Zsarolyán Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. május 05. napján tartott – nyílt – üléséről

a) Jegyzőkönyv

b) Tárgysorozat

c) Határozatai (42 – 48)

d) Rendeletei (3,4)

TÁRGYSOROZAT

1.) Tájékoztatás a két ülés között eltelt időszakról
2.) Zsarolyán Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelet elfogadásáról döntés
3.) Zsarolyán Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadásáról döntés
4.) Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosításáról és végrehajtásának elfogadásáról döntés
5.) 2024. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadásáról döntés
6.) A társulások 2024 évi költségvetéséről tájékoztatás
7.) Hozzájárulás a Fehérgyarmati Rendőrkapitányság vezetőjének kinevezéséhez
8.) A Református Szeretetszolgálat 2024. évi tevékenységéről készült beszámoló elfogadásáról döntés
9.) Egyebek

Zsarolyán, 2024. május 05.

dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna
jegyző

Zsarolyán Község Önkormányzat Képviselő-testülete * 3. *

Bessenyei Béla
polgármester

Jegyzőkönyv

Készült: Zsarolyán Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. május 05. napján tartott – nyílt – üléséről, a Faluház tanácskozótermében, Zsarolyán, Fő utca 18. szám

Jelen vannak: Bessenyei Béla polgármester
Tóth Zsolt alpolgármester
Nagy József képviselő
Bodó Miklós Zsolt képviselő

Távol maradt: Nagy László képviselő

Tanácskozási joggal részt vett: dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna jegyző

Bessenyei Béla polgármester: Köszöntöm a megjelenteket, megállapítom, hogy az ülés határozatképes, a megválasztott öt képviselőből jelen vannak négyen, távolmaradt Nagy László, aki a távolmaradását előre bejelentette. Javaslom a meghívóban szereplő napirendek megtárgyalását, amennyiben nincs más javaslat! Ki ért egyet ezzel?

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
42/2025. (V.05.) ÖKT
határozata

Napirend elfogadásáról

A képviselő-testület
úgy határozott, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontokat megtárgyalásra elfogadja.

Tárgy: (1.tsp) Tájékoztatás a két ülés között eltelt időszakról

Bessenyei Béla polgármester: A két ülés között nem történt különösebb, említésre méltó esemény. Készítjük elő a REKI pályázatot. A REKI pályázatba kevesebb közüzemi számlát tudunk betenni. Nem várnak a kifizetéssel, kikapcsolják az áramot, gázt.

Tárgy: (2.tsp) Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Bessenyei Béla polgármester

Bessenyei Béla polgármester: A 2024 évi költségvetésünk évközben több esetben módosult. Olyan összegeket kaptunk, amelyekkel év elején a költségvetés elfogadásakor még nem tudtunk tervezni. A REKI-be és a pályázatokon kapott összegekkel nem számoltunk. A szociális tűzifára kapott összeggel sem tudtunk év elején tervezni. A napirendhez előterjesztés készült, biztos áttanulmányoztátok az anyagot. Van-e valakinek kérdése, észrevétele a költségvetés módosításával kapcsolatban? Amennyiben nincs, javaslom elfogadásra a 2024 évi költségvetési rendelet elfogadását! Ki ért egyet ezzel?

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotja:

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
3/2025. (V.06.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Zsarolyán Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet módosításáról az év közben bekövetkezett előirányzat-módosítások átvezetése céljából e rendeletet alkotja.

[2] Zsarolyán Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) illetve (4) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdése d.) pontjában, és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az alábbiakat rendeli el

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a)-c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi)
„a) Bevételi főösszegét 119.453.937 forintban
b) Kiadási főösszegét 119.453.937 forintban
c) Költségvetési létszámkeretet 31 főben”

(állapítja meg.)

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat költségvetésének kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint hagyja jóvá)

„a) Működési célú bevételek 101.625.837 forint
- *aa)* Működési célú támogatások Áht-on belülről 89.901.724 forint
- *ab)* Közhatalmi bevételek 5.170.976 forint
- *ac)* Működési bevételek 1.873.756 forint
- *ad)* Működési célú átvett pénzeszközök 103.000 forint
- *ae)* Finanszírozási bevétel 4.576.381 forint

b) Működési célú kiadások 117.851.841 forint
- *ba)* Személyi juttatások 59.558.093 forint
- *bb)* Munkaadókat terhelő járulékok 5.192.184 forint
- *bc)* Dologi kiadások 25.411.942 forint
- *bd)* Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.390.000 forint
- *be)* Egyéb működési célú kiadások 21.895.731 forint
- *bf)* Finanszírozási kiadások 1.403.891 forint

c) Felhalmozási célú bevételek 17.828.100 forint
- *ca)* Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről 17.828.100 forint
- *cb)* Felhalmozási bevételek 0 forint
- *cc)* Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint
- *cd)* Finanszírozási bevételek 0 forint

d) Felhalmozási kiadások 1.602.096 forint
- *da)* Beruházások 1.602.096 forint
- *db)* Felújítások 0 forint
- *dc)* Egyéb felhalmozási kiadások 0 forint
- *dd)* Finanszírozási kiadások 0 forint”

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

1. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata címek, alcímek, jogcím-csoportok, jogcím szerinti részletezés

Cím I. Alcím I.1. Jogcím-csoportok I.1.1. Jogcím I.1.1.1. Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat
I.	Önkormányzat képviselő-testület	
I.1.	Igazgatási tevékenységgel összefüggő bevételek és kiadások	
I.1.1.	Működési bevételek	18 828 678
I.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 753 328
I.1.1.2.	Közhatalmi bevételek	5 170 976
I.1.1.3.	Intézmény működési bevétele (kamatbevétel)	79 282
I.1.1.4.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	3 325 575
I.1.1.5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről (Autómentes nap támogatása)	1248711
I.1.1.6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1250806
I.1.2.	Felhalmozási bevételek	17548577
I.1.2.1.	Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétel	0
I.1.2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevétel	17548577
I.1.3.	Működési kiadás	36 342 565
I.1.3.1.	Személyi juttatás	9 350 722
I.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 090 077
I.1.3.3.	Dologi kiadások, kamatkiadás	2 592 144
I.1.3.4.	Elvonások és befizetések	564 171
I.1.3.5.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson belülre	54 000
I.1.3.6.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre	100 000
I.1.3.7.	Tartalékok	21 377 560
I.1.3.8.	Finanszírozási működési kiadás	1 408 891
I.1.4.	Felhalmozási kiadások	34690
I.1.4.1.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0
I.1.4.2.	Beruházás	34690
II.	Város- és községgazdálkodással kapcsolatos feladatok	
II.1.	Községgazdálkodás, zöldterület kezelés, útkarbantartás, köztemető kezelés, közvilágítási, háziorvosi alapellátási feladatokkal kapcsolatos bevételek és kiadások	
II.1.1.	Működési bevétele	7 588 101
II.1.1.1.	Költségvetési támogatása	5 193 327
II.1.1.2.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	600300
II.1.1.3.	Készletértékesítés	314676
II.1.1.4.	Egyéb szolgáltatási bevétel	1 479 798
II.1.1.5.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	0
II.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
II.1.2.1.	Felhalmozási célra átvett pénz	0
II.1.2.2.	Felhalmozási célú maradvány	0
II.1.3.	Működési kiadása	7 588 101
II.1.3.1.	Személyi juttatás	1 816 518
II.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	220 337
II.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	5 551 246
II.1.4.	Felhalmozási kiadása	0
II.1.4.1.	Beruházás	0
II.1.4.2.	Felújítás (közvilágítás)	0
III.	Közművelődéssel kapcsolatos feladatok	
III.1.	Könyvtár és közművelődéssel kapcsolatos bevételek és kiadások	
III.1.1.	Működési bevétele	7 778 830
III.1.1.1.	Költségvetési támogatása	7 778 830
III.1.1.2.	Működést célra átvett pénz	0
III.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	0
III.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
III.1.2.1.	Felhalmozási célú maradvány	0
III.1.3.	Működési kiadása	7 778 830
III.1.3.1.	Személyi juttatás	4 424 000
III.1.3.2.	Munkáltatói járulékok	601 220
III.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	2 753 610
III.2.1.	Felhalmozási kiadás	0
III.2.1.1.	Beruházás	0
III.2.1.2.	Felújítás	0
IV.	Szociális ellátással kapcsolatos feladatok	
IV.1.	Szociális ellátással kapcsolatos kiadások és bevételek, intézményen kívüli gyermekétkeztetés	
IV.1.1.	Működési bevétele	7 971 524
IV.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 971 524
IV.1.1.2.	Működést maradvány	0
IV.1.2.	Felhalmozási bevétel	0
IV.1.3.	Működési kiadás	7 971 524
IV.1.3.1.	Dologi kiadások	3581524
IV.1.3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
IV.1.3.2.1.	Egyéb nem intézményi ellátás köztemetés	0
IV.1.3.2.2.	Települési támogatás	4 390 000
IV.1.4.	Felhalmozási kiadás	0
V.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos feladatok	
V.1.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos bevételek és kiadások	
V.1.1.	Működési bevétel	11 722 496
V.1.1.1.	Költségvetési támogatás	11 722 496
V.1.2.	Működési kiadás	11 722 496
V.1.2.1.	Személyi juttatás	6 051 500
V.1.2.2.	Munkaadót terhelő járulékok	816 995
V.1.2.3.	Dologi jellegű kiadások	4 854 001
VI.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatok	
VI.1.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos bevételek és kiadások	
VI.1.1.	Működési bevétel	46 446 406
VI.1.1.1.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	46 166 883
VI.1.1.2.	Készletértékesítés	0
VI.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	279 523
VI.1.2.	Felhalmozási bevétel	1 567 406
VI.1.2.1.	Támogatás értékű felhalmozás célú pénzeszköz államháztartáson belülről	1 567 406
VI.1.3.	Működési kiadás	46 446 406
VI.1.3.1.	Személyi juttatás	37 905 353
VI.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2 463 855
VI.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	6 077 198
VI.1.3.4.	Egyéb kiadás	0
VI.1.3.4.1	Tartalékok	0
VI.1.4.	Felhalmozási kiadások	1 567 406
VI.1.4.1.	Beruházás	1 567 406

2. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata költségvetési bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
5.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel államháztartáson belülről	19395506
6.	Közhatalmi bevételek	5 170 976
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	Költségvetési bevételek összesen	114 877 556
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	Bevételek összesen:	119 453 937
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 411 942
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadás	21 895 731
6.	Beruházások	1 602 096
7.	Felújítások	0
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	118 050 046
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	Kiadások mindösszesen:	119 453 937

3. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata működés célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
4.	Közhatalmi bevételek	5 170 976
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	Költségvetési bevételek összesen	95 482 050
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	Bevételek összesen:	100 058 431
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 411 942
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	21 895 731
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	116 447 950
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	Kiadások mindösszesen:	117 851 841

Zsarolyán Község Önkormányzata felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat
	Bevételek	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson	19 395 506
I.	Költségvetési bevételek összesen	19 395 506
1.	Finanszírozási bevételek	0
II.	Bevételek összesen:	19 395 506
	Kiadások	
7.	Beruházások	1 602 096
8.	Felújítások	0
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	1 602 096
1.	Finanszírozási kiadások	0
II.	Kiadások mindösszesen:	1 602 096

4. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata központi költségvetésből származó bevétele	
	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Módosított előirányzat
Állami támogatások	
Zöldterülettel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 071 696
Közvilágítási feladatok támogatása	1 448 000
Köztemető fenntartásának támogatása	147 012
Közutak fenntartásának támogatása	407 003
Kiegészítés adóerőképesség szerint	0
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 702 805
Polgármesteri illetmény kiegészítése	3 443 155
Pénzbeli szociális ellátás	8 391 000
Falugondnoki szolgálat	6 603 160
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	683 430
Közművelődési feladatok támogatása	3 769 971
Helyi önkormányzatok kiegészítő és egyéb támogatása	3 651 192
Bevételek összesen:	40 318 424

5. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének bevételei forrásonként

Forintban

Sorsz.	Alszám	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat
		BEVÉTELEK	
1.		Működési célú támogatások Áht-n belülről	89 901 724
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 219 671
	2	Települési önkorm.szociális feladatainak egyéb támogatás	8 391 000
	3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgjálat/központ támogatása	6 603 160
	4	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	683 430
	5	Települési önkorm.kulturális felad. Támogatása	3 769 971
	6	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	3 651 192
		- ebből egyéb működési célú támogatás	3 651 192
	7	Egyéb működési célú támogatások	49 583 300
		- ebből Kormányhivatal Foglalkoztatási O. átvett pe.	46 166 883
		- ebből MVH-tól támogatás	0
		- ebből egyéb működési célú támogatás	1 849 011
		- ebből felhalmozási célú feladataira	1 567 406
2.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 828 100
3.		Közhatalmi bevételek	5 170 976
		- ebből helyi iparűzési adó	4 830 688
		- ebből magánszemélyek kommunális adója	88 874
		-ebből pótlék, bírságbevétel	251 414
4.		Működési bevételek	1 873 756
		- ebből egyéb értékesítés	314 676
		- ebből szolgáltatások ellenértéke, tárgyi eszk.bérbeadása	1 544 398
		- ebből egyéb bevétel	14 344
		- ebből kamat bevétel	338
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
		-ebből: egyéb civil szervezete	103 000
6.		Finanszírozási bevételek	4 576 381
	1	Előző évi maradvány igénybevétele működési célú	3 325 575
	2	Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célú	0
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 806
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	119 453 937

6. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében felhalmozási jellegű feladatok bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Bevételi forrása	Bevételi előirányzata
Beruházási kiadások			
Egyéb építmény (urnafal) létesítése köztemetőben	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése a közmunka programban	1234178	közmunka támogatás	1567406
Tárgyi eszközök beszerzése város és községgazdálkodásban	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése	27315	saját költségvetés	34690
ÁFA	340603		
Felújítási kiadások			
Közvilágítás korszerűsítése	0	2024.évi működési költségvetés	0
ÁFA	0		
Összesen:	1602096	Összesen:	1602096

7.melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata a kötelező, nem kötelező és államigazgatási feladat bontásban

Adatok Ft-ban

MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT

Sor-szám	Megnevezés	Államigazgatási	Kötelező	Nem kötelező	összesen:
	Bevételek				
I.	Önkormányzat költségvetési támogatása működésre	0	40 318 424	0	40 318 424
I.1.	Helyi önkormányzat működésének támogatása	0	17 219 671	0	17 219 671
I.2.	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0	14 994 160	0	14 994 160
I.3.	Gyermekétkeztetés	0	683 430	0	683 430
I.4.	Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása	0	3 769 971	0	3 769 971
I.5.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatás	0	3 651 192	0	3 651 192
I.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
II.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	48 015 894	0	48 015 894
II.1.	Központi kezelői előirányzattól	0	0	0	0
II.2.	Elkülönített pénzalaptól	0	46 166 883	0	46 166 883
II.3.	fejezetkezelői előirányzattól	0	1849011	0	1 849 011
III.	Intézmény működési bevétele	0	1 873 756	0	1 873 756
III.1.	Készletértékesítés	0	314 676	0	314 676
III.2.	Kamatbevétel	0	14 682	0	14 682
III.3.	Egyéb bevétel	0	1 544 398	0	1 544 398
IV.	Közhatalmi bevételek	0	5 170 976	0	5 170 976
IV.1.	Helyi adók	0	88 874	0	88 874
IV.2.	Gépjárműadó	0	0	0	0
IV.3.	Bírságok és pótlékok	0	251 414	0	251 414
IV.4.	Értékesítési és forgalmi adók	0	4 830 688	0	4 830 688
V.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	19 395 506	0	19 395 506
V.1.	Önkormányzat költségvetési támogatás fejlesztésre	0	0	0	0
V.2.	Fejezet kezelői előirányzattól	0	17 828 100	0	17 828 100
V.3.	Elkülönített pénzalaptól	0	1 567 406	0	1 567 406
VI.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	103 000		103 000
	Költségvetési bevétel összesen	0	114 877 556	0	114 877 556
VII.	Finanszírozási bevétel	0	4 376 381	0	4 376 381
VII.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 125 575	200000	3 325 575
VII.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1250806	0	1 250 806
Bevételek összesen:		0	119 253 937	200000	119 453 937

	Kiadások				
I.	Személyi juttatás	0	59 558 093	0	59 558 093
I.1.	Törvény szerinti illetmények	0	47 089 250	0	47 089 250
I.2.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	0	3 108 121	0	3 108 121
I.3.	Választott tisztségviselők juttatása	0	9 360 722	0	9 360 722
I.4.	Egyéb külső személyi juttatás	0	0	0	0
II.	Munkaadókat terhelő járulék	0	5 192 184	0	5 192 184
III.	Dologi kiadás	0	25 411 942	0	25 411 942
III.1.	Készletbeszerzés	0	12 010 501	0	12 010 501
III.2.	Kommunikációs szolgáltatás	0	182 136	0	182 136
III.3.	Szolgáltatási kiadások	0	8 192 549	0	8 192 549
III.4.	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	0	0	0	0
III.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	0	0	0
III.6.	Előzetesen felszámított ÁFA		5 026 756		5 026 756
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	4 390 000	0	4 390 000
IV.1.	Egyéb nem intézményi ellátások	0	4 390 000	0	4 390 000
V.	Egyéb működési célú kiadások	0	21 795 731	100 000	21 895 731
V.1.	Elszámolásból származó kiadások	0	364171	0	364 171
V.2.	Működésű célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	54 000	0	54 000
V.3.	Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre	0	0	100 000	100 000
V.4	Tartalék	0	21 377 560	0	21 377 560
VI.	Beruházások	0	1 602 096	0	1 602 096
VI.1.	Egyéb építmény létesítése (Urnafal)	0	0	0	0
VI.2.	Informatikai eszközök beszerzése	0	0	0	0
VI.3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	1 261 493	0	1 261 493
VI.4.	Beruházás előzetesen felszámított ÁFA	0	340 603	0	340 603
VII.	Felújítások	0	0	0	0
VII.1.	Felújítás (közvilágítás)		0		0
VII.2.	Felújítás előzetesen felszámított ÁFA		0		0
	Költségvetési kiadások összesen	0	117 950 046	100 000	118 050 046
VIII.	Egyéb finanszírozási kiadás	0	1 403 891	0	1 403 891
Kiadások összesen:		0	119 353 937	100 000	119 453 937

8. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletének módosított előirányzat felhasználási terve

Adatok Ft-ban

	megnevezés	hónapok												
0	Bevételek	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	összesen
1	Állami támogatás	2900000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3918424	40318424
2	Átvett pénzeszközök	1500000	1400000	9500000	4825000	4912000	4152500	4125000	4232500	4215000	4352000	4005000	796894	48015894
3	Közhatalmi bevétel	0	0	3585488	0	0	0	0	0	1585488	0	0	0	5170976
4	Működési bevétel	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156656	1873756
5	Felhalmozási bevételek	0	0	1567406	0	0	17828100	0	0	0	0	0	0	19395506
6	Finanszírozási bevétel	0	0	4576381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4576381
7	**Bevételek összesen**	**4556100**	**4906100**	**22735375**	**8331100**	**8418100**	**25486700**	**7631100**	**7738600**	**9306588**	**7858100**	**7511100**	**4871974**	**119350937**
0	Kiadások													
1	Személyi juttatások	4813174	4813174	4963174	4963174	4963174	5263174	4903174	4903174	4903174	4903174	4903174	5263179	59558093
2	Munkáltatói járulékok	387682	432682	432682	432682	432682	477682	432682	417682	417682	432682	417682	477682	5192184
3	Dologi kiadás	1550000	1215000	2565000	4045000	2115000	1915000	3615000	2115000	1500000	1450000	1290000	2036942	25411942
4	Ellátottak juttatása	310000	310000	380000	380000	320000	350000	310000	330000	710000	310000	310000	370000	4390000
5	Átadott pénzeszközök			54000	37531	326640							100000	518171
6	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21377560	0	0	21377560
7	Beruházások	0	0	0	1567406	0	0	34690	0	0	0	0	0	1602096
8	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanszírozási kiadások	1403891	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1403891
10	Kiadások összesen	**8464747**	**6770856**	**8394856**	**11425793**	**8157496**	**8005856**	**9295546**	**7765856**	**7530856**	**28473416**	**6920856**	**8247803**	**119453937**
	Különbözet/ +,-)	-3908647	-1864756	14340519	-3094693	260604	17480844	-1664446	-27256	1775732	-20615316	590244	-3375829	-103000

9. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Több évre kiható kötelezettség vállalása

Megnevezés	2025.év	2026.év	2027.év
Személyi juttatás	6101160	6101160	10152000
Munkaadókat terhelő járulékok	1067703	1067703	1800787
Közüzemi díjak	1785890	1785890	2052000
Működési célú ÁFA	491640	491640	445140
összesen	9446393	9446393	14449927

Tárgy: (3.tsp) Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása

Előterjesztő: Bessenyei Béla polgármester

Bessenyei Béla polgármester: A 2024 évi költségvetés végrehajtásának elfogadásához is készült anyag. Ez már teljesült, megvalósult. Vannak összegek, amivel évelején még nem lehetett tervezni. Ezeknek az összegeknek a felhasználásával el kell számolni. Nincs kiegészítésem a kiadott anyaghoz. Van-e valakinek kérdése, észrevétele? Amennyiben nincs, javaslom elfogadásra a költségvetés 2024 évi végrehajtásáról készült rendeletet! Ki ért egyet ezzel?

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotja:

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
4/2025. (V.06.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzata 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról és a költségvetési maradvány jóváhagyásáról

[1] Nemesborzova Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk (1) bekezdés f. pontjában foglaltakra tekintettel, a 2024. évi gazdálkodásának alapjául szolgáló költségvetésének végrehajtásáról és a maradvány megállapításáról e rendeletet alkotja.

[2] Nemesborzova Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk (1) bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. §. (1) bekezdése k) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A képviselő-testület a 2024. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 2. mellékletben foglaltak szerint 118.824.303 forint bevétellel, 98.066.025 forint kiadással elfogadja.

