzeti Jogszabálytárban való közzététele indokolt. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik. A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabályszöveggel ellentétes részét.

A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangja, valamint a Jat. 20. §-a szerinti egyeztetési kötelezettség

Az önkormányzati rendelet nem esik a Jat. 18. § (2) bekezdésének hatálya alá.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályáról rendelkezik. A rendelet hatálya kiterjed Forráskút Község Önkormányzata, valamint az általa alapított és fenntartott költségvetési szervekre.

A 2. §-hoz és a 3. §-hoz

A rendelet — az Áht. és az Ávr. rendelkezéseinek figyelembevételével — meghatározza Forráskút Község Önkormányzata, valamint az általa fenntartott költségvetési szervek 2023. évi bevételeit és kiadásait.

A 4. §-hoz

A rendelet a hatályba lépésének és hatályvesztésének időpontját határozza meg.



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.: (62) 287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

3 sz. melléklet

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

Pénzügyi Bizottsága

2025. május 29-i nyílt ülésére

3. PB NAPIREND

Tárgy: A 2025. évi költségvetési rendelet módosításának véleményezése

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelet 44. § e) pont eb) alpontjában foglaltakra figyelemmel a mellékelt képviselő-testületi előterjesztést véleményezni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Forráskút, 2025. május 27.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk.
polgármester



...../2025. (V.29.) PB.:

Tárgy: A 2025. évi költségvetési rendelet módosításának véleményezése

HATÁROZATI JAVASLAT

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2019. (X.24.) önkormányzati rendelethez 44. § e) pont eb) alpontjában meghatározott jogkörében eljárva megtárgyalta „2025. évi költségvetési rendelet módosítása” c. képviselő-testületi előterjesztést, és az alábbi határozatot hozza:

A Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja.

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Irattár



Forráskút Község Polgármesterétől

6793 Forráskút, Fő u. 74.

Tel.:(62)287-222

e-mail: polgarmester@forraskut.hu

Előterjesztés

Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2025. május 29-i nyílt ülésére

3. NAPIREND

Tárgy: 2025. évi költségvetési rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

A Képviselő-testület az 1/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletében 1.290.685.837,- Ft-ban állapította meg a tárgyév gazdálkodásához szükséges keretösszeget, amellyel a kötelező, az államigazgatási és az önként vállalt feladatok zavartalan ellátását kívánta biztosítani.

S	Megnevezés	Rendelet	Előirányzat	Módosítás
1	Eredeti előirányzat	1/2025. (II.17.)	1 290 685 837 Ft	-
3	Előterjesztésben javasolt módosítások	.../2025. (V. ...)	1 311 273 046 Ft	+20 587 209 Ft

Az előterjesztésben foglalt költségvetés módosítással az előirányzat főösszege 20.587.209,- Ft-tal változik.

Az előirányzat változtatások a határozatok, előirányzat átcsoportosítások, az intézmények pótigényei, valamint a Magyar Államkincstár utasításai alapján történtek.

Forráskút Község Önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletének módosítását az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Forráskút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének különböző jogcímein értékváltozás történt, ezen összegekkel szükséges a költségvetés módosítása, továbbá bemutatásra kerülnek a tartalék változásai is.

Bevételek

Működési támogatást kapott önkormányzatunk:

- *A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása* rovaton +5.414.777 Ft összegben előirányzat növekedés történt az esélyteremtési támogatás.
- *Egyéb működési célú támogatás* rovaton történt +2.000.000 Ft a Homokháti Kistérség Önkormányzatok Többcélú Társulása előző évi maradvány kiutalása, és +426.511 Ft Négyforrás Nonprofit Kft. megszűnése miatti maradvány összege eredményezi a növekedést.
- *Működési bevételek* rovaton +100.000 Ft összegben növekedett a hivatalnál a továbbszámolt gázszolgáltatási díj miatt, ezen összeggel szükséges az előirányzat módosítása.