2. §

A képviselő-testület

1. a 2024. évi címrendjét az 1. melléklet szerint

2. a 2024. évi költségvetésének bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet szerint
3. a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások teljesítését a 3. melléklet szerint
4. a központi költségvetésből származó forrásait az 4. melléklet szerint,
5. a bevételeinek forrásait az 5. melléklet szerint
6. a beruházási és felújítási kiadások teljesítését a 6.melléklet szerint,
7. az önkormányzat költségvetésében tervezett kötelező és önként vállalt feladatok teljesítését a 7. melléklet szerint,

3. §

A képviselő-testület

1. az önkormányzat maradvány kimutatását a 8. mellékletben foglaltak alapján szabad maradványa 20.758.278 Ft összegben jóváhagyja.
2. egyszerűsített mérleget a 9. melléklet szerint,
3. az eredménykimutatás 10. melléklet szerint,
4. vagyonkimutatást 11.melléklet szerint elfogadja

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata címek, alcímek, jogcím-csoportok, jogcím szerinti részletezés

Cím I. Alcím I.1. Jogcím-csoportok I.1.1. Jogcím I.1.1.1. Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
I.	Önkormányzat képviselő-testület	
I.1.	Igazgatási tevékenységgel összefüggő bevételek és kiadások	
I.1.1.	Működési bevételek	18 200 963
I.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 735 247
I.1.1.2.	Közhatalmi bevételek	4 541 342
I.1.1.3.	Intézmény működési bevétele (kamatbevétel)	79 282
I.1.1.4.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	3 325 575
I.1.1.5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről (Autómentes nap támogatása)	1248711
I.1.1.6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 806
I.1.2.	Felhalmozási bevételek	17 548 577
I.1.2.1.	Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétel	0
I.1.2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevétel	17 548 577
I.1.3.	Működési kiadás	14 958 858
I.1.3.1.	Személyi juttatás	9 350 722
I.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 090 077
I.1.3.3.	Dologi kiadások	2 585 997
I.1.3.4.	Elvonások és befizetések	364 171
I.1.3.5.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson belülre	54 000
I.1.3.6.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre	100 000
I.1.3.7.	Tartalékok	0
I.1.3.8.	Finanszírozási működési kiadás	1 403 891
I.1.4.	Felhalmozási kiadások	34 690
I.1.4.1.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0
I.1.4.2.	Beruházás	34 690
II.	Város- és községgazdálkodással kapcsolatos feladatok	
II.1.	Községgazdálkodás, zöldterület kezelés, útkarbantartás, köztemető kezelés, közvilágítási, hídüzemi alapellátási feladatokkal kapcsolatos bevételek és kiadások	
II.1.1	Működési bevétele	7 588 101
II.1.1.1	Költségvetési támogatása	5 193 327
II.1.1.2.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	600 300
II.1.1.3	Készletértékesítés	314 675
II.1.1.4.	Egyéb szolgáltatási bevétel	1 479 798
II.1.1.5.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	0
II.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
II.1.2.1.	Felhalmozási célra átvett pénz	0
II.1.2.2.	Felhalmozási célú maradvány	0
II.1.3.	Működési kiadása	7 585 815
II.1.3.1.	Személyi juttatás	1 816 518
II.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	220 337
II.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	5 548 960
II.1.4.	Felhalmozási kiadása	0
II.1.4.1.	Beruházás	0
II.1.4.2.	Felújítás (közvilágítás)	0
III.	Közművelődéssel kapcsolatos feladatok	
III.1.	Könyvtár és közművelődéssel kapcsolatos bevételek és kiadások	
III.1.1	Működési bevétele	7 778 830
III.1.1.1.	Költségvetési támogatása	7 778 830
III.1.1.2.	Működési célra átvett pénz	0
III.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	0
III.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
III.1.2.1.	Felhalmozási célú maradvány	0
III.1.3.	Működési kiadása	7 778 830
III.1.3.1.	Személyi juttatás	4 424 000
III.1.3.2.	Munkáltatói járulékok	601 220
III.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	2 753 610
III.2.1.	Felhalmozási kiadás	0
III.2.1.1.	Beruházás	0
III.2.1.2.	Felújítás	0
IV.	Szociális ellátással kapcsolatos feladatok	
IV.1.	Szociális ellátással kapcsolatos kiadások és bevételek, intézményen kívüli gyermekétkeztetés	
IV.1.1.	Működési bevétele	7 971 524
IV.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 971 524
IV.1.1.2.	Működési maradvány	0
IV.1.2.	Felhalmozási bevétel	0
IV.1.3.	Működési kiadás	7 971 524
IV.1.3.1.	Dologi kiadások	3 581 524
IV.1.3.4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
IV.1.3.2.1.	Egyéb nem intézményi ellátás köztemetés	0
IV.1.3.2.2.	Települési támogatás	4 390 000
IV.1.4.	Felhalmozási kiadás	0
V.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos feladatok	
V.1.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos bevételek és kiadások	
V.1.1.	Működési bevétel	11 722 496
V.1.1.1.	Költségvetési támogatás	11 722 496
V.1.2.	Működési kiadás	11 722 496
V.1.2.1.	Személyi juttatás	6 051 500
V.1.2.2.	Munkaadót terhelő járulékok	816 695
V.1.2.3.	Dologi jellegű kiadások	4 854 301
VI.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatok	
VI.1.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos bevételek és kiadások	
VI.1.1.	Működési bevétel	46 446 406
VI.1.1.1.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	46 166 883
VI.1.1.2	Készletértékesítés	0
VI.1.1.3	Maradvány igénybevétele	279 523
VI.1.2.	Felhalmozási bevétel	1 567 406
VI.1.2.1.	Támogatás értékű felhalmozás célú pénzeszköz államháztartáson belülről	1 567 406
VI.1.3.	Működési kiadás	46 446 406
VI.1.3.1.	Személyi juttatás	37 905 353
VI.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2 463 855
VI.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	6 077 198
VI.1.3.4.	Egyéb kiadás	0
VI.1.3.4.1	Tartalékok	0
VI.1.4.	Felhalmozási kiadások	1 567 406
VI.1.4.1.	Beruházás	1 567 406

2. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata költségvetési bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Teljesítés
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
5.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel államháztartáson belülről	19395506
6.	Közhatalmi bevételek	4 541 342
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	Költségvetési bevételek összesen	114 247 922
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	Bevételek összesen:	118 824 303
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 401 590
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadás	518 171
6.	Beruházások	1 602 096
7.	Felújítások	0
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	96 662 134
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	Kiadások mindösszesen:	98 066 025

3. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata működés célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi teljesítés
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
4.	Közhatalmi bevételek	4 541 342
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	Költségvetési bevételek összesen	94 852 416
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	Bevételek összesen:	99 428 797
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 401 590
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	518 171
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	95 060 038
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	Kiadások mindösszesen:	96 463 929

Zsarolyán Község Önkormányzata felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi teljesítés
	Bevételek	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	19 395 506
I.	Költségvetési bevételek összesen	19 395 506
1.	Finanszírozási bevételek	0
II.	Bevételek összesen:	19 395 506
	Kiadások	
7.	Beruházások	1 602 096
8.	Felújítások	0
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	1 602 096
1.	Finanszírozási kiadások	0
II.	Kiadások mindösszesen:	1 602 096

4. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata központi költségvetésből származó bevétele

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Teljesítés
Állami támogatások	
Zöldterülettel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 071 696
Közvilágítási feladatok támogatása	1 448 000
Köztemető fenntartásának támogatása	147 012
Közutak fenntartásának támogatása	407 003
Kiegészítés adóerőképesség szerint	0
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 702 805
Polgármesteri illetmény kiegészítése	3 443 155
Pénzbeli szociális ellátás	8 391 000
Falugondnoki szolgálat	6 603 160
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	683 430
Közművelődési feladatok támogatása	3 769 971
Helyi önkormányzatok kiegészítő és egyéb támogatása	3 651 192
Bevételek összesen:	40 318 424

5. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének bevételei forrásonként

forintban

Sorsz.	Alszám	Megnevezés	2024. évi teljesítés
		BEVÉTELEK	
1.		Működési célú támogatások Áht-n belülről	89 901 724
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 219 671
	2	Települési önkorm.szociális feladatainak egyéb támogatás	8 391 000
	3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgjálat/központ támogatása	6 603 160
	4	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	683 430
	5	Települési önkorm.kulturális felad. Támogatása	3 769 971
	6	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	3 651 192
		- ebből egyéb működési célú támogatás	3 651 192
	7	Egyéb működési célú támogatások	49 583 300
		- ebből Kormányhivatal Foglalkoztatási O. átvett pe.	46 166 883
		- ebből MVH-tól támogatás	0
		- ebből egyéb működési célú támogatás	1 849 011
		- ebből felhalmozási célú feladataira	1 567 406
2.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 828 100
3.		Közhatalmi bevételek	4 541 342
		- ebből helyi iparűzési adó	4 272 703
		- ebből magánszemélyek kommunális adója	69 066
		-ebből pótlék, bírságbevétel	199 573
4.		Működési bevételek	1 873 756
		- ebből egyéb értékesítés	314 676
		- ebből szolgáltatások ellenértéke, tárgyi eszk.bérbeadása	1 544 398
		- ebből egyéb bevétel	14 344
		- ebből kamat bevétel	338
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
		-ebből: egyéb civil szervezete	103 000
6.		Finanszírozási bevételek	4 576 381
	1	Előző évi maradvány igénybevétele működési célú	3 325 575
	2	Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célú	0
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 806
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	118 824 303

6. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében felhalmozási jellegű feladatok bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi teljesítés	Bevételi forrása	Bevételi előirányzata
Beruházási kiadások			
Egyéb építmény (urnafal) létesítése köztemetőben	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése a közmunka programban	1 234 178	közmunka támogatás	1 567 406
Tárgyi eszközök beszerzése város és községgazdálkodásban	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése	27 315	saját költségvetés	34 690
ÁFA	340 603		
Felújítási kiadások			
Közvilágítás korszerűsítése	0	2024.évi működési költségvetés	0
ÁFA	0		
Összesen:	1 602 096	Összesen:	1 602 096

7. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata a kötelező, nem kötelező és államigazgatási feladat bontásban

Adatok Ft-ban

TELJESÍTÉS

Sor-szám	Megnevezés	Államigazgatási	Kötelező	Nem kötelező	összesen:
	Bevételek				
I.	Önkormányzat költségvetési támogatása működésre	0	40 318 424	0	40 318 424
I.1.	Helyi önkormányzat működésének támogatása	0	17 219 671	0	17 219 671
I.2.	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0	14 994 160	0	14 994 160
I.3.	Gyermekétkeztetés	0	683 430	0	683 430
I.4.	Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása	0	3 769 971	0	3 769 971
I.5.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatás	0	3 651 192	0	3 651 192
I.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
II.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	48 015 894	0	48 015 894
II.1.	Központi kezelői előirányzattól	0	0	0	0
II.2.	Elkülönített pénzalaptól	0	46 166 883	0	46 166 883
II.3.	fejezetkezelői előirányzattól	0	1849011	0	1 849 011
III.	Intézmény működési bevétele	0	1 873 756	0	1 873 756
III.1.	Készletértékesítés	0	314 676	0	314 676
III.2.	Kamatbevétel	0	14 682	0	14 682
III.3.	Egyéb bevétel	0	1 544 398	0	1 544 398
IV.	Közhatalmi bevételek	0	4 541 342	0	4 541 342
IV.1.	Helyi adók	0	69 066	0	69 066
IV.2.	Gépjárműadó	0	0	0	0
IV.3.	Bírságok és pótlékok	0	199 573	0	199 573
IV.4.	Értékesítési és forgalmi adók	0	4 272 703	0	4 272 703
V.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	19 395 506	0	19 395 506
V.1.	Önkormányzat költségvetési támogatás fejlesztésre	0	0	0	0
V.2.	Fejezet kezelői előirányzattól	0	17 828 100	0	17 828 100
V.3.	Elkülönített pénzalaptól	0	1 567 406	0	1 567 406
VI.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	103 000		103 000
	Költségvetési bevétel összesen	0	114 247 922	0	114 247 922
VII.	Finanszírozási bevétel	0	4 376 381	0	4 376 381
VII.1.	Költségvetési maradvány	0	3 125 575	200000	3 325 575
VII.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1250806	0	1 250 806
Bevételek összesen:		0	118 624 303	200000	118 824 303

	Kiadások				
I.	Személyi juttatás	0	59 558 093	0	59 558 093
I.1.	Törvény szerinti illetmények	0	47 089 250	0	47 089 250
I.2.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	0	3 108 121	0	3 108 121
I.3.	Választott tisztségviselők juttatása	0	9 360 722	0	9 360 722
I.4.	Egyéb külső személyi juttatás	0	0	0	0
II.	Munkaadókat terhelő járulék	0	5 192 184	0	5 192 184
III.	Dologi kiadás	0	25 401 590	0	25 401 590
III.1.	Készletbeszerzés	0	12 010 501	0	12 010 501
III.2.	Kommunikációs szolgáltatás	0	182 136	0	182 136
III.3.	Szolgáltatási kiadások	0	8 183 231	0	8 183 231
III.4.	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	0	0	0	0
III.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	211 451	0	211 451
III.6.	Előzetesen felszámított ÁFA		4 814 271		4 814 271
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	4 390 000	0	4 390 000
IV.1.	Egyéb nem intézményi ellátások	0	4 390 000	0	4 390 000
V.	Egyéb működési célú kiadások	0	418 171	100 000	518 171
V.1.	Elszámolásból származó kiadások	0	364171	0	364 171
V.2.	Működésű célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	54 000	0	54 000
V.3.	Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre	0	0	100 000	100 000
V.4	Tartalék	0	0	0	0
VI.	Beruházások	0	1 602 096	0	1 602 096
VI.1.	Egyéb építmény létesítése (Urnafal)	0	0	0	0
VI.2.	Informatikai eszközök beszerzése	0	0	0	0
VI.3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	1 261 493	0	1 261 493
VI.4.	Beruházás előzetesen felszámított ÁFA	0	340 603	0	340 603
VII.	Felújítások	0	0	0	0
VII.1.	Felújítás (közvilágítás)		0		0
VII.2.	Felújítás előzetesen felszámított ÁFA		0		0
	Költségvetési kiadások összesen	0	96 562 134	100 000	96 662 134
VIII.	Egyéb finanszírozási kiadás	0	1 403 891	0	1 403 891
Kiadások összesen:		0	97 966 025	100 000	98 066 025

8. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Maradványkimutatás		
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	114 247 922
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	96 662 134
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	17 585 788
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 576 381
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 403 891
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	3 172 490
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	20 758 278
08	C) Összes maradvány (=A+B)	20 758 278
9	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
10	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	20 758 278

9. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Mérleg			
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	4
1	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	93 730 207	92 541 407
2	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 437 261	900 807
3	A/II/4 Beruházások, felújítások	2 399 003	0
4	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	97 566 471	93 442 214
5	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	38 200	38 200
6	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	38 200	38 200
7	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	38 200	38 200
8	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	97 604 671	93 480 414
9	C/II/1 Forintpénztár	35 775	34 555
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/	35 775	34 555
11	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 590 897	21 182 560
12	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	3 590 897	21 182 560
13	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	3 626 672	21 217 115
14	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0
15	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 248 957	629 634
16	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	28 669	19 808
17	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 142 899	557 985
18	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	77 389	51 841
19	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 248 957	629 634
20	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	750 000	700 000
21	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	750 000	700 000
22	D/III/4 Forgótőke elszámolása	185 000	115 000
23	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	7 098	10 564
23	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	942 098	825 564
24	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 191 055	1 455 198
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	103 422 398	116 152 727
26	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	125 232 000	125 232 000
27	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 207 381	3 207 381
28	G/IV Felhalmozott eredmény	-42 385 003	-45 351 104
29	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 966 101	13 761 650
30	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	83 088 277	96 849 927
31	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	874 262	10 352
32	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
33	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	874 262	10 352
34	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 367 166	1 214 081
35	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 367 166	1 214 081
36	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 367 166	1 214 081
37	H/III/1 Kapott előlegek	1 228 720	1 228 720
38	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
39	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	14 475	55 681
40	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 243 195	1 284 401
41	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	3 484 623	2 508 834
42	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 124 741	5 069 209
43	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	11 724 757	11 724 757
44	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	16 849 498	16 793 966
45	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	103 422 398	116 152 727

10. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Eredménykimutatás			
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	4
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	4 014 358	3 374 451
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 829 978	1 859 074
03	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02)	5 844 336	5 233 525
04	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	41 648 742	40 318 424
05	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	41 964 793	49 686 300
06	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	17 828 100
07	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	323 926	14 344
08	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=04+05+06+07)	83 937 461	107 847 168
09	10 Anyagköltség	10 371 029	12 010 501
10	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 541 438	7 742 201
11	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10)	17 912 467	19 752 702
12	14 Bérköltség	41 512 356	46 955 850
13	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 237 820	12 554 693
14	16 Bérjárulékok	4 654 325	5 184 202
15	V Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	57 404 501	64 694 745
16	VI Értékcsökkenési leírás	5 219 872	5 385 750
17	VII Egyéb ráfordítások	12 207 706	9 482 269
18	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 962 749	13 765 227
19	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	260	338
20	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=19)	260	338
21	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 612	3 915
22	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=21)	3 612	3 915
23	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-3 352	-3 577
24	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 966 101	13 761 650

13. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Vagyonkimutatás

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	97604671	93480414	95
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	97586471	93442214	95
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	93730207	92541407	98
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	56414190	14341276	94
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	57316017	58200131	101
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	1437261	900807	62
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	1437261	900807	62
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	0	0	0
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	2399003	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	2399003	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	38200	38200	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	38200	38200	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	38200	38200	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0	0
1.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	0	0	0
I. Készletek	B/I	0	0	0
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	3626572	2121715	585
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	35775	34555	96
III. Forintszámlák	C/III	3590897	2118256O	589
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	2191055	1455198	66
I. Költségvetést évben esedékes követelések	D/I	1248957	629634	50
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	0	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	942098	825564	87
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	0	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	103422398	116152727	112
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	83088277	96849927	116
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	125232000	125232000	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	0	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	3207381	3207381	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-42385003	-45351104	107
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-2966101	13761650	-463
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	3484623	2508834	72
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	874262	10352	1
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1367166	1214081	88
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	1243195	1284401	103
K/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
L/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	16849498	16793966	99
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	103422398	116152727	112
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	92864512	14666005	105
Használatban lévő kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	7653856	8925349	116
Használatban lévő készletek	L/3	0	0	0
01-02. számla csoportban nyilvántartott eszközök (ÁHt-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	0	0	0
§ (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélkül)	L/5	0	0	0
Függő követelések	L/6	1238127	-1238127	-100
Függő kötelezettségek	L/7	11405	11405	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0	0

Tárgy: (4.tsp) A Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítása és a 2024. évi költségvetés végrehajtása

Előterjesztő: dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna jegyző

dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna jegyző: Szamossályi Kirendeltségnek utaltuk a támogatást a működéshez, rendszeresen elszámolunk a normatíva felhasználásával feléjük. Igyekszünk takarékoskodni, jól gazdálkodni. Több alkalommal előfordult, hogy egyes feladatok ellátására megbízási szerződéssel került sor. Így látunk el feladatot pl. pénzügy területén a Kirendeltségnek is. A tavaly a választás és a bérkompenzáció miatt kaptunk plusz támogatást. A választásra kapott plusz pénz miatt a dologi kiadásokra a költségvetésbe tervezett összegből tudunk megtakarítani.

Bessenyei Béla polgármester: Jól gazdálkodott jegyző nő, még jelentős összegű pénzmaradvány is szerepel az anyagba. Van-e valakinek kérdése, észrevétele a költségvetés módosításával? Amennyiben nincs, javasoljuk Nagyszekeres Község Önkormányzatának, mivel székhely településként abba a költségvetésbe épül be a Hivatal költségvetése, hogy fogadják el a rendelet módosítását! Ki ért egyet ezzel?

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
43/2025. (V.05.) ÖKT
határozata

A Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024 évi költségvetésének módosításáról

A Képviselő-testület
a Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024 évi költségvetésének módosításával egyetért és javasolja Nagyszekeres Község Önkormányzatának, mint székhely településnek a módosítás elfogadását.

Bessenyei Béla polgármester: A Hivatal 2024 évi költségvetésének végrehajtására vonatkozóan van-e kérdés, észrevétel. Ugyanaz mondható el, ami korábban elhangzott. Jól gazdálkodnak, nagyon sok a munka és több embernek is tudnának munkát adni! Amennyiben nincs kérdés, észrevétel, szavazásra teszem fel, ki ért egyet azzal, hogy javasoljuk Nagyszekeres Község Önkormányzatának a Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtásának elfogadását! Ki ért egyet ezzel?

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
44/2025. (V.05.) ÖKT
h a t á r o z a t a

A Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024 évi költségvetésének végrehajtásával

A Képviselő-testület
a Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024 évi költségvetésének végrehajtásával egyetért és javasolja Nagyszekeres Község Önkormányzatának, mint székhely településnek a végrehajtás elfogadását.

T á r g y : (5.tsp) 2024. évi éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló jelentés elfogadása

Előterjesztő: Bessenyei Béla polgármester

Bessenyei Béla polgármester: A költségvetés végrehajtásával egyidőben kerül sor az éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló jelentés elfogadására. A belső ellenőr készíti el ezt az anyagot. A napirendhez kiadásra került az elkészült jelentés. Van-e valakinek kérdése, észrevétele? Amennyiben nincs, javaslom elfogadásra az éves jelentést! Ki ért egyet ezzel?

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
45/2025. (V.05.) ÖKT
h a t á r o z a t a

2024. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadásáról

A képviselő-testület
Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzési jelentését elfogadja.

T á r g y : (6.tsp) A társulások 2024 évi költségvetéséről tájékoztatás

Előterjesztő: Bessenyei Béla polgármester

Bessenyei Béla polgármester: Kiadásra került egy előterjesztés, amely a közösen fenntartott és működtetett társulások 2024 évi költségvetésének végrehajtására vonatkozik. Nem kellett önkormányzati támogatást biztosítani a társulásba fenntartott intézmények működéséhez. Van-e valakinek kérdése, észrevétele? Amennyiben nincs, javaslom elfogadásra a társulások 2024 évi költségvetésének a végrehajtását! Ki ért egyet ezzel?

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
46/2025. (V.05.) ÖKT
h a t á r o z a t a

A Társulások és intézményeik 2024 évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó tájékoztató elfogadásáról

A Képviselő-testület
a Társulások és intézményeik 2024. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó tájékoztatót elfogadja, az abban foglaltakkal egyetért.