Firanszírozási bevételek rovaton:

- Előző évi költségvetési maradvány önkormányzat +12.034.360 Ft,
- Előző évi költségvetési maradvány hivatal +304.998 Ft,
- Előző évi költségvetési maradvány óvoda +306.563 Ft.

Kiadások

Dologi kiadások rovaton:

- bérleti díj rovaton előirányzat növekedés vált szükségessé +442.036 Ft összegben,
- Közvetített szolgáltatások –hivatal +100.000 Ft,
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás kiadás-hivatal +304.998 Ft,
- Egyéb dologi kiadás-óvoda +306.563 Ft

Beruházások rovaton történt változások bemutatása:

- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, sportpálya és piac öntözőberendezés, riasztó átépítése valósult meg ezért történt növekedés ezen a rovaton +1.397.673 Ft összegben.

Felújítás rovaton történt változások bemutatása:

- Havarria építési rekonstrukció miatt +375.025 Ft összegben történt emelkedés

Finanszírozási kiadások rovaton történt változások bemutatása:

- Intézményfinanszírozás - óvoda esélyteremtési támogatás +5.414.777 Ft-tal emelte meg a rovat előirányzat összegét

A tartalék felosztása

A tartalékba helyezések között szerepel:

- Homokháti Kistérség Többcélú Társulás előző évi maradvány, és Négyforrás Nonprofit Kft. pénzmaradvány +2.426.511 Ft
- Előző évi költségvetési maradvány +12.034.360 Ft.

A tartalék felhasználások között szerepel:

- *dologi kiadásokra* bérleti díj -442.036 Ft,
- önkormányzatnál a *beruházás kiadásokra (öntöző berendezés, riasztó)* -1.397.673 Ft,
- felújítások kiadása (Havarria építési rekonstrukció-szennyvíztelep) -375.025 Ft,

A Polgármesteri Hivatal esetében történt előirányzat változások bemutatása:

Bevételek:

- Működési bevételek rovaton (Közvetített szolgáltatások) +100.000 Ft növekedés történt.

Kiadások:

- Dologi kiadás-közvetített szolgáltatások rovaton +100.000 Ft növekedés látható,
- Dologi kiadás-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás rovaton +304.998 Ft növekedés látható.

Az Óvoda és bölcsőde esetében történt előirányzat változások bemutatása:

Bevételek:

- Intézményfinanszírozás rovaton +5.414.777 Ft

Kiadások:

- Személyi juttatások rovaton +4.791.838 Ft előirányzat növekedés történt (esélyteremtési illetm.),
- Járulékok rovaton +622.939 Ft előirányzat növekedés történt (esélyteremtési illetm.járulék)
- Dologi kiadás rovaton-egyéb dologi kiadások +306.563 Ft növekedés látható.

Az előirányzat változások a mellékelt táblázatokban részletesen bemutatásra kerülnek forrásonként és jogcímenként.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja, hogy a jogszabály előkészítője — a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű — előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

Az előzetes hatásvizsgálat eredménye:

- 1./ A tervezet jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: a tervezetnek társadalmi, gazdasági hatása nincs. A tervezetnek költségvetési hatása van Forráskút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésére az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.
- 2./ Környezeti és egészségi következményei: a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.
- 3./ Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: adminisztratív terhek nem változnak.
- 4./ A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: a költségvetés-módosítás elfogadását indokolja az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44. §-a indokolja. A rendeletalkotás elmaradása az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértését eredményezné.
- 5./ A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a feltételek biztosítottak.

A Homokháti Kistérség Többcélú Társulása által közösen fenntartott Homokháti Szociális Központ 2024. évi költségvetésében a Forráskúti Telehely vonatkozásában maradvány keletkezett, melyet lehetőségünk van visszaigényelni. A szükséges egyeztetések megtörténtek, a maradvány 2 millió Ft-os összegének visszafizetése az intézmény zavartalan működését nem veszélyezteti, így azt az alábbi határozati javaslat szerint javaslom visszaigényelni.

.../2025. (V.29.) Kh.