T á r g y : (7.tsp) Hozzájárulás a Fehérgyarmati Rendőrkapitányság vezetőjének kinevezéséhez

Előterjesztő: Bessenyei Béla polgármester

Bessenyei Béla polgármester: A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Rendőr-Főkapitányság Vezetője kereste meg a Képviselő testületet, 2024. július 01-jei hatállyal a Fehérgyarmati Rendőrkapitányság vezetésével Dr. Hudák Zsolt György r. ezredest bízta meg. A rendőrségről szóló 1994. évi XXXIV. tv. 8.§ (2) bekezdése alapján a kinevezést megelőzően a kinevezési jogkör gyakorlója kikéri az illetékességi területén működő települési önkormányzatok képviselő-testületeinek véleményét. A megkeresés tartalmazza Dr. Hudák Zsolt György életútját. Dr. Hudák Zsolt György r. ezredes eddigi szakmai életútja, felkészültsége, vezetői tulajdonságai, lojalitása, a magánéletben tanúsított emberi magatartása miatt alkalmasnak tartja a Fehérgyarmati Rendőrkapitányság vezetői feladatainak ellátására. A Képvisel-testület állásfoglalásáról való tájékoztatást kér a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Rendőr-Főkapitányság Vezetője! Javaslom támogassuk Dr. Hudák Zsolt György r. ezredesnek a Fehérgyarmati Rendőrkapitányság vezetőjének történő kinevezését! Ki ért egyet ezzel?

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
47/2025. (V.05.) ÖKT
h a t á r o z a t a

A Fehérgyarmati Rendőrkapitányság vezetőjének kinevezéséről

A képviselő-testület
egyetért és támogatja, hogy a Fehérgyarmati Rendőrkapitányság vezetőjének Dr. Hudák Zsolt György rendőr ezredest kinevezzék.

T á r g y : (8.tsp) A Református Szeretetszolgálat 2024. évi tevékenységéről készült beszámoló elfogadása

Előterjesztő: Bessenyei Béla polgármester

Bessenyei Béla polgármester: A településen végzett munkájáról a Református Szeretetszolgálat beszámolót készített ebbe az évbe is. Hasznosnak tartom, mert legalább van rálátásunk, ismeretünk az itt végzett munkáról. Javaslom elfogadásra a beszámolót! Van-e valakinek kérdése, észrevétele a beszámolóban foglaltakkal? Amennyiben nincs, kérem kézfelemeléssel szavazzunk!

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
48/2025. (V.05.) ÖKT
h a t á r o z a t a

A Református Szeretetszolgálat 2024. évi tevékenységéről készült beszámoló elfogadásáról

A képviselő-testület
a Református Szeretetszolgálat Zsarolyáni Református Idősek Otthona 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja.

T á r g y : (9.tsp) Egyebek

Bessenyei Béla polgármester: A Magyar Falu Program keretében ismét lehetőség lesz az Út, híd, járda felújítására pályázni. Ebbe az évbe ismét beadjuk a pályázatot a Zrínyi és a Dányádi

utcában lévő utak felújítására. Kész a pályázat, csak aktualizálni kell. Ötödik alkalommal kerül sor a pályázat beadására. A Magyar Falu Program keretében nyert a Falugondnoki gépkocsi cseréjére beadott pályázat. Ennek a megvalósítási határideje május hónapban lejár, de a gépkocsit tőlünk független okok miatt eddig nem tudtuk beszerezni. A gyártással van probléma. A kereskedéssel már kötöttünk egy előszerződést, fizettünk is nekik 2 millió forintot. Kiadtak egy igazolást, a gyártó és a forgalmazó egyeztettek, hogy november 30-ig biztosítják a gyártást. Határidő hosszabbítást kértünk, amit a Magyar Államkincstárhoz adtunk be és onnan felterjesztik az irányító hatósághoz, mivel 3 hónapnál hosszabb időtartamot jelöltünk meg teljesítési határidőnek, november 30. napját.

Mivel több napirendi pont nem volt, megköszöni a képviselő-testület tagjainak a megjelenést, az ülést bezárja.

K.m.f.

dr. Kovácsné Barbás Zsuzsanna
jegyző

Bessenyei Béla
polgármester

Zsarolyán Község Önkormányzata
4961 Zsarolyán, Fő u. 18.

ELŐTERJESZTÉS

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024.évi költségvetésének módosításához.

Tisztelt Képviselő-Testület!

A 2024.évi költségvetés módosítására azért van szükség, mert a bevételeknél és kiadásoknál a tervezethez viszonyítva növekedés történt.

A bevételi oldalon jelentősen növekedett az egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről , mely a Magyar Falu Program keretében nyert „Falugondnoki busz" beszerzéséhez kapcsolódik. Aztán a kulturális feladatok bérjellegű kiegészítésével, szociális és gyermekjóléti feladatok kiegészítésével is emelkedett az önkormányzat működési támogatása. A közhatalmi adóbevételek közül az iparűzési adó és a pótlék összege nőtt a tervezetthez képest.

Kiadási oldalon a dologi kiadásoknál jelentős a növekedés, azok közül elsősorban az üzemeltetési anyagok beszerzési költsége, a falukocsi karbantartási díja és a közüzemi díjak is növekedtek a tervezetthez képest.

Ez alapján :
a bevételi oldal eredeti előirányzata **98.612.411** Ft-ról, **23.598.645** Ft növekedéssel, **2.757.119** Ft csökkenéssel, **119.453.937** Ft-ra módosul,
a kiadási oldal eredeti előirányzata **98.612.411** Ft-ról, **28.394.552** Ft növekedéssel, **7.553.026** Ft csökkenéssel, **119.453.937** Ft-ra módosul.

Adatok Ft-ban

Megnevezés	**Eredeti előirányzat**	**Növekedés (+) Csökkenés (-)**	**Módosított előirányzat**
B111 Működési támogatás	17.219.671	0	17.219.671
B1131 Szociális és gyermekjóléti támogatás	14.438.200	555.960	14.994.160
B1132 Gyermekétkeztetési támogatás	686.280	-2.850	683.430
B114 Kulturális támogatás	2.270.000	1.499.971	3.769.971
B115 Kiegészítő támogatás	5.247.973	-1.596.781	3.651.192
B 16 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	49.423.614	159.686	49583.300
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	17.828.100	17.828.100
B34 Vagyoni típusú adók	110.000	-21.126	88.874
B351 Értékesítési és forgalmi adók	3.000.000	1.830.688	4.830.688

B36 Egyéb közhatalmi bevételek	10.000	241.414	251.414
B401 Készletértékesítés	200.000	114.676	314.676
B402 Szolgáltatások	1.923.000	-378.602	1.544.398
B4082 Egyéb kapott kamat	1.000	-662	338
B411 Egyéb működési bevétel	0	14.344	14.344
B65 Működési célú átvett pénzeszköz	0	103.000	103.000
B813 Maradvány igénybevétele	4.082.673	-757.098	3.325.575
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1.250.806	1.250.806
Bevétel összesen:	**98.612.411**	**20.841.526**	**119.453.937**
K1101 Törvény szerinti illetmény	47.282.940	-193.690	47.089.250
K1106 Jubileumi jutalom	978.000	189.900	1.167.900
K1107 Béren kívüli juttatás	400.000	0	400.000
K1110 Egyéb költségtérítések	24.000	-24.000	0
K1113 Fogl.egyéb személyi juttatásai	720.000	24.000	744.000
K121 Választott tisztségviselők juttatásai	9.378.200	-17.478	9.360.722
K122 Megbízási díj	660.000	136.221	796.221
K123 Egyéb külső személyi juttatások	50.000	-50.000	0
K2 Munkáltató járulékok	5.218.651	-26.467	5.192.184
K311 Szakmai anyagok beszerzése	0	40.200	40.200
K312 Üzemeltetési anyagok	8.005.025	3.965.276	11.970.301
K321 Informatikai szolgáltatás	92.500	6.276	98.776
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatás	74.500	8.860	83.360
K3311 Villamosenergia szolg.díja	1.312.000	510.454	1.822.454
K3312 Gázenergia szolgáltatás díja	370.000	380.673	750.673
K3314 Víz- és csatorna szolg. díja	415.200	-92.849	322.351
K332 Vásárolt élelmezés	540.378	-18.640	521.738
K334 Karbantartás, kis javítási szolgáltatások	650.000	903.248	1.553.248
K337 Egyéb szolgáltatások	3.880.258	-658.173	3.222.085
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3.737.677	1.077.628	4.815.305
K353 Kamatkiadások	40.000	-36.085	3.915
K355 Egyéb dologi kiadások	480.000	-272.464	207.536
K48 Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.196.000	-2.806.000	4.390.000

K502 Elvonások és befizetések	326.640	37.531	364.171
K506 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre	2.723.720	-2.669.720	54.000
K512 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre	200.000	-100.000	100.000
K513 Tartalékok	300.000	21.077.560	21.377.560
K6 Beruházási kiadások	2.189.556	-587.460	1.602.096
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1.367.166	36.725	1.403.891
Kiadások összesen:	**98.612.411**	**20.841.526**	**119.453.937**

adatok Ft-ban

Kérem a Képviselő-Testületet, hogy a szöveges és a számszaki kimutatás alapján a költségvetés módosítást elfogadni szíveskedjenek.

E módosítás 2024. évre érvényes

Zsarolyán, 2025. 04. 30.

Zsarolyán Község Önkormányzat Képviselő-testülete * 3. *

Bessenyei Béla

Bessenyei Béla
polgármester

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

az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

Zsarolyán Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) illetve (4) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdése d.) pontjában , és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 143. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi)
„*a)* Bevételi főösszegét 119.453.937 forintban
b) Kiadási főösszegét 119.453.937 forintban
c) Költségvetési létszámkeretet 31 főben”
(állapítja meg.)

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat költségvetésének kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint hagyja jóvá)

„*a)*	Működési célú bevételek	**101.625.837** forint
	aa) Működési célú támogatások Áht-on belülről	89.901.724 forint
	ab) Közhatalmi bevételek	5.170.976 forint
	ac) Működési bevételek	1.873.756 forint
	ad) Működési célú átvett pénzeszközök	103.000 forint
	ae) Finanszírozási bevétel	4.576.381 forint
b)	Működési célú kiadások	**117.851.841** forint
	ba) Személyi juttatások	59.558.093 forint
	bb) Munkaadókat terhelő járulékok	5.192.184 forint
	bc) Dologi kiadások	25.411.942 forint
	bd) Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.390.000 forint
	be) Egyéb működési célú kiadások	21.895.731forint
	bf) Finanszírozási kiadások	1.403.891 forint”

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat költségvetésének kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint hagyja jóvá)

„*c)*	Felhalmozási bevételek	**17.828.100** forint
	ca) Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről	17.828.100 forint
	cb) Felhalmozási bevételek 0 forint	
	cc) Egyéb felhalmozási kiadások	0 forint

cd) Finanszírozási kiadások 0 forint

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2023. (II. 22.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat költségvetésének kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint hagyja jóvá)

„*d)* Felhalmozási kiadások **1.602.096** forint
da) Beruházások 1.602.096 forint
db) Felújítások 0 forint
dc) Egyéb felhalmozási kiadások 0 forint
dd) Finanszírozási kiadások 0 forint"

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Zsarolyán, 2025. május.....

Dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna
jegyző sk.

Bessenyei Béla
polgármester sk.

1. melléklet az _____/2025. (..) önkormányzati rendelet módosításához

Zsarolyán Község Önkormányzata címek, alcímek, jogcím-csoportok, jogcím szerinti részletezés

Cím I. Alcím I.1. Jogcím-csoportok I.1.1. Jogcím I.1.1.1. Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat
I.	Önkormányzat képviselő-testület	
I.1.	Igazgatási tevékenységgel összefüggő bevételek és kiadások	
I.1.1.	Működési bevételek	18 828 678
I.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 753 328
I.1.1.2.	Közhatalmi bevételek	5 170 976
I.1.1.3.	Intézmény működési bevétele (kamatbevétel)	79 282
I.1.1.4.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	3 325 575
I.1.1.5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről (Autómentes nap támogatása)	1248711
I.1.1.6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1250806
I.1.2.	Felhalmozási bevételek	17548577
I.1.2.1.	Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétel	0
I.1.2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevétel	17548577
I.1.3.	Működési kiadás	36 342 565
I.1.3.1.	Személyi juttatás	9 360 722
I.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 090 077
I.1.3.3.	Dologi kiadások, kamatkiadás	2 592 144
I.1.3.4.	Elvonások és befizetések	364 171
I.1.3.5.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson belülre	54 000
I.1.3.6.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre	100 000
I.1.3.7.	Tartalékok	21 377 560
I.1.3.8.	Finanszírozási működési kiadás	1 403 891
I.1.4.	Felhalmozási kiadások	34690
I.1.4.1.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0
I.1.4.2.	Beruházás	34690
II.	Város- és községgazdálkodással kapcsolatos feladatok	
II.1.	Közszolgáltatások, zöldterület kezelés, útkarbantartás, köztemető kezelés, közvilágítási, háziorvosi alapellátási feladatokkal kapcsolatos bevételek és kiadások	
II.1.1.	Működési bevétele	7 588 101
II.1.1.1.	Költségvetési támogatása	5 193 327
II.1.1.2.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	600300
II.1.1.3.	Készletértékesítés	314676
II.1.1.4.	Egyéb szolgáltatási bevétel	1 479 798
II.1.1.5.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	0
II.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
II.1.2.1.	Felhalmozási célra átvett pénz	0
II.1.2.2.	Felhalmozási célú maradvány	0
II.1.3.	Működési kiadása	7 588 101
II.1.3.1.	Személyi juttatás	1 816 518
II.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	220 337
II.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	5 551 246
II.1.4.	Felhalmozási kiadása	0
II.1.4.1.	Beruházás	0
II.1.4.2.	Felújítás (közvilágítás)	0
III.	Közművelődéssel kapcsolatos feladatok	
III.1.	Könyvtár és közművelődéssel kapcsolatos bevételek és kiadások	
III.1.1.	Működési bevétele	7 778 830
III.1.1.1.	Költségvetési támogatása	7 778 830
III.1.1.2.	Működési célra átvett pénz	0
III.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	0
III.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
III.1.2.1.	Felhalmozási célú maradvány	0
III.1.3.	Működési kiadása	7 778 830
III.1.3.1.	Személyi juttatás	4 424 000
III.1.3.2.	Munkáltatói járulékok	601 220
III.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	2 753 610
III.2.1.	Felhalmozási kiadás	0
III.2.1.1.	Beruházás	0
III.2.1.2.	Felújítás	0
IV.	Szociális ellátással kapcsolatos feladatok	
IV.1.	Szociális ellátással kapcsolatos kiadások és bevételek, intézményen kívüli gyermekétkeztetés	
IV.1.1.	Működési bevétele	7 971 524
IV.1.1.1.	Költségvetési támogatása	7 971 524
IV.1.1.2.	Működési maradvány	0
IV.1.2.	Felhalmozási bevétel	0
IV.1.3.	Működési kiadás	7 971 524
IV.1.3.1.	Dologi kiadások	3581524
IV.1.3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
IV.1.3.2.1.	Egyéb nem intézményi ellátás köztemetés	0
IV.1.3.2.2.	Települési támogatás	4 390 000
IV.1.4.	Felhalmozási kiadás	0
V.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos feladatok	
V.1.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos bevételek és kiadások	
V.1.1.	Működési bevétel	11 722 496
V.1.1.1.	Költségvetési támogatás	11 722 496
V.1.2.	Működési kiadás	11 722 496
V.1.2.1.	Személyi juttatás	6 051 500
V.1.2.2.	Munkaadót terhelő járulékok	816 695
V.1.2.3.	Dologi jellegű kiadások	4 854 301
VI.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatok	
VI.1.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos bevételek és kiadások	
VI.1.1.	Működési bevétel	46 446 406
VI.1.1.1.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	46 166 883
VI.1.1.2.	Készletértékesítés	0
VI.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	279 523
VI.1.2.	Felhalmozási bevétel	1 567 406
VI.1.2.1.	Támogatás értékű felhalmozás célú pénzeszköz államháztartáson belülről	1 567 406
VI.1.3.	Működési kiadás	46 446 406
VI.1.3.1.	Személyi juttatás	32 905 353
VI.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2 463 855
VI.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	6 077 198
VI.1.3.4.	Egyéb kiadás	0
VI.1.3.4.1.	Tartalékok	0
VI.1.4.	Felhalmozási kiadások	1 567 406
VI.1.4.1.	Beruházás	1 567 406

2. melléklet az ____/2025. (...) önkormányzati rendelet

Zsarolyán Község Önkormányzata költségvetési bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024.évi módosított előirányzat
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
5.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel államháztartáson belülről	19395506
6.	Közhatalmi bevételek	5 170 976
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	**Költségvetési bevételek összesen**	**114 877 556**
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	**Bevételek összesen:**	**119 453 937**
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 411 942
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadás	21 895 731
6.	Beruházások	1 602 096
7.	Felújítások	0
I.	**Költségvetési Kiadások Összesen:**	**118 050 046**
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	**Kiadások mindösszesen:**	**119 453 937**

3. melléklet az _____/2025. (...) önkormányzati rendelet módosításához

Zsarolyán Község Önkormányzata működés célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024.évi módosított előirányzat
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
4.	Közhatalmi bevételek	5 170 976
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	**Költségvetési bevételek összesen**	**95 482 050**
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	**Bevételek összesen:**	**100 058 431**
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 411 942
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	21 895 731
I.	**Költségvetési Kiadások Összesen:**	**116 447 950**
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	**Kiadások mindösszesen:**	**117 851 841**

Zsarolyán Község Önkormányzata felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024.évi módosított előirányzat
	Bevételek	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	19 395 506
I.	**Költségvetési bevételek összesen**	**19 395 506**
1.	Finanszírozási bevételek	0
II.	**Bevételek összesen:**	**19 395 506**
	Kiadások	
7.	Beruházások	1 602 096
8.	Felújítások	0
I.	**Költségvetési Kiadások Összesen:**	**1 602 096**
1.	Finanszírozási kiadások	0
II.	**Kiadások mindösszesen:**	**1 602 096**

4. melléklet az _____/2025.(...) önkormányzati rendelet módosításához

Zsarolyán Község Önkormányzata központi költségvetésből származó bevétele

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat
Állami támogatások	
Zöldterülettel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 071 696
Közvilágítási feladatok támogatása	1 448 000
Köztemető fenntartásának támogatása	147 012
Közutak fenntartásának támogatása	407 003
Kiegészítés adóerőképesség szerint	0
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 702 805
Polgármesteri illetmény kiegészítése	3 443 155
Pénzbeli szociális ellátás	8 391 000
Falugondnoki szolgálat	6 603 160
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	683 430
Közművelődési feladatok támogatása	3 769 971
Helyi önkormányzatok kiegészítő és egyéb támogatása	3 651 192
Bevételek összesen:	**40 318 424**

5. melléklet a __/2025.(....) önkormányzati rendelet módosításához

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének bevételei

forintban

Sorsz.	Alszám	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat
		BEVÉTELEK	
1.		**Működési célú támogatások Áht-n belülről**	**89 901 724**
	1	***Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása***	***17 219 671***
	2	***Települési önkorm.szociális feladatainak egyéb támogatás***	***8 391 000***
	3	***Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgjálat/központ támogatása***	***6 603 160***
	4	***Intézményi gyermekétkeztetés támogatása***	***683 430***
	5	***Települési önkorm.kulturális felad. Támogatása***	***3 769 971***
	6	***Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások***	***3 651 192***
		- ebből egyéb működési célú támogatás	3 651 192
	7	***Egyéb működési célú támogatások***	***49 583 300***
		- ebből Kormányhivatal Foglalkoztatási O. átvett pe.	46 166 883
		- ebből MVH-tól támogatás	0
		- ebből egyéb működési célú támogatás	1 849 011
		- ebből felhalmozási célú feladataira	1 567 406
2.		**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**17 828 100**
3.		**Közhatalmi bevételek**	**5 170 976**
		- ebből helyi iparűzési adó	4 830 688
		- ebből magánszemélyek kommunális adója	88 874
		-ebből pótlék, bírságbevétel	251 414
4.		**Működési bevételek**	**1 873 756**
		- ebből egyéb értékesítés	314 676
		- ebből szolgáltatások ellenértéke, tárgyi eszk.bérbeadása	1 544 398
		- ebből egyéb bevétel	14 344
		- ebből kamat bevétel	338
5.		**Működési célú átvett pénzeszköz**	**103 000**
		-ebből: egyéb civil szervezete	103 000
6.		**Finanszírozási bevételek**	**4 576 381**
	1	Előző évi maradvány igénybevétele működési célú	3 325 575
	2	Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célú	0
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 806
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**119 453 937**

6. melléklet az ____/2025. (...) önkormányzati rendelet módosításához
Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében
felhalmozási jellegű feladatok bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Bevételi forrása	Bevételi előirányzata
Beruházási kiadások			
Egyéb építmény (urnafal) létesítése köztemetőben	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése a közmunka programban	1234178	közmunka támogatás	1567406
Tárgyi eszközök beszerzése város és községgazdálkodásban	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése	27315	saját költségvetés	34690
ÁFA	340603		
Felújítási kiadások			
Közvilágítás korszerűsítése	0	2024.évi működési költségvetés	0
ÁFA	0		
Összesen:	**1602096**	**Összesen:**	**1602096**

7.melléklet az _____/2025. (...) önkormányzati rendelet módosításához

Zsarolyán Község Önkormányzata a kötelező, nem kötelező és államigazgatási feladat bontásban

Adatok Ft-ban

MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT

Sor-szám	Megnevezés	Állam-igazgatási	Kötelező	Nem kötelező	összesen:
	Bevételek				
I.	**Önkormányzat költségvetési támogatása működésre**	**0**	**40 318 424**	**0**	**40 318 424**
I.1.	Helyi önkormányzat működésének támogatása	0	17 219 671	0	17 219 671
I.2.	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0	14 994 160	0	14 994 160
I.3.	Gyermekétkeztetés	0	683 430	0	683 430
I.4.	Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása	0	3 769 971	0	3 769 971
I.5.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatás	0	3 651 192	0	3 651 192
I.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
II.	**Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről**	**0**	**48 015 894**	**0**	**48 015 894**
II.1.	Központi kezelői előirányzattól	0	0	0	0
II.2.	Elkülönített pénzalaptól	0	46 166 883	0	46 166 883
II.3.	fejezetkezelői előirányzattól	0	1849011	0	1 849 011
III.	**Intézmény működési bevétele**	**0**	**1 873 756**	**0**	1 873 756
III.1.	Készletértékesítés	0	314 676	0	314 676
III.2.	Kamatbevétel	0	14 682	0	14 682
III.3.	Egyéb bevétel	0	1 544 398	0	1 544 398
IV.	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**5 170 976**	**0**	**5 170 976**
IV.1.	Helyi adók	0	88 874	0	88 874
IV.2.	Gépjárműadó	0	0	0	0
IV.3.	Bírságok és pótlékok	0	251 414	0	251 414
IV.4.	Értékesítési és forgalmi adók	0	4 830 688	0	4 830 688
V.	**Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**	**0**	**19 395 506**	**0**	**19 395 506**
V.1.	Önkormányzat költségvetési támogatás fejlesztésre	0	0	0	0
V.2.	Fejezet kezelői előirányzattól	0	17 828 100	0	17 828 100
V.3.	Elkülönített pénzalaptól	0	1 567 406	0	1 567 406
VI.	**Működési célú átvett pénzeszköz**	0	103 000		103 000
	Költségvetési bevétel összesen	**0**	**114 877 556**	**0**	**114 877 556**
VII.	**Finanszírozási bevétel**	**0**	**4 376 381**	**0**	**4 376 381**