Tárgy: Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ Forráskúti Telephely 2024. évi elszámolásából adódó többlet és szabad pénzmaradványa visszakérése

HATÁROZATI JAVASLAT

1. Forráskút Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Homokháti Kistérség Többcélú Társulása Integrált Szociális és Gyermekjóléti Központ Forráskúti Telephelye 2024. évi zárszámadásáról készített és egyeztetett feljegyzés alapján a feladattal nem terhelt szabad pénzmaradványát 2.516.876,- Ft összegben elfogadja, melyből 2.000.000,- Ft-ot a Homokháti Kistérség Többcélú Társulásától visszakéri.
2. A Képviselő-testület felkéri a Homokháti Kistérség Többcélú Társulásának Elnökét, Nógrádi Zoltán Polgármester urat arra, hogy az 1.) pontban meghatározott pénzmaradvány összegét Forráskút Község Önkormányzat 57600039-11059462 sz. bankszámlaszámára történő visszautalása felől intézkedni szíveskedjen.

Felelős: Fodor Imre

Határidő: azonnal

A határozatról értesül:

- 1./ Fodor Imre polgármester
- 2./ Nógrádi Zoltán elnök HKTeT
- 3./ Csótiné Ördög Edit intézményvezető HoSzKp
- 4./ dr. Kapás Anita jegyző
- 5./ Irattár

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti jogcímű és összegű előirányzat módosításokat és a határozati javaslatot hagyja jóvá.

Forráskút, 2025. május 27.

Tisztelettel:

Fodor Imre sk.
polgármester



1. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata bevételi előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2025. (II.17.)	Eddig elfogadott változás összese n	Módosított előirányzat - .../2025. (V.....)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	342 937 978 Ft	+0 Ft	342 937 978 Ft	+7 841 288 Ft	3 50 779 266 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	663 238 047 Ft	+0 Ft	663 238 047 Ft	+0 Ft	6 63 238 047 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	114 970 000 Ft	+0 Ft	114 970 000 Ft	+0 Ft	1 14 970 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	46 857 623 Ft	+0 Ft	46 857 623 Ft	+100 000 Ft	46 957 623 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	122 682 189 Ft	+0 Ft	122 682 189 Ft	+12 645 921 Ft	1 35 328 110 Ft
10		Összesen	1 290 685 837 Ft	+0 Ft	1 290 685 837 Ft	+20 587 209 Ft	1 311 273 046 Ft

2. számú táblázat - Forráskút Község Önkormányzata kiadási előirányzat változásai

	A	B	C	D	E	F	G
1	Rovat	Kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat - 1/2025. (II.17.)	Eddig elfogadott változás összese n	Módosított előirányzat - .../2025. (V.....)	Tervezett változás	Módosított előirányzat - .../2025. (...)
2	K1	Személyi juttatások összesen	269 328 936 Ft	+0 Ft	269 328 936 Ft	+4 791 838 Ft	274 120 774 Ft
3	K2	Járadékok összesen	35 510 214 Ft	+0 Ft	35 510 214 Ft	+622 939 Ft	36 133 153 Ft
4	K3	Dologi kiadások összesen	287 586 038 Ft	+0 Ft	287 586 038 Ft	+1 153 597 Ft	288 739 635 Ft
5	K4	Ellátási díjak összesen	770 000 Ft	+0 Ft	770 000 Ft	+0 Ft	770 000 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	40 574 367 Ft	+0 Ft	40 574 367 Ft	+12 246 137 Ft	52 820 504 Ft
9	K6	Beruházások	637 215 947 Ft	+0 Ft	637 215 947 Ft	+1 397 673 Ft	638 613 620 Ft
10	K7	Felújítások	9 709 939 Ft	+0 Ft	9 709 939 Ft	+375 025 Ft	10 084 964 Ft
11	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft	+0 Ft	0 Ft	+0 Ft	0 Ft
12	K9	Finanszírozási kiadások	9 990 396 Ft	+0 Ft	9 990 396 Ft	+0 Ft	9 990 396 Ft
15		Összesen	1 290 685 837 Ft	+0 Ft	1 290 685 837 Ft	+20 587 209 Ft	1 311 273 046 Ft

2. Tervezett előirányzat változások indokolása

3. számú táblázat - A bevételi előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Bevételi előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	B112	Települési önk. köznev. felad. támog.(esélyter.illetm.)	+5 414 777 Ft
3	B403	Közvetített szolg. Ellenért.-hivatal	+100 000 Ft
4	B16	Homokháti Kistérség maradvány	+2 000 000 Ft
5	B6	Négyforrás Nonprofit Kft. Pénzmaradvány	+426 511 Ft
6	B8	Előző évi költségvetési maradvány önkormányzat	+12 034 360 Ft
7	B8	Előző évi költségvetési maradvány hivatal	+304 998 Ft
8	B8	Előző évi költségvetési maradvány óvoda	+306 563 Ft
9		Összesen:	+20 587 209 Ft
10		Változás a 2. pont alapján:	+20 587 209 Ft
11		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

4. számú táblázat - A kiadási előirányzat változásainak részletezése

	A	B	C
1	Rovat	Kiadási előirányzat változások részletezése (döntés, határozat, utasítás, stb.)	Tervezett változás
2	K1	Illetmény (esélyteremtési illetm. -óvoda)	+4 791 838 Ft
3	K2	Járulék (esélyteremtési illetm.járuléka -óvoda)	+622 939 Ft
4	K3	Dologi kiad. (bérleti díj)	+442 036 Ft
5	K5	Tartalék feloszt.-dologi kiad. (bérleti díj)	-442 036 Ft
6	K5	Tartalék feloszt.-beruházás (öntöző berendezések, riasztó, felújítás)	-1 772 698 Ft
7	K6	Beruházás (öntöző berendezések, riasztó)	+1 397 673 Ft
8	K7	Felújítás- Havarria építési rekonstrukció	+375 025 Ft
9	K3	Dologi kiadás-Közvetített szolg.	+100 000 Ft
10	K5	Tartalékba helyezés (Négyforrás Kft. És Homokháti Kistérség maradvány)	+2 426 511 Ft
11	K3	Dologi kiadás-hivatal	+304 998 Ft
12	K3	Dologi kiadás-óvoda	+306 563 Ft
13	K5	Tartalék-önkormányzat	+12 034 360 Ft
14		Összesen:	+20 587 209 Ft
15		Változás a 2. pont alapján:	+20 587 209 Ft
16		Különbség ellenőrzése:	+0 Ft

RENDELETTERVEZET

Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendeletét módosítani szükséges az elmúlt időszak gazdasági eseményeinek hatására bekövetkezett változások következtében.

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

1. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Forráskút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését)

- „a) 1 311 273 046 Ft költségvetési bevétellel,
 - b) 1 311 273 046 Ft költségvetési kiadással,”
- (állapítja meg.)*

(2) A R. 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 652 584 066 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 274 120 774 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 36 133 153 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 288 739 635 Ft dologi kiadások;
 - ad) 770 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 33 574 367 Ft egyéb működési célú kiadások;
 - af) 19 246 137 Ft tartalék;
 - b) 648 698 584 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 638 613 620 Ft beruházások;
 - bb) 10 084 964 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 9 990 396 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.”

2. §

A R. 3. § (9) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(9) Az önkormányzat a kiadások között 19 246 137 Ft tartalékot állapít meg.”