VII.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 125 575	200000	3 325 575
VII.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1250806	0	1 250 806
Bevételek összesen:		**0**	**119 253 937**	**200000**	**119 453 937**

	Kiadások				
I.	**Személyi juttatás**	**0**	**59 558 093**	**0**	**59 558 093**
I.1.	Törvény szerinti illetmények	0	47 089 250	0	47 089 250
I.2.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	0	3 108 121	0	3 108 121
I.3.	Választott tisztségviselők juttatása	0	9 360 722	0	9 360 722
I.4.	Egyéb külső személyi juttatás	0	0	0	0
II.	**Munkaadókat terhelő járulék**	**0**	**5 192 184**	**0**	**5 192 184**
III.	**Dologi kiadás**	**0**	**25 411 942**	**0**	**25 411 942**
III.1.	Készletbeszerzés	0	12 010 501	0	12 010 501
III.2.	Kommunikációs szolgáltatás	0	182 136	0	182 136
III.3.	Szolgáltatási kiadások	0	8 192 549	0	8 192 549
III.4.	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	0	0	0	0
III.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	0	0	0
III.6.	Előzetesen felszámított ÁFA		5 026 756		5 026 756
IV.	**Ellátottak pénzbeli juttatása**	**0**	**4 390 000**	**0**	**4 390 000**
IV.1.	Egyéb nem intézményi ellátások	0	4 390 000	0	4 390 000
V.	**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**21 795 731**	**100 000**	**21 895 731**
V.1.	Elszámolásból származó kiadások	0	364171	0	364 171
V.2.	Működésű célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	54 000	0	54 000
V.3.	Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre	0	0	100 000	100 000
V.4	Tartalék	0	21 377 560	0	21 377 560
VI.	**Beruházások**	**0**	**1 602 096**	**0**	**1 602 096**
VI.1.	Egyéb építmény létesítése (Urnafal)	0	0	0	0
VI.2.	Informatikai eszközök beszerzése	0	0	0	0
VI.3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	1 261 493	0	1 261 493
VI.4.	Beruházás előzetesen felszámított ÁFA	0	340 603	0	340 603
VII.	**Felújítások**	**0**	**0**	**0**	**0**
VII.1.	Felújítás (közvilágítás)		0		0
VII.2.	Felújítás előzetesen felszámított ÁFA		0		0
	Költségvetési kiadások összesen	**0**	**117 950 046**	**100 000**	**118 050 046**
VIII.	**Egyéb finanszírozási kiadás**	**0**	**1 403 891**	**0**	**1 403 891**
Kiadások összesen:		**0**	**119 353 937**	**100 000**	**119 453 937**

8.melléklet

8. melléklet az _____/2025.(...) önkormányzati rendelet módosításához
Zsarolyán Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletének módosított előirányzat felhasználási terve

Adatok Ft-ban

	megnevezés	hónapok												
0	Bevételek	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	összesen
1	Állami támogatás	2900000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3918424	40318424
2	Átvett pénzeszközök	1500000	1400000	9500000	4825000	4912000	4152500	4125000	4232500	4215000	4352000	4005000	796894	48015894
3	Közhatalmi bevétel	0	0	3585488	0	0	0	0	0	1585488	0	0	0	5170976
4	Működési bevétel	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156656	1873756
5	Felhalmozási bevételek	0	0	1567406	0	0	1,8E+07	0	0	0	0	0	0	19395506
6	Finanszírozási bevétel	0	0	4576381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4576381
7	**Bevételek összesen**	**4556100**	**4906100**	**22735375**	**8331100**	**8418100**	**2,5E+07**	**7631100**	**7738600**	**9306588**	**7858100**	**7511100**	**4871974**	**119350937**
0	Kiadások													
1	Személyi juttatások	4813174	4813174	4963174	4963174	4963174	5263174	4903174	4903174	4903174	4903174	4903174	5263179	59558093
2	Munkáltatói járulékok	387682	432682	432682	432682	432682	477682	432682	417682	417682	432682	417682	477682	5192184
3	Dologi kiadás	1550000	1215000	2565000	4045000	2115000	1915000	3615000	2115000	1500000	1450000	1290000	2036942	25411942
4	Ellátottak juttatása	310000	310000	380000	380000	320000	350000	310000	330000	710000	310000	310000	370000	4390000
5	Átadott pénzeszközök			54000	37531	326640							100000	518171
6	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21377560	0	0	21377560
7	Beruházások	0	0	0	1567406	0	0	34690	0	0	0	0	0	1602096
8	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanszírozási kiadások	1403891	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1403891
10	Kiadások összesen	**8464747**	**6770856**	**8394856**	**1,1E+07**	**8157496**	**8005856**	**9295546**	**7765856**	**7530856**	**28473416**	**6920856**	**8247803**	**119453937**
	Különbözet (+,-)	-3908647	-1864756	14340519	-3094693	260604	1,7E+07	-1664446	-27256	1775732	-2,1E+07	590244	-3E+06	-103000

9. számú melléklet a ___/2025. (...) Zsarolyán költségvetési rendelethez

Több évre kiható kötelezettség vállalása

Megnevezés	**2025.év**	**2026.év**	**2027.év**
Személyi juttatás	6101160	6101160	10152000
Munkaadókat terhelő járulékok	1067703	1067703	1800787
Közüzemi díjak	1785890	1785890	2052000
Működési célú ÁFA	491640	491640	445140
összesen	**9446393**	**9446393**	**14449927**

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
3/2025. (V.06.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Zsarolyán Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről, és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet módosításáról az év közben bekövetkezett előirányzat-módosítások átvezetése céljából e rendeletet alkotja.

[2] Zsarolyán Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) illetve (4) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdése d.) pontjában, és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az alábbiakat rendeli el

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi)
„a) Bevételi főösszegét 119.453.937 forintban
b) Kiadási főösszegét 119.453.937 forintban
c) Költségvetési létszámkeretet 31 főben"
(állapítja meg.)

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdés a)–d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat költségvetésének kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint hagyja jóvá)
„a) Működési célú bevételek 101.625.837 forint
  aa) Működési célú támogatások Áht-on belülről 89.901.724 forint
  ab) Közhatalmi bevételek 5.170.976 forint
  ac) Működési bevételek 1.873.756 forint
  ad) Működési célú átvett pénzeszközök 103.000 forint
  ae) Finanszírozási bevétel 4.576.381 forint
b) Működési célú kiadások 117.851.841 forint
  ba) Személyi juttatások 59.558.093 forint
  bb) Munkaadókat terhelő járulékok 5.192.184 forint
  bc) Dologi kiadások 25.411.942 forint

bd) Ellátottak pénzbeli juttatásai 4.390.000 forint
be) Egyéb működési célú kiadások 21.895.731 forint
bf) Finanszírozási kiadások 1.403.891 forint

c) Felhalmozási célú bevételek 17.828.100 forint
ca) Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről 17.828.100 forint
cb) Felhalmozási bevételek 0 forint
cc) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint
cd) Finanszírozási bevételek 0 forint

d) Felhalmozási kiadások 1.602.096 forint
da) Beruházások 1.602.096 forint
db) Felújítások 0 forint
dc) Egyéb felhalmozási kiadások 0 forint
dd) Finanszírozási kiadások 0 forint"

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
(8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
(9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésről, és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2024. (II. 23.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

K.m.f.

dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna
jegyző

Bessenyei Béla
polgármester

1. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata címek, alcímek, jogcím-csoportok, jogcím szerinti részletezés

Cím I. Alcím I.1. Jogcím-csoportok I.1.1. Jogcím I.1.1.1. Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat
I.	Önkormányzat képviselő-testület	
I.1.	Igazgatási tevékenységgel összefüggő bevételek és kiadások	
I.1.1.	Működési bevételek	18 828 676
I.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 753 328
I.1.1.2.	Közhatalmi bevételek	5 170 976
I.1.1.3.	Intézmény működési bevétele (kamatbevétel)	79 282
I.1.1.4.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	3 325 575
I.1.1.5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről (Autómentes nap támogatása)	1248711
I.1.1.6.	Államháztartáson belülli megelőlegezések	1250806
I.1.2.	Felhalmozási bevételek	17548577
I.1.2.1.	Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétel	0
I.1.2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevétel	17548577
I.1.3.	Működési kiadás	36 342 565
I.1.3.1.	Személyi juttatás	9 360 722
I.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 090 077
I.1.3.3.	Dologi kiadások, kamatkiadás	2 582 144
I.1.3.4.	Elvonások és befizetések	364 171
I.1.3.5.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson belülre	54 000
I.1.3.6.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre	100 000
I.1.3.7.	Tartalékok	21 377 560
I.1.3.8.	Finanszírozási működési kiadás	1 403 891
I.1.4.	Felhalmozási kiadások	34690
I.1.4.1.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0
I.1.4.2.	Beruházás	34690
II.	Város- és községgazdálkodással kapcsolatos feladatok	
II.1.	Községgazdálkodás, zöldterület kezelés, útkarbantartás, köztemető kezelés, közvilágítási, háziorvosi alapellátási feladatokkal kapcsolatos bevételek és kiadások	
II.1.1.	Működési bevétele	7 588 101
II.1.1.1.	Költségvetési támogatása	5 193 327
II.1.1.2.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	600300
II.1.1.3.	Készletértékesítés	314676
II.1.1.4.	Egyéb szolgáltatási bevétel	1 479 798
II.1.1.5.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	0
II.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
II.1.2.1.	Felhalmozási célra átvett pénz	0
II.1.2.2.	Felhalmozási célú maradvány	0
II.1.3.	Működési kiadása	7 588 101
II.1.3.1.	Személyi juttatás	1 816 518
II.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	220 337
II.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	5 551 246
II.1.4.	Felhalmozási kiadása	0
II.1.4.1.	Beruházás	0
II.1.4.2.	Felújítás (közvilágítás)	0
III.	Közművelődéssel kapcsolatos feladatok	
III.1.	Könyvtár és közművelődéssel kapcsolatos bevételek és kiadások	
III.1.1.	Működési bevétele	7 778 830
III.1.1.1	Költségvetési támogatása	7 778 830
III.1.1.2.	Működési célra átvett pénz	0
III.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	0
III.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
III.1.2.1	Felhalmozási célú maradvány	0
III.1.3.	Működési kiadása	7 778 830
III.1.3.1.	Személyi juttatás	4 424 000
III.1.3.2.	Munkáltatói járulékok	601 220
III.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	2 753 610
III.2.1.	Felhalmozási kiadás	0
III.2.1.1.	Beruházás	0
III.2.1.2.	Felújítás	0
IV.	Szociális ellátással kapcsolatos feladatok	
IV.1.	Szociális ellátással kapcsolatos kiadások és bevételek, intézményen kívüli gyermekétkeztetés	
IV.1.1.	Működési bevétele	7 971 524
IV.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 971 524
IV.1.1.2.	Működési maradvány	0
IV.1.2.	Felhalmozási bevétel	0
IV.1.3.	Működési kiadás	7 971 524
IV.1.3.1.	Dologi kiadások	3581524
IV.1.3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
IV.1.3.2.1.	Egyéb nem intézményi ellátás köztemetés	0
IV.1.3.2.2.	Települési támogatás	4 390 000
IV.1.4.	Felhalmozási kiadás	0
V.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos feladatok	
V.1.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos bevételek és kiadások	
V.1.1.	Működési bevétel	11 722 496
V.1.1.1.	Költségvetési támogatás	11 722 496
V.1.2.	Működési kiadás	11 722 496
V.1.2.1.	Személyi juttatás	6 051 500
V.1.2.2.	Munkaadót terhelő járulékok	816 695
V.1.2.3.	Dologi jellegű kiadások	4 854 301
VI.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatok	
VI.1.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos bevételek és kiadások	
VI.1.1.	Működési bevétel	46 446 406
VI.1.1.1.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	46 166 883
VI.1.1.2.	Készletértékesítés	0
VI.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	279 523
VI.1.2.	Felhalmozási bevétel	1 567 406
VI.1.2.1.	Támogatás értékű felhalmozás célú pénzeszköz államháztartáson belülről	1 567 406
VI.1.3.	Működési kiadás	46 446 406
VI.1.3.1.	Személyi juttatás	37 903 353
VI.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2 463 855
VI.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	6 077 198
VI.1.3.4.	Egyéb kiadás	0
VI.1.3.4.1.	Tartalékok	0
VI.1.4.	Felhalmozási kiadások	1 567 406
VI.1.4.1.	Beruházás	1 567 406

2. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata költségvetési bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
5.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel államháztartáson belülről	19395506
6.	Közhatalmi bevételek	5 170 976
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	Költségvetési bevételek összesen	114 877 556
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	Bevételek összesen:	119 453 937
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 411 942
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadás	21 895 731
6.	Beruházások	1 602 096
7.	Felújítások	0
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	118 050 046
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	Kiadások mindösszesen:	119 453 937

3. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata működés célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
4.	Közhatalmi bevételek	5 170 976
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	Költségvetési bevételek összesen	95 482 050
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	Bevételek összesen:	100 058 431
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 411 942
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	21 895 731
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	116 447 950
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	Kiadások mindösszesen:	117 851 841

Zsarolyán Község Önkormányzata felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat
	Bevételek	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson	19 395 506
I.	Költségvetési bevételek összesen	19 395 506
1.	Finanszírozási bevételek	0
II.	Bevételek összesen:	19 395 506
	Kiadások	
7.	Beruházások	1 602 096
8.	Felújítások	0
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	1 602 096
1.	Finanszírozási kiadások	0
II.	Kiadások mindösszesen:	1 602 096

4. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata központi költségvetésből származó bevétele	
	Adatok Ft-ban
Megnevezés	Módosított előirányzat
Állami támogatások	
Zöldterülettel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 071 696
Közvilágítási feladatok támogatása	1 448 000
Köztemető fenntartásának támogatása	147 012
Közutak fenntartásának támogatása	407 003
Kiegészítés adóerőképesség szerint	0
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 702 805
Polgármesteri illetmény kiegészítése	3 443 155
Pénzbeli szociális ellátás	8 391 000
Falugondnoki szolgálat	6 603 160
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	683 430
Közművelődési feladatok támogatása	3 769 971
Helyi önkormányzatok kiegészítő és egyéb támogatása	3 651 192
Bevételek összesen:	40 318 424

5. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének bevételei forrásonként

forintban

Sorsz.	Alszám	Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat
		BEVÉTELEK	
1.		Működési célú támogatások Áht-n belülről	89 901 724
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 219 671
	2	Települési önkorm.szociális feladatainak egyéb támogatás	8 391 000
	3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgjálat/központ támogatása	6 603 160
	4	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	683 430
	5	Települési önkorm.kulturális felad. Támogatása	3 769 971
	6	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	3 651 192
		- ebből egyéb működési célú támogatás	3 651 192
	7	Egyéb működési célú támogatások	49 583 300
		- ebből Kormányhivatal Foglalkoztatási O. átvett pe.	46 166 883
		- ebből MVH-tól támogatás	0
		- ebből egyéb működési célú támogatás	1 849 011
		- ebből felhalmozási célú feladataira	1 567 406
2.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 828 100
3.		Közhatalmi bevételek	5 170 976
		- ebből helyi iparűzési adó	4 830 688
		- ebből magánszemélyek kommunális adója	88 874
		-ebből pótlék, bírságbevétel	251 414
4.		Működési bevételek	1 873 756
		- ebből egyéb értékesítés	314 676
		- ebből szolgáltatások ellenértéke, tárgyi eszk.bérbeadása	1 544 398
		- ebből egyéb bevétel	14 344
		- ebből kamat bevétel	338
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
		-ebből: egyéb civil szervezete	103 000
6.		Finanszírozási bevételek	4 576 381
	1	Előző évi maradvány igénybevétele működési célú	3 325 575
	2	Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célú	0
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 806
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	119 453 937

6. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében felhalmozási jellegű feladatok bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Bevételi forrása	Bevételi előirányzata
Beruházási kiadások			
Egyéb építmény (urnafal) létesítése köztemetőben	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése a közmunka programban	1234178	közmunka támogatás	1567406
Tárgyi eszközök beszerzése város és községgazdálkodásban	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése	27315	saját költségvetés	34690
ÁFA	340603		
Felújítási kiadások			
Közvilágítás korszerűsítése	0	2024.évi működési költségvetés	0
ÁFA	0		
Összesen:	1602096	Összesen:	1602096

7.melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata a kötelező, nem kötelező és államigazgatási feladat bontásban

Adatok Ft-ban

MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT

Sor-szám	Megnevezés	Államigazgatási	Kötelező	Nem kötelező	összesen:
	Bevételek				
I.	Önkormányzat költségvetési támogatása működésre	0	40 318 424	0	40 318 424
I.1.	Helyi önkormányzat működésének támogatása	0	17 219 671	0	17 219 671
I.2.	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0	14 994 160	0	14 994 160
I.3.	Gyermekétkeztetés	0	683 430	0	683 430
I.4.	Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása	0	3 769 971	0	3 769 971
I.5.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatás	0	3 651 192	0	3 651 192
I.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
II.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	48 015 894	0	48 015 894
II.1.	Központi kezelői előirányzattól	0	0	0	0
II.2.	Elkülönített pénzalaptól	0	46 166 883	0	46 166 883
II.3.	fejezetkezelői előirányzattól	0	1849011	0	1 849 011
III.	Intézmény működési bevétele	0	1 873 756	0	1 873 756
III.1.	Készletértékesítés	0	314 676	0	314 676
III.2.	Kamatbevétel	0	14 682	0	14 682
III.3.	Egyéb bevétel	0	1 544 398	0	1 544 398
IV.	Közhatalmi bevételek	0	5 170 976	0	5 170 976
IV.1.	Helyi adók	0	88 874	0	88 874
IV.2.	Gépjárműadó	0	0	0	0
IV.3.	Bírságok és pótlékok	0	251 414	0	251 414
IV.4.	Értékesítési és forgalmi adók	0	4 830 688	0	4 830 688
V.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	19 395 506	0	19 395 506
V.1.	Önkormányzat költségvetési támogatás felesztésre	0	0	0	0
V.2.	Fejezet kezelői előirányzattól	0	17 828 100	0	17 828 100
V.3.	Elkülönített pénzalaptól	0	1 567 406	0	1 567 406
VI.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	103 000		103 000
	Költségvetési bevétel összesen	0	114 877 556	0	114 877 556
VII.	Finanszírozási bevétel	0	4 376 381	0	4 376 381
VII.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 125 575	200000	3 325 575
VII.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1250806	0	1 250 806
Bevételek összesen:		0	119 253 937	200000	119 453 937

	Kiadások				
I.	Személyi juttatás	0	59 558 093	0	59 558 093
I.1.	Törvény szerinti illetmények	0	47 089 250	0	47 089 250
I.2.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	0	3 108 121	0	3 108 121
I.3.	Választott tisztségviselők juttatása	0	9 360 722	0	9 360 722
I.4.	Egyéb külső személyi juttatás	0	0	0	0
II.	Munkaadókat terhelő járulék	0	5 192 184	0	5 192 184
III.	Dologi kiadás	0	25 411 942	0	25 411 942
III.1.	Készletbeszerzés	0	12 010 501	0	12 010 501
III.2.	Kommunikációs szolgáltatás	0	182 136	0	182 136
III.3.	Szolgáltatási kiadások	0	8 192 549	0	8 192 549
III.4.	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	0	0	0	0
III.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	0	0	0
III.6.	Előzetesen felszámított ÁFA		5 026 756		5 026 756
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	4 390 000	0	4 390 000
IV.1.	Egyéb nem intézményi ellátások	0	4 390 000	0	4 390 000
V.	Egyéb működési célú kiadások	0	21 795 731	100 000	21 895 731
V.1.	Elszámolásból származó kiadások	0	364171	0	364 171
V.2.	Működésű célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	54 000	0	54 000
V.3.	Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre	0	0	100 000	100 000
V.4	Tartalék	0	21 377 560	0	21 377 560
VI.	Beruházások	0	1 602 096	0	1 602 096
VI.1.	Egyéb építmény létesítése (Urnafal)	0	0	0	0
VI.2.	Informatikai eszközök beszerzése	0	0	0	0
VI.3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	1 261 493	0	1 261 493
VI.4.	Beruházás előzetesen felszámított ÁFA	0	340 603	0	340 603
VII.	Felújítások	0	0	0	0
VII.1.	Felújítás (közvilágítás)		0		0
VII.2.	Felújítás előzetesen felszámított ÁFA		0		0
	Költségvetési kiadások összesen	0	117 950 046	100 000	118 050 046
VIII.	Egyéb finanszírozási kiadás	0	1 403 891	0	1 403 891
Kiadások összesen:		0	119 353 937	100 000	119 453 937

8. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetési rendeletének módosított előirányzat felhasználási terve

Adatok Ft-ban

	megnevezés	hónapok												
0	Bevételek	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	összesen
1	Állami támogatás	2900000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3350000	3918424	40318424
2	Átvett pénzeszközök	1500000	1400000	9500000	4825000	4912000	4152500	4125000	4232500	4215000	4352000	4005000	796894	48015894
3	Közhatalmi bevétel	0	0	3585488	0	0	0	0	0	1585488	0	0	0	5170976
4	Működési bevétel	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156100	156656	1873756
5	Felhalmozási bevételek	0	0	1567406	0	0	17828100	0	0	0	0	0	0	19395506
6	Finanszírozási bevétel	0	0	4576381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4576381
7	**Bevételek összesen**	**4556100**	**4906100**	**22735375**	**8331100**	**8418100**	**25486700**	**7631100**	**7738600**	**9306588**	**7858100**	**7511100**	**4871974**	**119350937**
0	Kiadások													
1	Személyi juttatások	4813174	4813174	4963174	4963174	4963174	5263174	4903174	4903174	4903174	4903174	4903174	5263179	59558093
2	Munkáltatói járulékok	387682	432682	432682	432682	432682	477682	432682	417682	417682	432682	417682	477682	5192184
3	Dologi kiadás	1550000	1215000	2565000	4045000	2115000	1915000	3615000	2115000	1500000	1450000	1290000	2036942	25411942
4	Ellátottak juttatása	310000	310000	380000	380000	320000	350000	310000	330000	710000	310000	310000	370000	4390000
5	Átadott pénzeszközök			54000	37531	326640							100000	518171
6	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21377560	0	0	21377560
7	Beruházások	0	0	0	1567406	0	0	34690	0	0	0	0	0	1602096
8	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanszírozási kiadások	1403891	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1403891
10	Kiadások összesen	**8464747**	**6770856**	**8394856**	**11425793**	**8157496**	**8005856**	**9295546**	**7765856**	**7530856**	**28473416**	**6920856**	**8247803**	**119453937**
	Különbözet/ +,-)	-3908647	-1864756	14340519	-3094693	260604	17480844	-1664446	-27256	1775732	-20615316	590244	-3375829	-103000

9. melléklet a 3/2025. (V.06.) számú rendelethez

Több évre kiható kötelezettség vállalása

Megnevezés	2025.év	2026.év	2027.év
Személyi juttatás	6101160	6101160	10152000
Munkaadókat terhelő járulékok	1067703	1067703	1800787
Közüzemi díjak	1785890	1785890	2052000
Működési célú ÁFA	491640	491640	445140
összesen	9446393	9446393	14449927

Zsarolyán Község Önkormányzata
4961 Zsarolyán, Fő u.18.

Előterjesztés

A Zsarolyán Község Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-Testület!

A 2024.évi költségvetés készítésekor a rendelkezésünkre álló információk alapján lett betervezve, de év közben az államtól kapott támogatás és az átcsoportosítások miatt módosult a bevételi és kiadási oldal egyaránt.

A bevételnél a működési és felhalmozási célú támogatások teljesítésre kerültek, valamint a közhatalmi adóbevételek, elsősorban az iparűzési adó nőtt a tervezetthez képest.

A kiadási oldalon pedig a dologi kiadások közül az üzemeltetési anyagok és a falukocsi karbantartási költsége növekedett az eredeti tervhez képest.

Ez alapján :
Az Önkormányzatnál a bevételi oldal eredeti előirányzata **98.612.411** Ft, a módosított előirányzat **119.453.937** Ft a teljesítés **118.824.303 Ft ,**
a kiadási oldal eredeti előirányzata **98.612.411** Ft a módosított előirányzat **119.453.937** Ft a teljesítés **98.066.025 Ft.**

A **Zsarolyán Község Önkormányzat 2024.évi** költségvetés végrehajtásának bevételi és kiadási előirányzatai és teljesítése rovatrend szerint.

Adatok Ft-ban

Megnevezés	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés**
B111 Működési támogatás	17.219.671	17.219.671	17.219.671
B1131 Szociális és gyermekjóléti támogatás	14.438.200	14.994.160	14.994.160
B1132 Gyermekétkeztetési támogatás	686.280	683.430	683.430
B114 Kulturális támogatás	2.270.000	3.769.971	3.769.971
B115 Kiegészítő támogatás	5.247.973	3.651.192	3.651.192
B 16 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	49.423.614	49583.300	49583.300
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	17.828.100	17.828.100
B34 Vagyoni típusú adók	110.000	88.874	69.066
B351 Értékesítési és forgalmi adók	3.000.000	4.830.688	4.272.703

B36 Egyéb közhatalmi bevételek	10.000	251.414	199.573
B401 Készletértékesítés	200.000	314.676	314.676
B402 Szolgáltatások	1.923.000	1.544.398	1.544.398
B4082 Egyéb kapott kamat	1.000	338	338
B411 Egyéb működési bevétel	0	14.344	14.344
B65 Működési célú átvett pénzeszköz	0	103.000	103.000
B813 Maradvány igénybevétele	4.082.673	3.325.575	3.325.575
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1.250.806	1.250.806
Bevétel összesen:	**98.612.411**	**119.453.937**	**118.824.303**
K1101 Törvény szerinti illetmény	47.282.940	47.089.250	47.089.250
K1106 Jubileumi jutalom	978.000	1.167.900	1.167.900
K1107 Béren kívüli juttatás	400.000	400.000	400.000
K1110 Egyéb költségtérítések	24.000	0	0
K1113 Fogl.egyéb személyi juttatásai	720.000	744.000	744.000
K121 Választott tisztségviselők juttatásai	9.378.200	9.360.722	9.360.722
K122 Megbízási díj	660.000	796.221	796.221
K123 Egyéb külső személyi juttatások	50.000	0	0
K2 Munkáltató járulékok	5.218.651	5.192.184	5.192.184
K311 Szakmai anyagok beszerzése	0	40.200	40.200
K312 Üzemeltetési anyagok	8.005.025	11.970.301	11.970.301
K321 Informatikai szolgáltatás	92.500	98.776	98.776
K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatás	74.500	83.360	83.360
K3311 Villamosenergia szolg.díja	1.312.000	1.822.454	1.820.654
K3312 Gázenergia szolgáltatás díja	370.000	750.673	750.673
K3314 Víz- és csatorna szolg. díja	415.200	322.351	322.351
K332 Vásárolt élelmezés	540.378	521.738	521.738
K334 Karbantartás, kis javítási szolgáltatások	650.000	1.553.248	1.553.248
K337 Egyéb szolgáltatások	3.880.258	3.222.085	3.214.567
K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3.737.677	4.815.305	4.814.271
K353 Kamatkiadások	40.000	3.915	3.915
K355 Egyéb dologi kiadások	480.000	207.536	207.536
K48 Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.196.000	4.390.000	4.390.000

K502 Elvonások és befizetések	326.640	364.171	364.171
K506 Egyéb működési támogatás államháztartáson belülre	2.723.720	54.000	54.000
K512 Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre	200.000	100.000	100.000
K513 Tartalékok	300.000	21.377.560	0
K6 Beruházási kiadások	2.189.556	1.602.096	1.602.096
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1.367.166	1.403.891	1.403.891
Kiadások összesen:	**98.612.411**	**119.453.937**	**98.066.025**

A 2023.évi költségvetési maradvány megállapítása:

sorszám	megnevezés	Összeg Ft-ban
01.	Alaptevékenység költségvetési bevétele	114.247.922
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadása	96.662.134
03.	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege**	**17.585.788**
04.	Alaptevékenység finanszírozási bevétele	4.576.381
05.	Alaptevékenység finanszírozási kiadása	1.403.891
06.	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege**	**3.172.490**
07.	**Alaptevékenység maradványa**	**20.758.278**
08.	**Összes maradvány**	**20.758.278**
09.	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással**	**0**
10.	**Alaptevékenység szabad maradványa**	**20.758.278**

Kérem Tisztelt Képviselő-Testületet, hogy a 2024.évi költségvetési beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Zsarolyán, 2025. Okt. 30....

Bessenyei Béla
polgármester

E L Ő T E R J E S Z T É S

Zsarolyán Község Önkormányzatának 2024.évi költségvetés zárszámadásához

adatok Ft-ban

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Bevételek			
	011130. kormányzati funkció			
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17219671	17219671	17219671
ebből	zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása. 2.071.696 Ft			
	közvilágítási fenntartásának támogatása 1.448.000 Ft			
	köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása 147.012 Ft			
	Közutak fenntartása 407.003 Ft			
	egyéb önkormányzati feladatok támogatása 9.702.805 Ft			
	polgármesteri illetmény támogatása 3.443.155 Ft			
B1131	A települési önkormányzat szociális feladatainak támogatása	8391000	8391000	8391000
B1131	Falugondnoki szolgálat	6047200	6603160	6603160
B1132	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	686280	683430	683430
B114	Közművelődési feladatok	2270000	3769971	3769971
B115	Települési önkormányzatok kiegészítő támogatása (hiány)	5247973	3651192	3651192
	Állami támogatás összesen:	**39862124**	**40318424**	**40318424**

	Közhatalmi bevételek			
B343	Magánszemélyek kommunális adója	110000	88874	69066
B35107	állandó jelleggel végzett iparűzési adó	3000000	4830688	4272703
B3611	pótlék és bírság	10000	251414	199573
	Közhatalmi bevételek összesen:	**3120000**	**5170976**	**4541342**
B40829	egyéb Kamatbevételek	1000	338	338
B411	Egyéb működési bevétel	0	14344	14344
B65	Működési célú átvett pénzeszköz (Szenkementi Vízgazd. Társulás)	0	103000	103000
B8131	Maradvány igénybevétele	4082673	3325575	3325575
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1250806	1250806
	Egyéb bevételek összesen:	**4083673**	**4694063**	**4694063**
	066020. Város és Községgazdálkodás			
B402	Egyéb szolgáltatás			
	Gyermek szállítás (Óvoda 7 gyerek×189000)	1323000	982798	982798
	Egyéb szolgáltatás (bérleti díj)	600000	561600	561600
	Kormányzati funkció összesen:	**1923000**	**1544398**	**1544398**
	Közfoglalkoztatás és egyéb pályázatos támogatás			
B401	Készletértékesítés ellen értéke	200000	314676	314676
B16	Működési célú átvett pénzeszköz			
B16	Elkülönített állami pénzalaptól(START közmunka:28.215.390, hosszabb időt: 20.458.224 Ft)	48673614	47734289	47734289
B16	Autómentes nap támogatása	750000	748711	748711
B16	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (diákmunka)	0	600300	600300
	Kormányzati funkció összesen:	**49623614**	**49397976**	**49397976**
B16	**Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal támogatása**	**0**	**500000**	**500000**
B25	**Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**	**0**	**17828100**	**17828100**
	Bevételek mindösszesen:	**98612411**	**119453937**	**118824303**

Kiadások

011130. igazgatási feladat

	Személyi juttatás			
K121	Választott tisztségviselők juttatásai			
	Polgármester bére 520.000 Ft ×12 hó	6240000	6240000	6240000
	Képviselők tiszteletdíja (35.000 Ft x12 hó x 3 fő)	1260000	1247022	1247022
	Alpolgármester tiszteletdíj (53.000 Ft x 12 hó)	636000	631500	631500
	Béren kívüli juttatás			
K121	Cafeteria a polgármesternek	200000	200000	200000
K121	Egyéb költség térítés			
	Alpolgármester költségtérítése (7.850 Ft x 12 hó)	94200	94200	94200
	Polgármester költségtérítése (78.000 Ft × 12 hó)	936000	936000	936000
K121	Folyószámla költségtérítés	12000	12000	12000
	Személyi juttatás összesen :	**9378200**	**9360722**	**9360722**
	Munkáltatói járulékok			
K21	szociális hozzájárulási adó 13 %	1219166	1090077	1090077
	Munkáltatói járulékok összesen:	**1219166**	**1090077**	**1090077**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	0	21000	21000
	Üzemeltetési anyag beszerzése			
K312	irodaszer	100000	93105	93105
K312	tisztítószer és egyéb anyagok, eszközök.	50000	10308	10308
K312	Munkaruha	30000	29764	29764
	Egyéb kommunikációs szolgáltatás.			
K321	Internet szolgáltatás 5%	92500	98776	98776
K322	Telefondíj (Telekom)	74500	83360	83360
	Közüzemi díjak			
K3312	gázdíj	350000	738361	738361
K3314	vízdíj	40000	40888	40888
K3311	áramdíj	450000	399193	399193

K337	Egyéb szolgáltatások			
	Hivatal működésével kapcsolatos egyéb szolgáltatások: pályázati díjak 350.000 Ft/év.	350000	86207	78689
	Társulási tagdíj(Szatmár Leader 2013.-2023. év)	198880	0	0
	Jelzőrendszer térítési díj 2022. évi 2.760.- + 2023.évi AAM	8250	0	0
K337	Hulladékszállítási díj (2023. évi 4.056.- + 2024. évi 8.112.-)	10140	4056	4056
K3371	Biztosítási díjak (vagyonbiztosítás) AAM	57458	62551	62551
K351	ÁFA 27 %	298800	384417	383869
K351	ÁFA 5 %	4625	4939	4939
K337	számlavezetési díj	525000	513307	513307
K353	Kamatkiadások	0	1996	1996
K355	Egyéb dologi kiadás (kamatkiadás, behajtási költségátalány)	100000	19916	19916
	Dologi kiadások összesen:	**2740153**	**2592144**	**2584078**
	Egyéb elvonások és befizetések			
B5021	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	37531	37531
K5023	Liget Egyesület TOP támogatás visszafizetése	326640	326640	326640
	Működési célú államháztartáson belülre átadott pénzeszközök			
K506	Bursa támogatás központi költségvetési szervnek (1 tanuló)	50000	50000	50000
K506	Felső-Tisza V.Gyermekj. És Szoc.Intézményfenntartó Társulás	1168520	0	0
K506	Felső-Tisza Vidéki Többcécú Kistérségi Társulás (2021.-2024. belső ell.díj 560.000.-Ft, 2017.-2024. tagdíj 945.200.- Ft)	1505200	4000	4000
	Működési célú államháztartáson kívülre átadott pénzeszközök			
K512	Egyház, alapítvány támogatása	200000	100000	100000
K513	Tartalékok	300000	21377560	0
B64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	27315	27315
B67	ÁFA 27%	0	7375	7375
K914	2024.évi állami támogatás 00. havi előleg visszafizetése	1367166	1403891	1403891
	Egyéb kiadások összesen:	**4917526**	**23334312**	**1956752**
	Kormányzati funkció összesen:	**18255045**	**36377255**	**14991629**

045160. közutak, hidak.

	Üzemeltetési kiadás			
K312	Bezin az útpadkák karbantartása	186000	103938	103938
	kátyúzás az önkormányzati utaknál			
K351	ÁFA 27 %	50220	28062	28062
	Dologi kiadás összesen:	**236220**	**132000**	**132000**
	Kormányzati funkció összesen:	**236220**	**132000**	**132000**
	064010. Közvilágítási feladat			
	Közüzemi díjak			
K3311	Áramdíj	850000	1381465	1379665
K337	Szolgáltatási díj (Orientál Lux Kft.	1650000	1093395	1093395
K351	ÁFA 27%	675000	656755	656269
K353	Kamatkiadások	20000	0	0
K355	Egyéb dologi kiadások (behajtási költségátalány)	300000	21569	21569
	Dologi kiadás összesen:	**3495000**	**3153184**	**3150898**
	Kormányzati funkció összesen:	**3495000**	**3153184**	**3150898**
	066010. zöldterület kezelése			
	Üzemeltetési kiadás			
K312	Benzin,és gázolaj , kisebb anyagok.(fák, virágok)	780000	611523	611523
K351	ÁFA 27 %	210600	165112	165112
	Dologi kiadás összesen:	**990600**	**776635**	**776635**
	Kormányzati funkció összesen:	**990600**	**776635**	**776635**

	013320 Köztemető fenntartás			
K312	Üzemeltetési kiadás	50000	0	0
K3311	Áramdíj	0	1671	1671
K3314	Közüzemi díjak (vízdíj)	25200	17108	17108
K337	Egyéb szolgáltatás	0	54195	54195
K351	ÁFA 27 %	20304	6170	6170
K355	Egyéb dologi kiadás	0	371	371
	Dologi kiadás összesen:	**95504**	**79515**	**79515**
K62	Egyéb építmény (urnafal) létesítése	390000	0	0
K67	AFA 27%	105300	0	0
	Beruházás összesen:	**495300**	**0**	**0**
	Kormányzati funkció összesen:	**590804**	**79515**	**79515**

066020. Város és Községgazdálkodás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	600297	600297
K1113	Megbízási díj Mihályi Sándor karbantartási munkákra 35.000 x 12 hó	420000	420000	420000
K122	Megbízási díj óvodás gyerekek utaskísérőjének (12 hó x 20.000.- Ft, könyvelési feladatokra 12 x 35.000 Ft)	660000	796221	796221
	Személyi juttatás összesen	**1080000**	**1816518**	**1816518**
	Munkáltatói járulékok			
K21	Szociális hozzájárulás adó 13 %	140400	220337	220337
	Munkáltatói járulékok összesen:	**140400**	**220337**	**220337**
	Üzemeltetési kiadások			
K312	Üzemanyag, kenőanyag	60000	33193	33193
K312	Fűnyírók és egyéb eszközökhöz alkatrészek, egyéb anyagok	100000	289897	289897
	Közüzemi díjak			
K3311	Áramdíj	12000	40125	40125
K3314	Vízdíj közkutas és egyéb épületeknél	350000	264355	264355
K3312	Gázdíj (Kossuth u.3.)	20000	12312	12312
K334	Karbantartás, kisjavítás	0	157480	157480
K337	Egyéb szolgáltatások	0	248934	248934
K3371	Biztosítási díjak AAM	28680	34320	34320
K351	ÁFA 27 %	146340	213616	213616
K353	Kamatkiadás	20000	0	0

K355	Egyéb dologi kiadások	80000	115680	115680
	Dologi kiadás összesen:	**817020**	**1409912**	**1409912**
K64	Tárgyi eszközök beszerzése	100000	0	0
K67	ÁFA 27%	27000	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	**127000**	**0**	**0**
	Kormányzati funkció összesen:	**2164420**	**3446767**	**3446767**

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

K311	Szakmai anyagok beszerzése	0	19200	19200
K337	Egyéb szolgáltatások	0	4800	4800
K351	ÁFA	0	960	960
	Dologi kiadások összesen:	**0**	**24960**	**24960**
	Kormányzati funkció összesen:	0	24960	24960

082091. Közművelődés

K1101	Törvény szerinti illetmények munkabérek			
	Művelődésszervező (326.000 Ft x 12 hó)	3912000	3912000	3912000
K1107	Béren kívüli juttatás cafetéria	200000	200000	200000
K1110	Folyószámla költségtérítés	12000	0	0
K1113	Megbízási díj (Veress Norbert 12 x 25.000 Ft)	300000	312000	312000
K123	Külső személyi juttatás (reprezentáció)	50000	0	0
	Személyi juttatások összesen:	**4474000**	**4424000**	**4424000**
K21	szociális hozzájárulási adó 13 %	581620	601220	601220
	Munkáltatói járulékok összesen:	**581620**	**601220**	**601220**
K312	Rendezvények anyagköltségei	500000	1908691	1908691
K312	Munkaruha (Tóth Zsolt)	30000	30493	30493
	Egyéb szolgáltatások			
K337	Rendezvények szervezése, vendéglátás költségei	300000	402137	402137
K351	ÁFA 27 %	224100	387329	387329
	Dologi kiadások összesen:	**1054100**	**2728650**	**2728650**
	Kormányzati funkció összesen:	**6109720**	**7753870**	**7753870**

107060. Egyéb szociális segélyek

K48	Lakhatással kapcsolatos támogatás	4200000	3570000	3570000
K48	Települési támogatás kérelem alapján	2146000	395000	395000
K48	Gyógyszer támogatás	0	0	0
K48	Temetési támogatás	50000	45000	45000
K4817	Önkormányzati rendeletben megállapított segély (beiskolázási)	500000	380000	380000
K4816	Köztemetés	300000	0	0
K312	Szociális tűzifa	0	2054773	2054773
K337	Szociális tűzifa szállítási díja	396850	275200	275200
K351	ÁFA 27 %	107150	588945	588945
	Kormányzati funkció összesen:	**7700000**	**7308918**	**7308918**

104037.Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

	önkormányzati rendeletben megállapított segély			
	szünidei gyermekétkeztetés			
K332	Vásárolt készlet	540378	521738	521738
K351	ÁFA 27 %	145902	140868	140868
	Kormányzati funkció összesen:	**686280**	**662606**	**662606**

062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk

K353	Kamatkiadások	0	1919	1919
	Dologi kiadások összesen:	0	1919	1919
	Kormányzati funkció összesen:	**0**	**1919**	**1919**

107055.Falugondnoki szolgálat

K1101	Törvény szerinti illetmények munkabérek			
	Falugondnok (12 hó x 348.300 Ft)	4179600	4179600	4179600
	Szociális ágazati pótlék. (12 hó x 41.000.- Ft)	492000	492000	492000
K1106	Jubileumi jutalom 30 éves (3 havi alapbér)	978000	1167900	1167900
K1107	Béren kívüli juttattatás	200000	200000	200000
K1110	Folyószámla költségtérítés	12000	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	0	12000	12000
	Személyi juttatás összesen:	**5861600**	**6051500**	**6051500**
	Munkáltatói járulékok			
K21	szociális hozzájárulási adó 13 %	762008	816695	816695
	Munkáltatói járulékok összesen:	**762008**	**816695**	**816695**
	Üzemeltetési anyagok			
K312	Üzemanyag, kenőanyag	1400000	2023531	2023531
K312	kisebb anyagok, alkatrészek	50000	3527	3527
K312	munkaruha ,védőruha	30000	30157	30157
	Karbantartás, kis javítás			
K334	gépkocsi szervizelése , javítása	650000	1395768	1395768
K337	Egyéb szolgáltatás (autópálya matrica, autómosás)	100000	93768	93768
K3371	Biztosítási díjak			
	gépkocsi biztosításai AAM	255000	301215	301215
K351	ÁFA 27 %	602100	956335	956335
K355	Egyéb dologi kiadások	0	50000	50000
	Dologi kiadások összesen:	**3087100**	**4854301**	**4854301**
	Kormányzati funkció összesen:	**9710708**	**11722496**	**11722496**

041233.Hosszabb idejű közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
	Áthúzódó 2023.évről			
	Segédmunkás (18 fő×3 hó ×133.400 Ft)	7203600	7203600	7203600
	2024. évi hosszabb időtartamú			
	Segédmunkás (10 fő×9 hó ×133.400 Ft)	12006000	11237032	11237032
	Személyi juttatás összesen:	**19209600**	**18440632**	**18440632**
	Munkáltatói járulékok			
K21	Szociális hozzájárulási adó 6,5 %	1248624	1198646	1198646
	Munkáltatói járulékok összesen:	**1248624**	**1198646**	**1198646**
	Üzemeltetési anyag beszerzése			
K312	Anyagköltség	0	0	0
	ÁFA 27 %	0	0	0
	Dologi kiadások összesen:	**0**	**0**	**0**
	Kormányzati funkció összesen:	**20458224**	**19639278**	**19639278**

041237. START program

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			
	Áthúzódó 2023. évről belvíz			
	Segédmunkás (5 fő × 3 hó x 133.400 Ft)	2001000	2001000	2001000
	Munkavezető (1 fő x 3 hó x 146.740 Ft)	440220	440220	440220
	2024. évi mezőgazdaság (2023.03.01.-2023.11.30.)			
	Segédmunkás (7 fő×9 hó ×133.400 Ft)	8404200	8379181	8379181
	Munkavezető (1 fő × 9 hó × 146.740 Ft)	1320660	1320660	1320660
	2024. évi belvíz (2023.03.01.-2024.02.29.)			
	Segédmunkás (5 fő x 9 hó x 133.400 Ft)	6003000	6003000	6003000
	Munkavezető (1 fő x 9 hó x 146.740 Ft)	1320660	1320660	1320660
	Személyi juttatás összesen	**19489740**	**19464721**	**19464721**

	Munkáltatói járulékok			
K21	Szociális hozzájárulás adó 6,5 %	1266833	1265209	1265209
	Munkáltatói járulékok összesen:	**1266833**	**1265209**	**1265209**

	Üzemeltetési anyag beszerzése			
K312	Belvíz (munkaruha, védőruha, védőital)	80760	81137	81137
K312	Mezőgazdaság (munkaruha, védőruha, védőital)	98560	99008	99008
	Anyagköltség			
K312	Belvíz (benzin, gázolaj és kenőanyag, egyéb anyagköltség)	799855	904655	904655
K312	Mezőgazdaság (benzin, gázolaj és kenőanyag, egyéb anyagköltség)	3173850	3174837	3174837
K312	Mezőgazdaság (egyéb költség: szerszámok)	486000	487764	487764
K337	Egyéb szolgáltatás (munka-tűzvédelmi szaktevékenység)	0	48000	48000
K351	ÁFA 27 %	1252536	1281797	1281797
	Dologi kiadások összesen:	**5891561**	**6077198**	**6077198**

	Egyéb tárgyi eszköz vásárlás			
K64	Mezőgazdaság (tárgyi eszközök, felhalmozási célú)	1234060	1234178	1234178
K67	ÁFA 27 %	333196	333228	333228
	Beruházási kiadások összesen:	**1567256**	**1567406**	**1567406**
	Kormányzati funkció összesen:	**28215390**	**28374534**	**28374534**
	Kiadások mindösszesen:	**98612411**	**119453937**	**98066025**

Zsarolyán, 2025. .Ok..30.....