3. §

(1) A R. 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

RENDELETTERVEZET

- ☞ A R. 2. melléklete a 2. melléklet szerint módosul.
- ☞ A R. 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- ☞ A R. 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- ☞ A R. 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- ☞ A R. 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- ☞ A R. 9. melléklete a 7. melléklet szerint módosul.
- ☞ A R. 12. melléklete a 8. melléklet szerint módosul.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fodor Imre
polgármester

dr. Kapás Anita
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2025. napján.

dr. Kapás Anita
jegyző

RENDELETTERVEZET

1. melléklet az (.....) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének címrendje

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás - Eredeti előirányzat	Kiadás - Módosított előirányzat	Bevétel - Eredeti előirányzat	Bevétel - Módosított előirányzat	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	ÁHT-n belüli támogatás
2	1	1	Forráskút Község Önkormányzata		1 289 174 637	1 297 015 925	1 289 174 637	1 297 015 925	282 998 612	0	1 014 017 313
3				Személyi juttatások	83 442 341	83 442 341					
4				Munkaadókat terhelő járulékok	10 883 607	10 883 607					
5				Dologi kiadások	265 766 553	266 208 589					
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	770 000	770 000					
7				Egyéb működési célú kiadások	33 574 367	33 574 367					
8				Beruházások	636 047 547	637 445 220					
9				Felújítások	9 709 939	10 084 964					
10				Egyéb felhalmozási kiadások	0	0					
11				Céltartalék	7 000 000	7 211 777					
12				Finanszírozási kiadások	241 980 283	247 395 060					
13	2		Fenntartott költségvetési szervek		233 501 087	239 015 864	233 501 087	239 015 864	2 111 200	236 904 664	0
14		1	Forráskúti Polgármesteri Hivatal		75 846 679	75 946 679	75 846 679	75 946 679	1 111 200	74 835 479	0
15				Személyi juttatások	59 552 300	59 552 300					
16				Munkaadókat terhelő járulékok	8 035 344	8 035 344					
17				Dologi kiadások	7 979 635	8 079 635					
18				Ellátási díjak	0	0					
19				Egyéb működési célú kiadások	0	0					

RENDELETTERVEZET

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
20			Felhalmozási kiadások	279 400	279 400					
21	2	Forrásküti Margarét Óvoda és Bölcsőde		157 654 408	163 069 185	157 654 408	163 069 185	1 000 000	162 069 185	0
22			Személyi juttatások	126 334 295	131 126 133					
23			Munkaadókat terhelő járulékok	16 591 263	17 214 202					
24			Dologi kiadások	13 839 850	13 839 850					
25			Ellátási díjak	0	0					
26			Egyéb működési célú kiadások	0	0					
27			Felhalmozási kiadások	889 000	889 000					

RENDELETTERVEZET

2. melléklet az .../.../... (... / ... / ...) önkormányzati rendelethez

1. A R. 2. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételi jogcímek

A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11 Önkormányzat működési támogatásai	314 057 968	319 472 745	306 785 745	12 687 000	0
3	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	87 565 829	87 565 829	87 565 829	0	0
4	B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	106 628 480	112 043 257	112 043 257	0	0
5	B1131 Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	58 604 040	58 604 040	45 917 040	12 687 000	0
6	B1132 Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása	56 707 478	56 707 478	56 707 478	0	0
7	B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 552 141	4 552 141	4 552 141	0	0
8	B115 Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	B116 Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	B12-16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 880 010	31 306 521	30 226 521	1 080 000	0
11	B12 Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	B13 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0	0
13	B14 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0	0
14	B15 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
15	B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	28 880 010	31 306 521	30 226 521	1 080 000	0
17	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	663 238 047	663 238 047	663 238 047	0	0
18	B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
19	B22 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0	0
20	B23 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

21	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0	0
22	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belről	663 238 047	663 238 047	663 238 047	0	0
24	B3	Közhatalmi bevételek	114 970 000	114 970 000	114 970 000	0	0
25	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0
26	B34	Vagyoni típusú adók	4 280 000	4 280 000	4 280 000	0	0
27	B351	Értékesítési és forgalmi adók	110 000 000	110 000 000	110 000 000	0	0
28	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
29	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	130 000	130 000	130 000	0	0
30	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	560 000	560 000	560 000	0	0
31	B4	Működési bevételek	46 857 623	46 957 623	40 388 588	6 569 035	0
32	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
33	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 745 000	4 745 000	4 278 000	467 000	0
34	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 443 460	7 543 460	1 878 870	5 664 590	0
35	B404	Tulajdonosi bevételek	1 700 000	1 700 000	1 700 000	0	0
36	B405	Ellátási díjak	16 090 087	16 090 087	16 090 087	0	0
37	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 186 228	5 186 228	4 748 783	437 445	0
38	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 682 000	4 682 000	4 682 000	0	0
39	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0
40	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	5 810 848	5 810 848	5 810 848	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 168 003 648	1 175 944 936	1 155 608 901	20 336 035
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	122 682 189	122 682 189	101 944 074	20 738 115
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	122 682 189	122 682 189	101 944 074	20 738 115
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
75	B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

76	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
77	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
78	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0	0
79	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
80	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0	0
	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0
81	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0	0
82	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	122 682 189	122 682 189	101 944 074	20 738 115	0
83	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	1 290 685 837	1 298 627 125	1 257 552 975	41 074 150	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	633 769 555	639 938 145	598 990 995	40 947 150	0
3	K1	Személyi juttatások	269 328 936	274 120 774	254 630 149	19 490 625	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 510 214	36 133 153	33 535 278	2 597 875	0
5	K3	Dologi kiadások	287 586 038	288 128 074	269 329 424	18 798 650	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	770 000	770 000	770 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások (tartalék nélkül)	33 574 367	33 574 367	33 514 367	60 000	0
8	K513	Tartalékok	7 000 000	7 211 777	7 211 777	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	646 925 886	648 698 584	648 571 584	127 000	0
12	K6	Beruházások	637 215 947	638 613 620	638 486 620	127 000	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	9 709 939	10 084 964	10 084 964	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 280 695 441	1 288 636 729	1 247 562 579	41 074 150	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek	0	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 290 685 837	1 298 627 125	1 257 552 975	41 074 150	0

RENDELETTERVEZET

3. melléklet az .../.../... (...) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1						
2	Önkormányzatok működési támogatásai	314 057 968	319 472 745	Személyi juttatások	269 328 936	274 120 774
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 880 010	31 306 521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 510 214	36 133 153
4	Működési bevételek	46 857 623	46 957 623	Dologi kiadások	287 586 038	288 128 074
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	770 000	770 000
6	Közhatalmi bevételek	114 970 000	114 970 000	Egyéb működési célú kiadások	33 574 367	33 574 367
7				Tartalékok	7 000 000	7 211 777
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	504 765 601	512 706 889	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	633 769 555	639 938 145
9	Működési célú finan.bevételek összesen	122 682 189	122 682 189	Működési célú finan.kiadások összesen	9 990 396	9 990 396
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	627 447 790	635 389 078	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	643 759 951	649 928 541
11	Költségvetési hiány:	129 003 954	127 231 256	Költségvetési többlet:		
12	Tervezési hiány:	16 312 161	14 539 463	Tervezési többlet:		

RENDELETTERVEZET

4. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Fejlesztési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Bevételi jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	663 238 047	663 238 047	Beruházások	637 215 947	638 613 620
3	Felhalmozási bevételek	0	0	Felújítások	9 709 939	10 084 964
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
5	Egyéb felhalmozási bevétel	0	0	Tartalékok	0	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	663 238 047	663 238 047	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	646 925 886	648 698 584
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	0	0	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	663 238 047	663 238 047	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	646 925 886	648 698 584
9	Költségvetési hiány:			Költségvetési többlet:	16 312 161	14 539 463
10	Tervezési hiány:			Tervezési többlet:	16 312 161	14 539 463