Zsarolyán Község Önkormányzata Képviselő-testülete * 3. *

Bessenyei Béla
polgármester

Zsarolyán Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
/2025. (.....)
önkormányzati rendelete

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról és a költségvetési maradvány jóváhagyásáról

Zsarolyán Község Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában kapott jogkörében eljárva, az alábbiakat rendeli el:

1.§

A képviselő-testület a 2024. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 2. mellékletben foglaltak szerint

118.824.303 forint bevétellel
98.066.025 forint kiadással

elfogadja.

2.§

A képviselő-testület

1. a 2024. évi címrendjét az 1. melléklet szerint
2. a 2024. évi költségvetésének bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet szerint
3. a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások teljesítését a 3. melléklet szerint
4. a központi költségvetésből származó forrásait az 4. melléklet szerint,
5. a bevételeinek forrásait az 5. melléklet szerint
6. a beruházási és felújítási kiadások teljesítését a 6.melléklet szerint,
7. az önkormányzat költségvetésében tervezett kötelező és önként vállalt feladatok teljesítését a 7. melléklet szerint,

3.§

(1) A képviselő-testület az önkormányzat maradvány kimutatását a 8. mellékletben foglaltak alapján szabad maradványa 20.758.278 Ft összegben jóváhagyja.

A képviselő-testület

1. egyszerűsített mérleget a 9. melléklet szerint,
2. az eredménykimutatás 10. melléklet szerint,
3. vagyonkimutatást 11.melléklet szerint

elfogadja

5.§

A rendelet kihirdetést követő napon lép hatályba.

Zsarolyán, 2025. május …

Dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna
jegyző sk

Bessenyei Béla
polgármester sk

1. melléklet az _____/2025. (..) önkormányzati rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata címek, alcímek, jogcím-csoportok, jogcím szerinti részletezés

Cím I. Alcím I.1. Jogcím-csoportok I.1.1. Jogcím I.1.1.1. Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
I.	**Önkormányzat képviselő-testülete**	
I.1.	**Igazgatási tevékenységgel összefüggő bevételek és kiadások**	
I.1.1.	**Működési bevételek**	**18 209 963**
I.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 755 247
I.1.1.2.	Közhatalmi bevételek	4 541 342
I.1.1.3.	Intézményi működési bevétele (kamatbevétel)	79 282
I.1.1.4.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	3 325 575
I.1.1.5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről (Autómentes nap támogatása)	1248711
I.1.1.6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 806
I.1.2.	**Felhalmozási bevételek**	**17 548 577**
I.1.2.1.	Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétel	0
I.1.2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevétel	17 548 577
I.1.3.	**Működési kiadás**	**14 958 886**
I.1.3.1.	Személyi juttatás	9 360 722
I.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 090 077
I.1.3.3.	Dologi kiadások	2 585 967
I.1.3.4.	Elvonások és befizetések	364 171
I.1.3.5.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson belülre	54 000
I.1.3.6.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartásom kívülre	100 000
I.1.3.7.	Tartalékok	0
I.1.3.8.	Finanszírozási működési kiadás	1 403 891
I.1.4.	**Felhalmozási kiadások**	**34 690**
I.1.4.1.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0
I.1.4.2.	Beruházás	34 690
II.	**Város- és községgazdálkodással kapcsolatos feladatok**	
II.1.	**Községgazdálkodás, zöldterület kezelés, útkarbantartás, köztemető kezelés, közvilágítási, háziorvosi alapellátást feladatokkal kapcsolatos bevételek és kiadások**	
II.1.1.	**Működési bevétele**	**7 588 101**
II.1.1.1.	Költségvetési támogatása	5 193 327
II.1.1.2.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	600 300
II.1.1.3.	Készletértékesítés	314 676
II.1.1.4.	Egyéb szolgáltatási bevétel	1 479 798
II.1.1.5.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	0
II.1.2.	**Felhalmozási bevétele**	**0**
II.1.2.1.	Felhalmozási célra átvett pénz	0
II.1.2.2.	Felhalmozási célú maradvány	0
II.1.3.	**Működési kiadása**	**7 585 815**
II.1.3.1.	Személyi juttatás	1 816 518
II.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	220 337
II.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	5 548 960
II.1.4.	**Felhalmozási kiadása**	**0**
II.1.4.1.	Beruházás	0
II.1.4.2.	Felújítás (közvilágítás)	0
III.	**Közművelődéssel kapcsolatos feladatok**	
III.1.	**Könyvtár és közművelődéssel kapcsolatos bevételek és kiadásnk**	
III.1.1.	**Működési bevétele**	**7 778 830**
III.1.1.1.	Költségvetési támogatása	7 778 830
III.1.1.2.	Működési célra átvett pénz	0
III.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	0
III.1.2.	**Felhalmozási bevétele**	**0**
III.1.2.1.	Felhalmozási célú maradvány	0
III.1.3.	**Működési kiadása**	**7 778 830**
III.1.3.1.	Személyi juttatás	4 424 000
III.1.3.2.	Munkáltatói járulékok	601 220
III.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	2 753 610
III.2.1.	**Felhalmozási kiadás**	**0**
III.2.1.1.	Beruházás	0
III.2.1.2.	Felújítás	0
IV.	**Szociális ellátással kapcsolatos feladatok**	
IV.1.	**Szociális ellátással kapcsolatos kiadások és bevételek, intézményen kívüli gyermekétkeztetés**	
IV.1.1.	**Működési bevétele**	**7 971 524**
IV.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 971 524
IV.1.1.2.	Működési maradvány	0
IV.1.2.	**Felhalmozási bevétel**	**0**
IV.1.3.	**Működési kiadás**	**7 971 524**
IV.1.3.1.	Dologi kiadások	3 581 524
IV.1.3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
IV.1.3.2.1.	Egyéb nem intézményi ellátás köztemetés	0
IV.1.3.2.2	Települési támogatás	4 390 000
IV.1.4.	**Felhalmozási kiadás**	**0**
V.	**Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos feladatok**	
V.1.	**Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos bevételek és kiadásnk**	
V.1.1.	**Működési bevétel**	**11 722 496**
V.1.1.1.	Költségvetési támogatás	11 722 496
V.1.2.	**Működési kiadás**	**11 722 496**
V.1.2.1	Személyi juttatás	6 051 500
V.1.2.2.	Munkaadót terhelő járulékok	816 695
V.1.2.3.	Dologi jellegű kiadások	4 854 301
VI.	**Közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatok**	
VI.1.	**Közfoglalkoztatással kapcsolatos bevételek és kiadások**	
VI.1.1.	**Működési bevétel**	**46 445 406**
VI.1.1.1.	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartásop belülről	46 166 883
VI.1.1.2.	Készletértékesítés	0
VI.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	279 523
VI.1.2.	**Felhalmozási bevétel**	**1 567 406**
VI.1.2.1.	Támogatás értékű felhalmozás célú pénzeszköz államháztartásop belülről	1 567 406
VI.1.3.	**Működési kiadás**	**46 445 406**
VI.1.3.1.	Személyi juttatás	37 905 353
VI.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2 463 855
VI.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	6 077 198
VI.1.3.4.	Egyéb kiadás	0
VI.1.3.4.1	Tartalékok	0
VI.1.4.	**Felhalmozási kiadások**	**1 567 406**
VI.1.4.1.	Beruházás	1 567 406

2. melléklet az ____/2025. (...) önkormányzati

Zsarolyán Község Önkormányzata költségvetési bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Teljesítés
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
5.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel államháztartáson belülről	19395506
6.	Közhatalmi bevételek	4 541 342
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	**Költségvetési bevételek összesen**	**114 247 922**
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	**Bevételek összesen:**	**118 824 303**
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 401 590
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadás	518 171
6.	Beruházások	1 602 096
7.	Felújítások	0
I.	**Költségvetési Kiadások Összesen:**	**96 662 134**
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	**Kiadások mindösszesen:**	**98 066 025**

3. melléklet az _____/2025. (...) önkormányzati rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata működés célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024.évi teljesítés
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
4.	Közhatalmi bevételek	4 541 342
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	**Költségvetési bevételek összesen**	**94 852 416**
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	**Bevételek összesen:**	**99 428 797**
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 401 590
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	518 171
I.	**Költségvetési Kiadások Összesen:**	**95 060 038**
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	**Kiadások mindösszesen:**	**96 463 929**

Zsarolyán Község Önkormányzata felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024.évi teljesítés
	Bevételek	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	19 395 506
I.	**Költségvetési bevételek összesen**	**19 395 506**
1.	Finanszírozási bevételek	0
II.	**Bevételek összesen:**	**19 395 506**
	Kiadások	
7.	Beruházások	1 602 096
8.	Felújítások	0
I.	**Költségvetési Kiadások Összesen:**	**1 602 096**
1.	Finanszírozási kiadások	0
II.	**Kiadások mindösszesen:**	**1 602 096**

4. melléklet az _____/2025.(...) önkormányzati rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata központi költségvetésből származó bevétele

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Teljesítés
Állami támogatások	
Zöldterülettel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 071 696
Közvilágítási feladatok támogatása	1 448 000
Köztemető fenntartásának támogatása	147 012
Közutak fenntartásának támogatása	407 003
Kiegészítés adóerőképesség szerint	0
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 702 805
Polgármesteri illetmény kiegészítése	3 443 155
Pénzbeli szociális ellátás	8 391 000
Falugondnoki szolgálat	6 603 160
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	683 430
Közművelődési feladatok támogatása	3 769 971
Helyi önkormányzatok kiegészítő és egyéb támogatása	3 651 192
Bevételek összesen:	**40 318 424**

5. melléklet a __/2025.(....) önkormányzati rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének bevételei

forintban

Sorsz.	Alszám	Megnevezés	2024. évi teljesítés
		BEVÉTELEK	
1.		**Működési célú támogatások Áht-n belülről**	**89 901 724**
	1	***Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása***	***17 219 671***
	2	***Települési önkorm.szociális feladatainak egyéb támogatás***	***8 391 000***
	3	***Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgjálat/központ támogatása***	***6 603 160***
	4	***Intézményi gyermekétkeztetés támogatása***	***683 430***
	5	***Települési önkorm.kulturális felad. Támogatása***	***3 769 971***
	6	***Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások***	***3 651 192***
		- ebből egyéb működési célú támogatás	3 651 192
	7	***Egyéb működési célú támogatások***	***49 583 300***
		- ebből Kormányhivatal Foglalkoztatási O. átvett pe.	46 166 883
		- ebből MVH-tól támogatás	0
		- ebből egyéb működési célú támogatás	1 849 011
		- ebből felhalmozási célú feladataira	1 567 406
2.		**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**17 828 100**
3.		**Közhatalmi bevételek**	**4 541 342**
		- ebből helyi iparűzési adó	4 272 703
		- ebből magánszemélyek kommunális adója	69 066
		-ebből pótlék, bírságbevétel	199 573
4.		**Működési bevételek**	**1 873 756**
		- ebből egyéb értékesítés	314 676
		- ebből szolgáltatások ellenértéke, tárgyi eszk.bérbeadása	1 544 398
		- ebből egyéb bevétel	14 344
		- ebből kamat bevétel	338
5.		**Működési célú átvett pénzeszköz**	**103 000**
		-ebből: egyéb civil szervezete	103 000
6.		**Finanszírozási bevételek**	**4 576 381**
	1	Előző évi maradvány igénybevétele működési célú	3 325 575
	2	Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célú	0
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 806
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**118 824 303**

6. melléklet az ____/2025. (...) önkormányzati rendelethez
Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében
felhalmozási jellegű feladatok bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi teljesítés	Bevételi forrása	Bevételi előirányzata
Beruházási kiadások			
Egyéb építmény (urnafal) létesítése köztemetőben	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése a közmunka programban	1 234 178	közmunka támogatás	1 567 406
Tárgyi eszközök beszerzése város és községgazdálkodásban	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése	27 315	saját költségvetés	34 690
ÁFA	340 603		
Felújítási kiadások			
Közvilágítás korszerűsítése	0	2024.évi működési költségvetés	0
ÁFA	0		
Összesen:	**1 602 096**	**Összesen:**	**1 602 096**

7. melléklet az _____/2025. (...) önkormányzati rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata a kötelező, nem kötelező és államigazgatási feladat bontásban

Adatok Ft-ban

TELJESÍTÉS

Sor-szám	Megnevezés	Állam-igazgatási	Kötelező	Nem kötelező	összesen:
	Bevételek				
I.	**Önkormányzat költségvetési támogatása működésre**	**0**	**40 318 424**	**0**	**40 318 424**
I.1.	Helyi önkormányzat működésének támogatása	0	17 219 671	0	17 219 671
I.2.	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0	14 994 160	0	14 994 160
I.3.	Gyermekétkeztetés	0	683 430	0	683 430
I.4.	Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása	0	3 769 971	0	3 769 971
I.5.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatás	0	3 651 192	0	3 651 192
I.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
II.	**Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről**	**0**	**48 015 894**	**0**	**48 015 894**
II.1.	Központi kezelői előirányzattól	0	0	0	0
II.2.	Elkülönített pénzalaptól	0	46 166 883	0	46 166 883
II.3.	fejezetkezelői előirányzattól	0	1849011	0	1 849 011
III.	**Intézmény működési bevétele**	**0**	**1 873 756**	**0**	1 873 756
III.1.	Készletértékesítés	0	314 676	0	314 676
III.2.	Kamatbevétel	0	14 682	0	14 682
III.3.	Egyéb bevétel	0	1 544 398	0	1 544 398
IV.	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**4 541 342**	**0**	**4 541 342**
IV.1.	Helyi adók	0	69 066	0	69 066
IV.2.	Gépjárműadó	0	0	0	0
IV.3.	Bírságok és pótlékok	0	199 573	0	199 573
IV.4.	Értékesítési és forgalmi adók	0	4 272 703	0	4 272 703
V.	**Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről**	**0**	**19 395 506**	**0**	**19 395 506**
V.1.	Önkormányzat költségvetési támogatás fejlesztésre	0	0	0	0
V.2.	Fejezet kezelői előirányzattól	0	17 828 100	0	17 828 100
V.3.	Elkülönített pénzalaptól	0	1 567 406	0	1 567 406
VI.	**Működési célú átvett pénzeszköz**	0	103 000		103 000
	Költségvetési bevétel összesen	**0**	**114 247 922**	**0**	**114 247 922**
VII.	**Finanszírozási bevétel**	**0**	**4 376 381**	**0**	**4 376 381**

VII.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	0	3 125 575	200000	3 325 575
VII.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1250806	0	1 250 806
Bevételek összesen:		**0**	**118 624 303**	**200000**	**118 824 303**

	Kiadások				
I.	**Személyi juttatás**	**0**	**59 558 093**	**0**	**59 558 093**
I.1.	Törvény szerinti illetmények	0	47 089 250	0	47 089 250
I.2.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	0	3 108 121	0	3 108 121
I.3.	Választott tisztségviselők juttatása	0	9 360 722	0	9 360 722
I.4.	Egyéb külső személyi juttatás	0	0	0	0
II.	**Munkaadókat terhelő járulék**	**0**	**5 192 184**	**0**	**5 192 184**
III.	**Dologi kiadás**	**0**	**25 401 590**	**0**	**25 401 590**
III.1.	Készletbeszerzés	0	12 010 501	0	12 010 501
III.2.	Kommunikációs szolgáltatás	0	182 136	0	182 136
III.3.	Szolgáltatási kiadások	0	8 183 231	0	8 183 231
III.4.	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	0	0	0	0
III.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	211 451	0	211 451
III.6.	Előzetesen felszámított ÁFA		4 814 271		4 814 271
IV.	**Ellátottak pénzbeli juttatása**	**0**	**4 390 000**	**0**	**4 390 000**
IV.1.	Egyéb nem intézményi ellátások	0	4 390 000	0	4 390 000
V.	**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**418 171**	**100 000**	**518 171**
V.1.	Elszámolásból származó kiadások	0	364171	0	364 171
V.2.	Működésű célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	54 000	0	54 000
V.3.	Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre	0	0	100 000	100 000
V.4	Tartalék	0	0	0	0
VI.	**Beruházások**	**0**	**1 602 096**	**0**	**1 602 096**
VI.1.	Egyéb építmény létesítése (Urnafal)	0	0	0	0
VI.2.	Informatikai eszközök beszerzése	0	0	0	0
VI.3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	1 261 493	0	1 261 493
VI.4.	Beruházás előzetesen felszámított ÁFA	0	340 603	0	340 603
VII.	**Felújítások**	**0**	**0**	**0**	**0**
VII.1.	Felújítás (közvilágítás)		0		0
VII.2.	Felújítás előzetesen felszámított ÁFA		0		0
	Költségvetési kiadások összesen	**0**	**96 562 134**	**100 000**	**96 662 134**
VIII.	**Egyéb finanszírozási kiadás**	**0**	**1 403 891**	**0**	**1 403 891**
Kiadások összesen:		**0**	**97 966 025**	**100 000**	**98 066 025**

8. melléklet - Maradványkimutatás		
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	114 247 922
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	96 662 134
03	**I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**17 585 788**
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 576 381
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 403 891
06	**II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**3 172 490**
07	**A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**20 758 278**
08	**C) Összes maradvány (=A+B)**	**20 758 278**
9	**D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**0**
10	**E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**20 758 278**

9. melléklet - Mérleg			
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	4
1	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	93 730 207	92 541 407
2	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 437 261	900 807
3	A/II/4 Beruházások, felújítások	2 399 003	0
4	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**97 566 471**	**93 442 214**
5	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	38 200	38 200
6	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	38 200	38 200
7	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**38 200**	**38 200**
8	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**97 604 671**	**93 480 414**
9	C/II/1 Forintpénztár	35 775	34 555
10	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II**	**35 775**	**34 555**
11	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 590 897	21 182 560
12	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**3 590 897**	**21 182 560**
13	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**3 626 672**	**21 217 115**
14	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0
15	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 248 957	629 634
16	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	28 669	19 808
17	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 142 899	557 985
18	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	77 389	51 841
19	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**1 248 957**	**629 634**
20	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	750 000	700 000
21	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	750 000	700 000
22	D/III/4 Forgótőke elszámolása	185 000	115 000
23	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	7 098	10 564
23	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**942 098**	**825 564**
24	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**2 191 055**	**1 455 198**
25	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**103 422 398**	**116 152 727**
26	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	125 232 000	125 232 000
27	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 207 381	3 207 381
28	G/IV Felhalmozott eredmény	-42 385 003	-45 351 104
29	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 966 101	13 761 650
30	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**83 088 277**	**96 849 927**
31	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	874 262	10 352
32	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
33	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**874 262**	**10 352**
34	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 367 166	1 214 081
35	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 367 166	1 214 081
36	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**1 367 166**	**1 214 081**
37	H/III/1 Kapott előlegek	1 228 720	1 228 720
38	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
39	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	14 475	55 681
40	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**1 243 195**	**1 284 401**
41	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**3 484 623**	**2 508 834**
42	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 124 741	5 069 209
43	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	11 724 757	11 724 757
44	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**16 849 498**	**16 793 966**
45	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**103 422 398**	**116 152 727**

10. melléklet - Eredménykimutatás			
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	4
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	4 014 358	3 374 451
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 829 978	1 859 074
03	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02)**	**5 844 336**	**5 233 525**
04	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	41 648 742	40 318 424
05	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	41 964 793	49 686 300
06	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	17 828 100
07	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	323 926	14 344
08	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=04+05+06+07)**	**83 937 461**	**107 847 168**
09	10 Anyagköltség	10 371 029	12 010 501
10	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 541 438	7 742 201
11	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10)**	**17 912 467**	**19 752 702**
12	14 Bérköltség	41 512 356	46 955 850
13	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 237 820	12 554 693
14	16 Bérjárulékok	4 654 325	5 184 202
15	**V Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)**	**57 404 501**	**64 694 745**
16	**VI Értékcsökkenési leírás**	**5 219 872**	**5 385 750**
17	**VII Egyéb ráfordítások**	**12 207 706**	**9 482 269**
18	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-2 962 749**	**13 765 227**
19	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	260	338
20	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=19)**	**260**	**338**
21	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 612	3 915
22	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=21)**	**3 612**	**3 915**
23	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-3 352**	**-3 577**
24	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-2 966 101**	**13 761 650**

11. melléklet – Vagyonkimutatás
Törzsszáma: 442635
Intézmény: ZSAROLYÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Vagyonkimutatás - 2024

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	97604671	93469414	95
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	97566471	93442214	95
jogok	A/II/1	93730207	92641407	98
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	36414190	34341276	94
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	57316017	58300131	101
[illegible], termőterületek, ültetvények, állatok, tenyészállatok, járművek	A/II/2	1437281	900807	62
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	1437281	900807	62
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	0	0	0
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	2399083	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	2399083	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	38200	38200	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	38200	38200	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	38200	38200	100
értékpapírok	A/III/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0
értékhelyesbítése	A/III/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0	0
eszközök	A/IV/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	0	0	0
I. Készletek	B/I	0	0	0
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	3226572	21217116	658
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	35775	34555	96
III. Forintszámlák	C/III	3590897	21182560	589
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	2191555	1455198	66
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1248857	829934	66
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	0	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	942698	625564	67
E/ ELSZÁMOLÁSOK	E	0	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	103422398	116162727	112
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	83098277	96848927	116
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	125232000	125232000	100
II. Nemzeti vagyon változással [illegible] változásai	G/II	0	0	0
	G/III	3207381	3207381	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-42356003	-46351104	107
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-2985101	13781550	-462
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	5484823	2666034	72
kötelezettségek	H/I	574262	10352	1
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1367166	1214081	88
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	1243195	1284401	103
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	J	16849488	16793965	99
(=K/1+K/2+K/3)				
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+..+J	103422398	116162727	112
TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	32864512	34665905	105
Használatban lévő kisértékű immateriálls javak, tárgyi eszközök	L/2	7693856	8928349	116
Használatban lévő készletek	L/3	0	0	0
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre [illegible] törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek	L/4	0	0	0
	L/6	0	0	0
Függő követelések	L/6	1238127	-1238127	-100
Függő kötelezettségek	L/7	11409	11409	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0	0

Zsarolyán Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
4/2025. (V.06.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzata 2024. évi költségvetésének zárszámadásáról és a költségvetési maradvány jóváhagyásáról

[1] Nemesborzova Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk (1) bekezdés f. pontjában foglaltakra tekintettel, a 2024. évi gazdálkodásának alapjául szolgáló költségvetésének végrehajtásáról és a maradvány megállapításáról e rendeletet alkotja.