23

RENDELETTERVEZET

5. melléklet az .../.../... (... / ... / ...) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
1						
2	Egyéb gép berendezés beszerzés	279 400	2 025	0	279 400	0
3	Egyéb gép berendezés beszerzés	381 000	2 025	0	381 000	0
4	Egyéb gép berendezés beszerzés	508 000	2 025	0	508 000	0
5	Egyéb gép berendezés beszerzés	381 000	2 025	0	381 000	0
6	Egyéb gép berendezés beszerzés	254 000	2 025	0	254 000	0
7	Egyéb gép berendezés beszerzés	127 000	2 025	0	127 000	0
8	Ingatlan beszerzés (földterület vásárl.)	2 000 000	2 025	0	2 000 000	0
9	Ingatlan vásárlás (telkesítés)	5 000 000	2 025	0	5 000 000	0
10	Rendezési terv (2026 új rendezési terv elők.)	4 000 000	2 025	0	4 000 000	0
11	Kerékpárút fejlesztés Forráskút és Üllés között	305 250 771	2 025	952 500	304 298 271	0
12	Forráskút köztség csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	345 831 776	2 025	25 844 500	319 987 276	0
13	Piac öntöző berendezés	326 136	2 025	0	326 136	0
14	Sportpálya öntöző berendezés	584 098	2 025	0	584 098	0
15	Riasztó berendezés	487 439	2 025	0	487 439	0
16						0
17	ÖSSZESEN:	665 410 620		26 797 000	638 613 620	0

RENDELETTERVEZET

6. melléklet az .../.../... (...) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Forráskút Község Önkormányzata Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
2	József A. utca felújítás (Kölcsy-Szövetkezeti u. közötti szakasz)	9 999 939	2024-2025	290 000	9 709 939	0
3	HAVARIA - építési rekonstrukció	375 025	2 024	0	375 025	0
4	ÖSSZESEN:	10 374 964		290 000	10 084 964	0

75

RENDELETTERVEZET

7. melléklet az .../.../... (.....) önkormányzati rendelethez

1. A R. 9. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Bevételi jogcímek

A		B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	314 057 968	319 472 745	306 785 745	12 687 000	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	87 565 829	87 565 829	87 565 829	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	106 628 480	112 043 257	112 043 257	0	0
5	B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	58 604 040	58 604 040	45 917 040	12 687 000	0
6	B1132	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	56 707 478	56 707 478	56 707 478	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 552 141	4 552 141	4 552 141	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 880 010	31 306 521	30 226 521	1 080 000	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	28 880 010	31 306 521	30 226 521	1 080 000	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	663 238 047	663 238 047	663 238 047	0	0
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	663 238 047	663 238 047	663 238 047	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	114 970 000	114 970 000	114 970 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	4 280 000	4 280 000	4 280 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	110 000 000	110 000 000	110 000 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	130 000	130 000	130 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	560 000	560 000	560 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	46 146 423	46 146 423	39 577 388	6 569 035	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	4 745 000	4 745 000	4 278 000	467 000	0
32	B403	Közzetített szolgáltatások ellenértéke	6 732 260	6 732 260	1 067 670	5 664 590	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	1 700 000	1 700 000	1 700 000	0	0
34	B405	Ellátási díjak	16 090 087	16 090 087	16 090 087	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 186 228	5 186 228	4 748 783	437 445	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 682 000	4 682 000	4 682 000	0	0
37	B4081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0
38	B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0	0
39	B4091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
40	B4092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	5 810 848	5 810 848	5 810 848	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
56	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0	0
58	B73	Felhalmozási célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 167 292 448	1 175 133 736	1 154 797 701	20 336 035	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
63	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
64	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
65	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
67	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	0	0	0	0	0
68	B8122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
69	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	0	0	0	0	0
70	B8124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	121 382 189	121 382 189	100 644 074	20 738 115	0
72	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	121 382 189	121 382 189	100 644 074	20 738 115	0
73	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0
74	B814-817	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	121 382 189	121 382 189	100 644 074	20 738 115	0
87	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	1 288 674 637	1 296 515 925	1 255 441 775	41 074 150	0

2. Kiadási jogcímek

	A	B	C	D	E	F	G
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	401 436 868	402 090 681	361 143 531	40 947 150	0
3	K1	Személyi juttatások	83 442 341	83 442 341	63 951 716	19 490 625	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 883 607	10 883 607	8 285 732	2 597 875	0
5	K3	Dologi kiadások	265 766 553	266 208 589	247 409 939	18 798 650	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	770 000	770 000	770 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	33 574 367	33 574 367	33 514 367	60 000	0
8	K513	Tartalékok	7 000 000	7 211 777	7 211 777	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	645 757 486	647 530 184	647 403 184	127 000	0
12	K6	Beruházások	636 047 547	637 445 220	637 318 220	127 000	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	9 709 939	10 084 964	10 084 964	0	0

RENDELETTERVEZET

	A	B	C	D	E	F	G
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 047 194 354	1 049 620 865	1 008 546 715	41 074 150	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
19	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
20	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0
21	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
23	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
24	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
25	K9123	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0
26	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
27	K9125	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0
28	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	241 980 283	247 395 060	247 395 060	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 990 396	9 990 396	9 990 396	0	0
32	K915	Központi, irányító szervi támogatás	231 989 887	237 404 664	237 404 664	0	0
33	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0
34	K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
36	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
37	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0
38	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0
39	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	0	0	0	0	0
40	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek	0	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0
43	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	241 980 283	247 395 060	247 395 060	0	0
44	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 289 174 637	1 297 015 925	1 255 941 775	41 074 150	0

RENDELETTERVEZET

8. melléklet az .../... (...) önkormányzati rendelethez

1. A R. 12. mellékletében foglalt táblázat helyébe a következő rendelkezés lép:

1	A		B	C
2	Szervezet neve	Foglalkoztatotti jogviszony jellege	Engedélyezett létszám	Közfoglalkoztatottak létszáma
3	Forráskút Község Önkormányzata		13,00 fő	7,00 fő
4		Közszerológati jogviszony	1,00 fő	
5		Közalkalmazotti jogviszony	7,00 fő	
6		Munkaviszony	5,00 fő	
7	Forráskúti Polgármesteri Hivatal		8,00 fő	0,00 fő
8		Közszerológati jogviszony	8,00 fő	
9	Forráskúti Margaréti Óvoda és Bölcsöde		17,00 fő	0,00 fő
10		Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	12,00 fő	
11		Közalkalmazotti jogviszony	4,00 fő	
12		Munkaviszony	1,00 fő	
13	Összesen:		38,00 fő	7,00 fő

RENDELETTERVEZET

Általános indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján a jogszabályalkotójának a tervezethez indokolást kell csatolnia, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható kihatásait, és álláspontját az indokolás közzétételéről. A (2) bekezdés szerint az egyeztetési kötelezettségről, továbbá a 19. §-ba foglalt jogszabálytervezetek véleményeztetéséről is tájékoztatást kell adnia.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotásának indokai – a Jat 18. §-a alapján – az alábbiak szerint összegezhetők:

A javasolt szabályozást szükségessé tevő társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése:

Az államháztartásról szóló törvény értelmében a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként — az első negyedév kivételével — negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelettervezet összeállításának alapjai.

A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

Az indokolás közzététele, nyilvánossága

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolás Nemzeti Jogszabálytárban történő közzététele kötelező. Az indokolás közzététele alól mentesül a 21. § (2) bekezdés szerinti önkormányzati rendelet akkor, ha jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, vagy a jogszabály technikai, végrehajtási jellegű. A tárgyi önkormányzati rendeletnek társadalmi és gazdasági hatásai nem várhatóak, költségvetési hatása jelentős, adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek. Mindezek alapján a kihirdetett tárgyi önkormányzati rendelethez csatolt indokolás Nemzeti Jogszabálytárban való közzététele indokolt. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik. A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabályszöveggel ellentétes részét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetés főösszegeinek és kiemelt előirányzatainak módosítását tartalmazza.

A 2. §-hoz

A költségvetési tartalék módosítását tartalmazza.

A 3. §-hoz

RENDELETTERVEZET

Az egyes mellékletek módosításáról rendelkezik.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.