[2] Nemesborzova Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk (1) bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §. (1) bekezdésében, a helyi önkormányzatok és szerveik a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. §. (1) bekezdése k) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A képviselő-testület a 2024. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 2. mellékletben foglaltak szerint 118.824.303 forint bevétellel, 98.066.025 forint kiadással elfogadja.

2. §

A képviselő-testület
1. a 2024. évi címrendjét az 1. melléklet szerint
2. a 2024. évi költségvetésének bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként a 2. melléklet szerint
3. a működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások teljesítését a 3. melléklet szerint
4. a központi költségvetésből származó forrásait az 4. melléklet szerint,
5. a bevételeinek forrásait az 5. melléklet szerint
6. a beruházási és felújítási kiadások teljesítését a 6.melléklet szerint,
7. az önkormányzat költségvetésében tervezett kötelező és önként vállalt feladatok teljesítését a 7. melléklet szerint,

3. §

A képviselő-testület
1. az önkormányzat maradvány kimutatását a 8. mellékletben foglaltak alapján szabad maradványa 20.758.278 Ft összegben jóváhagyja.
2. egyszerűsített mérleget a 9. melléklet szerint,
3. az eredménykimutatás 10. melléklet szerint,
4. vagyonkimutatást 11.melléklet szerint elfogadja

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

K.m.f.

dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna
jegyző

Bessenyei Béla
polgármester

1. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata címek, alcímek, jogcím-csoportok, jogcím szerinti részletezés

Cím I. Alcím I.1. Jogcím-csoportok I.1.1. Jogcím I.1.1.1. Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Teljesítés
I.	Önkormányzat képviselő-testülete	
I.1.	Igazgatási tevékenységgel összefüggő bevételek és kiadások	
I.1.1.	Működési bevételek	18 200 983
I.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 755 247
I.1.1.2.	Közhatalmi bevételek	4 541 342
I.1.1.3.	Intézmény működési bevétele (kamatbevétel)	79 282
I.1.1.4.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	3 325 575
I.1.1.5.	Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson belülről (Autómentes nap támogatása)	1248711
I.1.1.6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 806
I.1.2.	Felhalmozási bevételek	17 548 577
I.1.2.1.	Felhalmozási pénzmaradvány igénybevétel	0
I.1.2.2.	Felhalmozási célú támogatások bevétel	17 548 577
I.1.3.	Működési kiadás	14 958 858
I.1.3.1.	Személyi juttatás	9 360 722
I.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 090 077
I.1.3.3.	Dologi kiadások	2 585 997
I.1.3.4.	Elvonások és befizetések	384 171
I.1.3.5.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson belülre	54 000
I.1.3.6.	Működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre	100 000
I.1.3.7.	Tartalékok	0
I.1.3.8.	Finanszírozási működési kiadás	1 403 891
I.1.4.	Felhalmozási kiadások	34 690
I.1.4.1.	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök	0
I.1.4.2.	Beruházás	34 690
II.	Város- és községgazdálkodással kapcsolatos feladatok	
II.1.	Községgazdálkodás, zöldterület kezelés, útkarbantartás, köztemető kezelés, közvilágítási, háziorvosi alapellátási feladatokkal kapcsolatos bevételek és kiadások	
II.1.1.	Működési bevétele	7 588 101
II.1.1.1.	Költségvetési támogatása	5 193 327
II.1.1.2	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	600 300
II.1.1.3	Készletértékesítés	314 676
II.1.1.4.	Egyéb szolgáltatási bevétel	1 479 798
II.1.1.5.	Működési pénzmaradvány igénybevétel	0
II.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
II.1.2.1.	Felhalmozási célra átvett pénz	0
II.1.2.2.	Felhalmozási célú maradvány	0
II.1.3.	Működési kiadása	7 585 815
II.1.3.1.	Személyi juttatás	1 816 518
II.1.3.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	220 337
II.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	5 548 960
II.1.4.	Felhalmozási kiadása	0
II.1.4.1.	Beruházás	0
II.1.4.2.	Felújítás (közvilágítás)	0
III.	Közművelődéssel kapcsolatos feladatok	
III.1.	Könyvtár és közművelődéssel kapcsolatos bevételek és kiadások	
III.1.1.	Működési bevétele	7 778 830
III.1.1.1	Költségvetési támogatása	7 778 830
III.1.1.2	Működési célra átvett pénz	0
III.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	0
III.1.2.	Felhalmozási bevétele	0
III.1.2.1.	Felhalmozási célú maradvány	0
III.1.3.	Működési kiadása	7 778 830
III.1.3.1.	Személyi juttatás	4 424 000
III.1.3.2.	Munkáltatói járulékok	601 220
III.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	2 753 610
III.2.1.	Felhalmozási kiadás	0
III.2.1.1.	Beruházás	0
III.2.1.2.	Felújítás	0
IV.	Szociális ellátással kapcsolatos feladatok	
IV.1.	Szociális ellátással kapcsolatos kiadások és bevételek, intézményen kívüli gyermekétkeztetés	
IV.1.1.	Működési bevétele	7 971 524
IV.1.1.1.	Költségvetési támogatás	7 971 524
IV.1.1.2.	Működési maradvány	0
IV.1.2.	Felhalmozási bevétel	0
IV.1.3.	Működési kiadás	7 971 524
IV.1.3.1	Dologi kiadások	3 581 524
IV.1.3.2	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
IV.1.3.2.1.	Egyéb nem intézményi ellátás köztemetés	0
IV.1.3.2.2.	Települési támogatás	4 390 000
IV.1.4.	Felhalmozási kiadás	0
V.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos feladatok	
V.1.	Falugondnoki szolgálattal kapcsolatos bevételek és kiadások	
V.1.1.	Működési bevétel	11 722 496
V.1.1.1.	Költségvetési támogatás	11 722 496
V.1.2.	Működési kiadás	11 722 496
V.1.2.1.	Személyi juttatás	6 051 500
V.1.2.2	Munkaadót terhelő járulékok	816 695
V.1.2.3.	Dologi jellegű kiadások	4 854 301
VI.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatok	
VI.1.	Közfoglalkoztatással kapcsolatos bevételek és kiadások	
VI.1.1.	Működési bevétel	46 446 406
VI.1.1.1	Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről	46 166 883
VI.1.1.2.	Készletértékesítés	0
VI.1.1.3.	Maradvány igénybevétele	279 523
VI.1.2.	Felhalmozási bevétel	1 567 406
VI.1.2.1.	Támogatás értékű felhalmozás célú pénzeszköz államháztartáson belülről	1 567 406
VI.1.3.	Működési kiadás	46 446 406
VI.1.3.1.	Személyi juttatás	37 905 353
VI.1.3.2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 463 855
VI.1.3.3.	Dologi jellegű kiadások	6 077 198
VI.1.3.4.	Egyéb kiadás	0
VI.1.3.4.1	Tartalékok	0
VI.1.4.	Felhalmozási kiadások	1 567 406
VI.1.4.1.	Beruházás	1 567 406

2. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata költségvetési bevétele és kiadása kiemelt előirányzatonként

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Teljesítés
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
5.	Támogatás értékű felhalmozási bevétel államháztartáson belülről	19395506
6.	Közhatalmi bevételek	4 541 342
7.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	Költségvetési bevételek összesen	114 247 922
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	Bevételek összesen:	118 824 303
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 401 590
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadás	518 171
6.	Beruházások	1 602 096
7.	Felújítások	0
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	96 662 134
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	Kiadások mindösszesen:	98 066 025

3. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata működés célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi teljesítés
	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 873 756
2.	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	40 318 424
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 015 894
4.	Közhatalmi bevételek	4 541 342
5.	Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
I.	Költségvetési bevételek összesen	94 852 416
1.	Finanszírozási bevételek	4 576 381
II.	Bevételek összesen:	99 428 797
	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	59 558 093
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 192 184
3.	Dologi kiadás	25 401 590
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 390 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	518 171
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	95 060 038
1.	Finanszírozási kiadások	1 403 891
II.	Kiadások mindösszesen:	96 463 929

Zsarolyán Község Önkormányzata felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2024. évi teljesítés
	Bevételek	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	19 395 506
I.	Költségvetési bevételek összesen	19 395 506
1.	Finanszírozási bevételek	0
II.	Bevételek összesen:	19 395 506
	Kiadások	
7.	Beruházások	1 602 096
8.	Felújítások	0
I.	Költségvetési Kiadások Összesen:	1 602 096
1.	Finanszírozási kiadások	0
II.	Kiadások mindösszesen:	1 602 096

4. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata központi költségvetésből származó bevétele

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Teljesítés
Állami támogatások	
Zöldterülettel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 071 696
Közvilágítási feladatok támogatása	1 448 000
Köztemető fenntartásának támogatása	147 012
Közutak fenntartásának támogatása	407 003
Kiegészítés adóerőképesség szerint	0
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 702 805
Polgármesteri illetmény kiegészítése	3 443 155
Pénzbeli szociális ellátás	8 391 000
Falugondnoki szolgálat	6 603 160
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	683 430
Közművelődési feladatok támogatása	3 769 971
Helyi önkormányzatok kiegészítő és egyéb támogatása	3 651 192
Bevételek összesen:	40 318 424

5. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésének bevételei forrásonként

forintban

Sorsz.	Alszám	Megnevezés	2024. évi teljesítés
		BEVÉTELEK	
1.		Működési célú támogatások Áht-n belülről	89 901 724
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 219 671
	2	Települési önkorm.szociális feladatainak egyéb támogatás	8 391 000
	3	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgjálat/központ támogatása	6 603 160
	4	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	683 430
	5	Települési önkorm.kulturális felad. Támogatása	3 769 971
	6	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	3 651 192
		- ebből egyéb működési célú támogatás	3 651 192
	7	Egyéb működési célú támogatások	49 583 300
		- ebből Kormányhivatal Foglalkoztatási O. átvett pe.	46 166 883
		- ebből MVH-tól támogatás	0
		- ebből egyéb működési célú támogatás	1 849 011
		- ebből felhalmozási célú feladataira	1 567 406
2.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 828 100
3.		Közhatalmi bevételek	4 541 342
		- ebből helyi iparűzési adó	4 272 703
		- ebből magánszemélyek kommunális adója	69 066
		-ebből pótlék, bírságbevétel	199 573
4.		Működési bevételek	1 873 756
		- ebből egyéb értékesítés	314 676
		- ebből szolgáltatások ellenértéke, tárgyi eszk.bérbeadása	1 544 398
		- ebből egyéb bevétel	14 344
		- ebből kamat bevétel	338
5.		Működési célú átvett pénzeszköz	103 000
		-ebből: egyéb civil szervezete	103 000
6.		Finanszírozási bevételek	4 576 381
	1	Előző évi maradvány igénybevétele működési célú	3 325 575
	2	Előző évi maradvány igénybevétele felhalmozási célú	0
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 806
		BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	118 824 303

6. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata 2024. évi költségvetésében felhalmozási jellegű feladatok bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. évi teljesítés	Bevételi forrása	Bevételi előirányzata
Beruházási kiadások			
Egyéb építmény (urnafal) létesítése köztemetőben	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése a közmunka programban	1 234 178	közmunka támogatás	1 567 406
Tárgyi eszközök beszerzése város és községgazdálkodásban	0	saját költségvetés	0
Tárgyi eszközök beszerzése	27 315	saját költségvetés	34 690
ÁFA	340 603		
Felújítási kiadások			
Közvilágítás korszerűsítése	0	2024.évi működési költségvetés	0
ÁFA	0		
Összesen:	1 602 096	Összesen:	1 602 096

7. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Zsarolyán Község Önkormányzata a kötelező, nem kötelező és államigazgatási feladat bontásban

Adatok Ft-ban

TELJESÍTÉS

Sor-szám	Megnevezés	Államigazgatási	Kötelező	Nem kötelező	összesen:
	Bevételek				
I.	Önkormányzat költségvetési támogatása működésre	0	40 318 424	0	40 318 424
I.1.	Helyi önkormányzat működésének támogatása	0	17 219 671	0	17 219 671
I.2.	Települési önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0	14 994 160	0	14 994 160
I.3.	Gyermekétkeztetés	0	683 430	0	683 430
I.4.	Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása	0	3 769 971	0	3 769 971
I.5.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatás	0	3 651 192	0	3 651 192
I.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
II.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	48 015 894	0	48 015 894
II.1.	Központi kezelői előirányzattól	0	0	0	0
II.2.	Elkülönített pénzalaptól	0	46 166 883	0	46 166 883
II.3.	fejezetkezelői előirányzattól	0	1849011	0	1 849 011
III.	Intézmény működési bevétele	0	1 873 756	0	1 873 756
III.1.	Készletértékesítés	0	314 676	0	314 676
III.2.	Kamatbevétel	0	14 682	0	14 682
III.3.	Egyéb bevétel	0	1 544 398	0	1 544 398
IV.	Közhatalmi bevételek	0	4 541 342	0	4 541 342
IV.1.	Helyi adók	0	69 066	0	69 066
IV.2.	Gépjárműadó	0	0	0	0
IV.3.	Bírságok és pótlékok	0	199 573	0	199 573
IV.4.	Értékesítési és forgalmi adók	0	4 272 703	0	4 272 703
V.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	19 395 506	0	19 395 506
V.1.	Önkormányzat költségvetési támogatás fejlesztésre	0	0	0	0
V.2.	Fejezet kezelői előirányzattól	0	17 828 100	0	17 828 100
V.3.	Elkülönített pénzalaptól	0	1 567 406	0	1 567 406
VI.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	103 000		103 000
	Költségvetési bevétel összesen	0	114 247 922	0	114 247 922
VII.	Finanszírozási bevétel	0	4 376 381	0	4 376 381
VII.1.	Költségvetési maradvány	0	3 125 575	200000	3 325 575
VII.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1250806	0	1 250 806
Bevételek összesen:		0	118 624 303	200000	118 824 303

	Kiadások				
I.	Személyi juttatás	0	59 558 093	0	59 558 093
I.1.	Törvény szerinti illetmények	0	47 089 250	0	47 089 250
I.2.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	0	3 108 121	0	3 108 121
I.3.	Választott tisztségviselők juttatása	0	9 360 722	0	9 360 722
I.4.	Egyéb külső személyi juttatás	0	0	0	0
II.	Munkaadókat terhelő járulék	0	5 192 184	0	5 192 184
III.	Dologi kiadás	0	25 401 590	0	25 401 590
III.1.	Készletbeszerzés	0	12 010 501	0	12 010 501
III.2.	Kommunikációs szolgáltatás	0	182 136	0	182 136
III.3.	Szolgáltatási kiadások	0	8 183 231	0	8 183 231
III.4.	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	0	0	0	0
III.5.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0	211 451	0	211 451
III.6.	Előzetesen felszámított ÁFA		4 814 271		4 814 271
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	4 390 000	0	4 390 000
IV.1.	Egyéb nem intézményi ellátások	0	4 390 000	0	4 390 000
V.	Egyéb működési célú kiadások	0	418 171	100 000	518 171
V.1.	Elszámolásból származó kiadások	0	364171	0	364 171
V.2.	Működésű célű pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	54 000	0	54 000
V.3.	Egyéb működési támogatás államháztartáson kívülre	0	0	100 000	100 000
V.4	Tartalék	0	0	0	0
VI.	Beruházások	0	1 602 096	0	1 602 096
VI.1.	Egyéb építmény létesítése (Urnafal)	0	0	0	0
VI.2.	Informatikai eszközök beszerzése	0	0	0	0
VI.3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	1 261 493	0	1 261 493
VI.4.	Beruházás előzetesen felszámított ÁFA	0	340 603	0	340 603
VII.	Felújítások	0	0	0	0
VII.1.	Felújítás (közvilágítás)		0		0
VII.2.	Felújítás előzetesen felszámított ÁFA		0		0
	Költségvetési kiadások összesen	0	96 562 134	100 000	96 662 134
VIII.	Egyéb finanszírozási kiadás	0	1 403 891	0	1 403 891
Kiadások összesen:		0	97 966 025	100 000	98 066 025

8. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Maradványkimutatás		
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	114 247 922
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	96 662 134
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	17 585 788
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4 576 381
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 403 891
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	3 172 490
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	20 758 278
08	C) Összes maradvány (=A+B)	20 758 278
9	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
10	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	20 758 278

9. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Mérleg			
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	4
1	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	93 730 207	92 541 407
2	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 437 261	900 807
3	A/II/4 Beruházások, felújítások	2 399 003	0
4	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	97 566 471	93 442 214
5	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	38 200	38 200
6	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	38 200	38 200
7	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	38 200	38 200
8	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	97 604 671	93 480 414
9	C/II/1 Forintpénztár	35 775	34 555
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/	35 775	34 555
11	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 590 897	21 182 560
12	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	3 590 897	21 182 560
13	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	3 626 672	21 217 115
14	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0
15	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 248 957	629 634
16	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	28 669	19 808
17	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 142 899	557 985
18	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	77 389	51 841
19	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 248 957	629 634
20	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	750 000	700 000
21	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	750 000	700 000
22	D/III/4 Forgótőke elszámolása	185 000	115 000
23	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	7 098	10 564
23	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	942 098	825 564
24	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 191 055	1 455 198
25	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	103 422 398	116 152 727
26	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	125 232 000	125 232 000
27	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 207 381	3 207 381
28	G/IV Felhalmozott eredmény	-42 385 003	-45 351 104
29	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 966 101	13 761 650
30	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	83 088 277	96 849 927
31	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	874 262	10 352
32	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
33	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	874 262	10 352
34	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 367 166	1 214 081
35	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 367 166	1 214 081
36	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 367 166	1 214 081
37	H/III/1 Kapott előlegek	1 228 720	1 228 720
38	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
39	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	14 475	55 681
40	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 243 195	1 284 401
41	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	3 484 623	2 508 834
42	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 124 741	5 069 209
43	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	11 724 757	11 724 757
44	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	16 849 498	16 793 966
45	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	103 422 398	116 152 727

10. melléklet a 4/2025. (V.06.) számú rendelethez

Eredménykimutatás			
Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	4
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	4 014 358	3 374 451
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 829 978	1 859 074
03	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02)	5 844 336	5 233 525
04	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	41 648 742	40 318 424
05	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	41 964 793	49 686 300
06	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	17 828 100
07	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	323 926	14 344
08	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=04+05+06+07)	83 937 461	107 847 168
09	10 Anyagköltség	10 371 029	12 010 501
10	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 541 438	7 742 201
11	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10)	17 912 467	19 752 702
12	14 Bérköltség	41 512 356	46 955 850
13	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 237 820	12 554 693
14	16 Bérjárulékok	4 654 325	5 184 202
15	V Személyi jellegű ráfordítások (=12+13+14)	57 404 501	64 694 745
16	VI Értékcsökkenési leírás	5 219 872	5 385 750
17	VII Egyéb ráfordítások	12 207 706	9 482 269
18	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 962 749	13 765 227
19	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	260	338
20	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=19)	260	338
21	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	3 612	3 915
22	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=21)	3 612	3 915
23	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-3 352	-3 577
24	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 966 101	13 761 650

11. melléklet a 4/2015. (V.05.) számú rendelethez

Vagyonkimutatás

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	97604671	93480414	95
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	97566473	93442214	95
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	93790207	92543407	98
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	35415330	34341270	96
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	57310017	58200131	101
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	1437283	900807	62
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	1437283	900807	82
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	0	0	0
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	2399003	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	2399003	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	38200	38200	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	38200	38200	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	38200	38200	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	0	0	0
I. Készletek	B/I	0	0	0
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	3626672	21217115	585
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	35735	34555	96
III. Forintszámlák	C/III	3590897	21182560	589
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	2191055	1455198	66
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1248957	629834	50
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	0	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	942098	825564	87
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	0	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	103422398	116152727	112
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	83088277	96849927	116
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	125333000	125333000	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	0	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	3207383	3207383	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-42385908	-45351104	107
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-2966101	13761650	-464
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	3484523	2508834	72
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	874262	30252	3
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1267166	1234081	98
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	1343195	1384401	103
IV KINCSÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (+K/1+K/2+K/3)	J	16849498	16791966	99
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	103422398	116152727	112
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"Ü"-ra írt eszközök	L/1	32884512	34566003	105
Használatában lévő koncessziós immateriális javak, vagyoni értékű jogok	L/2	7553835	8925349	118
Használatában lévő koncessziós tárgyi eszközök	L/3	0	0	0
01-02. számla csoportban nyilvántartott eszközök (ÁHT-n belüli vagyonkezelésbe adott, bekebelezett, letétbe, bizományba, őrzésre átadott, stb.)	L/4	0	0	0
§ (2) bekezdése alapján az ön- kormányzati hatáskörbe jutott, de még át nem adott, illetve át nem vett ingatlanok	L/5	0	0	0
Függő követelések	L/6	1238127	-1238127	-100
Függő kötelezettségek	L/7	11409	11409	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0	0

Előterjesztés
A Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024.évi kötésvetésének módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024.évi költségvetés készítése a rendelkezésünkre álló információk alapján lett betervezve, de év közben az államtól kapott támogatás és az átcsoportosítások miatt módosult a bevételi és kiadási oldal egyaránt.

A Hivatalnál bevételként a Nagyszekeres Község Önkormányzata által megigényelt állami támogatás átadása és az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele szerepel.
A 2024. évi hivatal finanszírozása, amit az állam biztosított: alap 79.170.931 **Ft,** + 3.248.750 Ft jegyzőnek a REKI támogatásban beadott és támogatott jubileumi jutalommal növekedett, összesen: 90.094.131 Ft-ra módosult. Az Országgyűlési, Európai Parlementi és helyi Önkormányzati képviselő és polgármester, a Nemzetiségi Önkormányzat, és időközi polgármesteri választásra kapott pénzeszköz is módosította az előirányzatunkat 7.677.392 Ft-tal.

A kiadási oldalon jelenik meg a hivatal működéséhez szükséges 8 fő köztisztviselő bére és járulékai, a dologi kiadásnál üzemeltetési anyagok, közüzemi díjak, telefon díjak, fénymásoló bérleti és működési díjak, és egyéb szolgáltatások. A jubileumi jutalomra kapott támogatás csak 2025.évben használtuk fel.

A hivatalnál 8 fő köztisztviselő van alkalmazva, ebből 1 fő jegyző és 7 fő II. besorolású köztisztviselő. (Év közben volt olyan alkalmazott, aki megbízási díjat kapott a hivataltól, ez éves szinten 0,5 főt jelent).

A Nagyszekeresi közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének a bevételi oldal eredeti előirányzata 79.170.931 Ft, 10.923.200 Ft növekedéssel a módosított előirányzata 90.094.131 Ft.
A kiadási oldal eredeti előirányzata 79.170.931 **F**t, 10.923.200 Ft növekedéssel a módosított előirányzata 90.094.131 Ft.
A Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024.évi költségvetés módosításának bevételi és kiadási előirányzatait rovatrend szerint részletesen a mellékelt Excel táblázat tartalmazza.

Kérem Tisztelt Képviselő-Testületet, hogy a 2024. évi költségvetésének módosítását elfogadni szíveskedjenek. A társközségek határozatban fogadják el a költségvetés módosítását, Nagyszekeres községnél beépül a saját rendeletébe alcímként.

Nagyszekeres 2025.03. 27.

Dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna
Jegyző

Előterjesztés

Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024.évi költségvetésének módosításához

Költségvetési bevételek			
A	B	C	D
Sor	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=2) (B16)	0	7 677 392
2	*ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)*	0	0
3	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=1) (B1)**	**0**	**7 677 392**
4	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	50 000	50 000
5	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	500	916
6	***Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=5) (B408)***	***500***	***916***
7	***Egyéb működési bevételek (>=8) (B411)***	20 000	16 642
8	*ebből: kiadások visszatérítései (B411)*	0	0
9	**Működési bevételek (=4+6+7) (B4)**	**70 500**	**67 558**
I	**Költségvetési bevételek (=3+9) (B1-B4)**	**70 500**	**7 744 950**
Finanszírozási bevételek			
A	B	C	D
Sor	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 839 356	6 839 356
2	*Maradvány igénybevétele (=1) (B813)*	*6 839 356*	*6 839 356*
3	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	72 261 075	75 509 825
4	***Belföldi finanszírozás bevételei (=2+3) (B81)***	***79 100 431***	***82 349 181***
II	**Finanszírozási bevételek (=4) (B8)**	**79 100 431**	**82 349 181**
	Bevételek mindösszesen (I.+II.=)	**79 170 931**	**90 094 131**

#	Megnevezés	Költségvetési kiadások	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	4
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	48 007 200	47 956 955
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	3 356 302	3 282 428
3	Jubileumi jutalom (K1106)	5 765 000	5 765 000
4	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 455 000	1 600 000
5	Közlekedési költségtérítés (K1109)	927 750	178 763
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 386 000	5 931 984
7	***Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3+4+5+6) (K11)***	***60 897 252***	***64 715 130***
8	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	960 000	1 184 780
9	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	3 830 020
10	***Külső személyi juttatások (=8+9) (K12)***	***960 000***	***5 014 800***
11	**Személyi juttatások (=7+10) (K1)**	**61 857 252**	**69 729 930**
12	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=13+14+15) (K2)**	**8 102 713**	**8 956 455**
13	*ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)*	0	0
14	*ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)*	0	0
15	*ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)*	0	0
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	788 110	1 006 000
17	***Készletbeszerzés (=16) (K31)***	***788 110***	***1 006 000***
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	100 000	140 494
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	266 787	280 145
20	***Kommunikációs szolgáltatások (=18+19) (K32)***	***366 787***	***420 639***
21	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	185 000	457 898
22	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 455 000	1 114 472

23	***Közüzemi díjak (= 21+22) (K331)***	***1 640 000***	***1 572 370***
24	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	40 000
25	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 618 070	2 727 506
26	***Szolgáltatási kiadások (=23+24+25) (K33)***	***3 258 070***	***4 339 876***
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 177 999	1 268 216
28	Egyéb dologi kiadások (K355)	20 000	45 384
29	***Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=27+28) (K35)***	***1 197 999***	***1 313 600***
30	**Dologi kiadások (=17+20+26+29) (K3)**	**5 610 966**	**7 080 115**
31	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	36 152
32	***Elvonások és befizetések (=31) (K502)***	***0***	***36 152***
33	***Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=34) (K506)***	***3 600 000***	***4 145 999***
34	*ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)*	0	0
35	**Egyéb működési célú kiadások (=32+33) (K5)**	**3 600 000**	**4 182 151**
36	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	114 551
37	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	30 929
38	**Beruházások (=36+37) (K6)**	**0**	**145 480**
39	**Költségvetési kiadások (=11+12+30+35+38) (K1-K6)**	**79 170 931**	**90 094 131**

Nagyszekeres 2025.03.27.

Dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna

Előterjesztés
A Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024.évi kötésvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024.évi költségvetés készítésekor a rendelkezésünkre álló információk alapján került sor a tervezésre. Évközben az államtól kapott támogatás és az átcsoportosítások miatt módosult a bevételi és kiadási oldal egyaránt.

A Hivatal bevételénél a Nagyszekeres Község Önkormányzata által megigényelt, a Hivatalnak járó állami támogatás átadása és az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele szerepel.
A 2024-ben - amit az állam biztosított - a hivatalnak utalt összeg: 75.509.825 **Ft**.
A bevételi oldalon még teljesült egyéb szolgáltatási bevétel, házasság kötési díj, a választásra kapott pénzeszköz.

A kiadási oldalon jelenik meg a hivatal működéséhez szükséges 8 fő köztisztviselő bére és járulékai, a dologi kiadásnál üzemeltetési anyagok, közüzemi díjak, telefon díjak, fénymásoló bérleti és működési díjak, egyéb szolgáltatások és a választással kapcsolatos kiadások.

A hivatalnál 8 fő köztisztviselő van alkalmazva, -ebből 1 fő jegyző és 7 fő II. besorolású köztisztviselő. (Év közben volt olyan alkalmazott, aki megbízási díjat kapott a hivataltól, ez éves szinten 0,5 főt jelent).

A dolgozóink bére nem arányos az általuk végzett munkával, ezért évvégén mindenki jutalmat, vagy egyéb megbízási díjat kapott.

A Nagyszekeresi közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének a bevételi oldal eredeti előirányzata 79.170.931 Ft, a módosított előirányzat 90.094.131 Ft a teljesítés **90.094.131 Ft.**
A kiadási oldal eredeti előirányzata 79.170.931 **F**t a módosított előirányzat 90.094.131 Ft a teljesítés **79.805.335 Ft.**
A Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi saját költségvetés végrehajtásának bevételi és kiadási előirányzatait és teljesítését a költségvetési rovatrend szerint a mellékelt Excel táblázat tartalmazza.

A Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési maradvány megállapítása:

sorszám	megnevezés	Összeg Ft-ban
01.	Alaptevékenység költségvetési bevétele	7.744.950
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadása	79.805.335
03.	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege**	**–72.060.385**
04.	Alaptevékenység finanszírozási bevétele	82.349.181
05.	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege**	**82.349.181**
06.	**Alaptevékenység maradványa**	**10.288.796**
07.	**Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa**	
07.	**Alaptevékenység szabad maradványa**	**10.288.796**

Kérem Tisztelt Képviselő-Testületet, hogy a 2024.évi költségvetési beszámolót elfogadni szíveskedjenek! A társközségeknél csak határozatot hoznak az elfogadásról, Nagyszekeres községnél épül be a saját rendeletbe alcímként.

Nagyszekeres 2025.03. 27.

Dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna
Jegyző

Előterjesztés

Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

Költségvetési bevételek				
Sor	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=2) (B16)	0	7 677 392	7 677 392
2	*ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)Választásra kapott pénzeszköz*	0	0	7 677 392
3	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=1) (B1)**	**0**	**7 677 392**	**7 677 392**
4	Szolgáltatások ellenértéke (B402) (5 fő házasságkötési díj)	50 000	50 000	50 000
5	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)számla kamata	500	916	916
6	***Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=5) (B408)***	***500***	***916***	***916***
7	***Egyéb működési bevételek (>=8) (B411)***	20 000	16 642	16 642
8	*ebből: kiadások visszatérítései (B411)áramdíj visszatérülés*	0	0	16 642
9	**Működési bevételek (=4+6+7) (B4)**	**70 500**	**67 558**	**67 558**
I	**Költségvetési bevételek (=3+9) (B1-B7)**	**70 500**	**7 744 950**	**7 744 950**

Finanszírozási bevételek				
Sor	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 839 356	6 839 356	6 839 356
2	*Maradvány igénybevétele (=1) (B813)*	*6 839 356*	*6 839 356*	*6 839 356*
3	Központi, irányító szervi támogatás (B816) Nagyszekerestől kapott állami támogatás utalása	72 261 075	75 509 825	75 509 825
4	***Belföldi finanszírozás bevételei (=2+3) (B81)***	***79 100 431***	***82 349 181***	***82 349 181***
II	**Finanszírozási bevételek (=4) (B8)**	**79 100 431**	**82 349 181**	**82 349 181**

	Bevételek mindösszesen (I.+II.=)	**79 170 931**	**90 094 131**	**90 094 131**
Költségvetési kiadások				
sor	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101) 8 fő köztisztvisekő bére (Szamosályira eső rész a kormányzati funkció után külön táblázatban foglalva a teljesítés	48 007 200	47 956 955	47 205 992
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103) évvégi jutalom,ebből a választásra kapott 144.000 Ft	3 356 302	3 282 428	1 014 008
3	Jubileumi jutalom (K1106)	5 765 000	5 765 000	0
4	Béren kívüli juttatások (K1107) 8 fő köztisztviselő cafetériája	1 455 000	1 600 000	1 600 000
5	Közlekedési költségtérítés (K1109) a 4 fő bejáró dolgozók utazási költségtérítése	927 750	178 763	178 763
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)évvégén a köztisztviselőknek megbízási díj lett elszámolva,ebből választásra kapott 1.752.558 Ft	1 386 000	5 931 984	5 931 984
7	***Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3+4+5+6) (K11)***	***60 897 252***	***64 715 130***	***55 930 747***
8	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)külsősök megbizási dija : ebből választnál a gépkocsi vezetőknek 240.000 Ft	960 000	1 184 780	1 184 780
9	Egyéb külső személyi juttatások (K123)választásnál részvevő SZSZB-tagok tiszteletdíja	0	3 830 020	3 781 211
10	***Külső személyi juttatások (=8+9) (K12)***	***960 000***	***5 014 800***	***4 965 991***
11	**Személyi juttatások (=7+10) (K1)**	**61 857 252**	**69 729 930**	**60 896 738**
12	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=13+14+15) (K2)**	**8 102 713**	**8 956 455**	**7 977 905**
13	*ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)*	0	0	7 681 178
14	*ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)*	0	0	80 369

15	*ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)*	0	0	216 358
16	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) a tényleges kiadásból irodaszerre 126.846 Ft, tisztitószerre 51.536 Ft, édesség és gyümölcs Karácsonyra 102.165 Ft, egyéb kisebb anyagok 88.120 Ft, a választásnál elszámolt anyagfelshasználás 588.043 Ft	788 110	1 006 000	956 710
17	***Készletbeszerzés (=16) (K31)***	***788 110***	***1 006 000***	***956 710***
18	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)internetdíja	100 000	140 494	131 994
19	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)telefondíja	266 787	280 145	274 091
20	***Kommunikációs szolgáltatások (=18+19) (K32)***	***366 787***	***420 639***	***406 085***
21	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	185 000	457 898	398 228
22	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 455 000	1 114 472	1 114 472
23	***Közüzemi díjak (= 21+22) (K331)***	***1 640 000***	***1 572 370***	***1 512 700***
24	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	40 000	40 000
25	Egyéb szolgáltatások (K337)a ténylegeskiadásból, Postaiszolgáltatásra 481.800 Ft, benkszámla kezelésidjra 322.448 Ft,szociálisprogram átaláyndijra 382.628 Ft,fénymásolásidíjakra 844.676 Ft,Weblap díjára 78.457 Ft,csoportos étkezés 129.833 Ft,foglalkoztatási eü. 42.000 Fttérkép kivonatra 17.000 Ft , egyéb szolgáltatásra 60.725 Ft és a választásnál elszámolt szolgáltatásokra 124.526 Ft.	1 618 070	2 727 506	2 484 093
26	***Szolgáltatási kiadások (=23+24+25) (K33)***	***3 258 070***	***4 339 876***	***4 036 793***
27	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 177 999	1 268 216	1 201 965
28	Egyéb dologi kiadások (K355)	20 000	45 384	1 508
29	***Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=27+28) (K35)***	***1 197 999***	***1 313 600***	***1 203 473***
30	**Dologi kiadások (=17+20+26+29) (K3)**	**5 610 966**	**7 080 115**	**6 603 061**
31	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)választásnál el nem költött bevétel visszautalása	0	36 152	36 152
32	***Elvonások és befizetések (=31) (K502)***	***0***	***36 152***	***36 152***

33	***Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=34) (K506)***	***3 600 000***	***4 145 999***	***4 145 999***
34	*ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)Szamossályi Önkormányzatnak 3.600.000 Ft, Nagyszekeresnek 45.999 Ft és Zsarolyánnak 500.000 Ft*	0	0	4 145 999
35	**Egyéb működési célú kiadások (=32+33) (K5)**	**3 600 000**	**4 182 151**	**4 182 151**
36	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) 1 db mobil telefon	0	114 551	114 551
37	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	30 929	30 929
38	**Beruházások (=36+37) (K6)**	**0**	**145 480**	**145 480**
39	**Költségvetési kiadások (=11+12+30+35+38) (K1-K6)**	**79 170 931**	**90 094 131**	**79 805 335**

#	Megnevezés	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	47 205 992
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	870 008
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 600 000
4	Közlekedési költségtérítés (K1109)	178 763
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	4 179 426
6	***Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3+4+5) (K11)***	***54 034 189***
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	944 780
8	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	3 252
9	***Külső személyi juttatások (=7+8) (K12)***	***948 032***
10	**Személyi juttatások (=6+9) (K1)**	**54 982 221**

11	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=12+13+14) (K2)**	**7 183 126**
12	*ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)*	6 981 105
13	*ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)*	0
14	*ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)*	202 021
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	368 667
16	***Készletbeszerzés (=15) (K31)***	***368 667***
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	131 994
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	274 091
19	***Kommunikációs szolgáltatások (=17+18) (K32)***	***406 085***
20	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	398 228
21	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 114 472
22	***Közüzemi díjak (=20+21) (K331)***	***1 512 700***
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	40 000
24	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 359 567
25	***Szolgáltatási kiadások (=22+23+24) (K33)***	***3 912 267***
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	927 821
27	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 508
28	***Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=26+27) (K35)***	***929 329***
29	**Dologi kiadások (=16+19+25+28) (K3)**	**5 616 348**
30	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0
31	***Elvonások és befizetések (=30) (K502)***	***0***
32	***Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=33) (K506)***	***0***
33	*ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)*	0
34	**Egyéb működési célú kiadások (=31+32) (K5)**	**0**
35	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	114 551
36	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	30 929
37	**Beruházások (=35+36) (K6)**	**145 480**

38	**Költségvetési kiadások (=10+11+29+34+37) K8)**	**67 927 175**
39	**Kiadások összesen (=38) (K1-K8)**	**67 927 175**
40	Átlagos statisztikai állományi létszám	8

Teljesített kiadások kormányzati funkciónként		
sor	Megnevezés	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	144 000
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	0
4	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 752 558
6	***Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3+4+5) (K11)***	***1 896 558***
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	240 000
8	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	3 777 959
9	***Külső személyi juttatások (=7+8) (K12)***	***4 017 959***
10	**Személyi juttatások (=6+9) (K1)**	**5 914 517**
11	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=12+13+14) (K2)**	**794 779**
12	*ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)*	700 073
13	*ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)*	80 369
14	*ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)*	14 337
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	588 043
16	***Készletbeszerzés (=15) (K31)***	***588 043***
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0

18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0
19	***Kommunikációs szolgáltatások (=17+18) (K32)***	***0***
20	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	0
21	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	0
22	***Közüzemi díjak (=20+21) (K331)***	***0***
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0
24	Egyéb szolgáltatások (K337)	124 526
25	***Szolgáltatási kiadások (=22+23+24) (K33)***	***124 526***
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	274 144
27	Egyéb dologi kiadások (K355)	0
28	***Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=26+27) (K35)***	***274 144***
29	**Dologi kiadások (=16+19+25+28) (K3)**	**986 713**
30	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0
31	***Elvonások és befizetések (=30) (K502)***	***0***
32	***Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=33) (K506)***	***0***
33	*ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)*	0
34	**Egyéb működési célú kiadások (=31+32) (K5)**	**0**
35	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0
36	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0
37	**Beruházások (=35+36) (K6)**	**0**
38	**Költségvetési kiadások (=10+11+29+34+37) (K1-K8)**	**7 696 009**
39	**Kiadások összesen (=38) (K1-K9)**	**7 696 009**
40	Átlagos statisztikai állományi létszám	0

Teljesítési kiadások kormányzati funkciónként		
sor	megnevezés	018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	0
4	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0
6	***Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=1+2+3+4+5) (K11)***	***0***
7	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0
8	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0
9	***Külső személyi juttatások (=7+8) (K12)***	***0***
10	**Személyi juttatások (=6+9) (K1)**	**0**
11	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=12+13+14) (K2)**	**0**
12	*ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)*	0
13	*ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)*	0
14	*ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)*	0
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0
16	***Készletbeszerzés (=15) (K31)***	***0***
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0
19	***Kommunikációs szolgáltatások (=17+18) (K32)***	***0***
20	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	0
21	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	0
22	***Közüzemi díjak (=20+21) (K331)***	***0***
23	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0

24	Egyéb szolgáltatások (K337)	0
25	***Szolgáltatási kiadások (=22+23+24) (K33)***	***0***
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	0
27	Egyéb dologi kiadások (K355)	0
28	***Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=26+27) (K35)***	***0***
29	**Dologi kiadások (=16+19+25+28) (K3)**	**0**
30	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	36 152
31	***Elvonások és befizetések (=30) (K502)***	***36 152***
32	***Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=33) (K506)***	***4 145 999***
33	*ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)*	4 145 999
34	**Egyéb működési célú kiadások (=31+32) (K5)**	**4 182 151**
35	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0
36	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0
37	**Beruházások (=35+36) (K6)**	**0**
38	**Költségvetési kiadások (=10+11+29+34+37) (K1-K8)**	**4 182 151**
39	**Kiadások összesen (=38) (K1-K9)**	**4 182 151**
40	Átlagos statisztikai állományi létszám	0

011130. kormányzati funkció teljesített kiadásából Szamossályi állami támogatás terhére f elhasznált.

Szamossályi község	2024.évi
Szamossályi községre járó támogatás	**24409847**
Csökkentések	
Fási Gergő bére és járuléka	-5017200
Fási Gergő számlakezelési díj járulékkal együtt	-13860
Fási Gergő Cafeteriája és járuléka	-256000
Fási Gergő utazási kiadása	
Fási Gergő és Dányádi Brigitta 2024.12.hónapban kifizetett jutalom és járuléka	-338999

Dányádi Brigitta bér és járuléka	-5017200
Dányádi Brigitta cafeteriája és járuléka	-256000
Dányádi Brigitta számlakezelés díj járülékkal együtt	-13860
1 fő foglalkoztatott napi 6 órában bér és járulék	0
Nyírség Copy 2020. Kft. fénymásoló bérleti díja	-118110
Nyírség Copy 2020. Kft. fénymásoló üzemeltetés	-315760
működési támogatás havonta 300.000 Ft/hó	-3600000
A jegyző és adós bér, járulék és egyéb kiadás ráeső része.	-8153441
Egyéb segítő dolgozók javadalmazására Cséke Dénes 600.000 Ft , Kiss Timea 300 000 Ft, Fecskéné Kiss Annamária 100.000 Ft = 1.130.000 Ft Megbízási díjak és járuléka	-1130000
Közös Önkormányzati Hivatalnál az irodaszerre	-118110
szociális gyermekvédelmi program	-303579
telefon jegyző	-23265
Postai szolgáltatás	-41625
Egyéb tartozás 2023. évről (+,-)=	754718
Összesen: átvihető (+,-)=	**447556**

Nagyszekeres 2025.03.27.

Dr. Kovácsné Barabás Zsuzsanna
Jegyző

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

2024.

Zsarolyán Község Önkormányzata és Intézményei
2024. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről

2025. január 31.

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés 2024. évi ellenőrzési tevékenysége kiterjedt:

- Zsarolyán Község Önkormányzatára, Intézményrendszerére

Az ellenőrzés típusát tekintve szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzések kerültek végrehajtásra.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát. A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz jelentésében az Önkormányzat Jegyzője részére, melyet az Önkormányzat Jegyzője indokolt esetben a T. Képviselő Testület soron következő ülésére terjeszt elő.

Zsarolyán Község Önkormányzata és Intézményei a rá vonatkozó jogszabályok betartása mellett, a belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltatóval kötött szerződés keretében valósította meg 2024. évben. A 2024. évre elfogadott Belső ellenőrzési terv nyomvonalán megvalósított ellenőrzések megállapításait, következtetéseit és javaslatait az éves ellenőrzési és összefoglaló jelentés részletesen tartalmazza.

Tartalomjegyzék

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága. (Bkr. 48. § aa) pont)

1.1 A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

1.2 A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések
1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések
1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők (Bkr. 48. § ab) pont)

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete
2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata
2.3 A belső ellenőrök képzései
2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége
2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai
2.6 Összeférhetetlenségi esetek
2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége
2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslata

5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

1.a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok

2.a. A kontrollkörnyezet értékelése

2.b. A kockázatkezelés értékelése

2.c. A kontrolltevékenységek értékelése

2.d. Az információ és kommunikáció értékelése

2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A 2024. évben a belső ellenőrzés az éves ellenőrzési feladatokat az elfogadott Belső Ellenőrzési tervnek megfelelően teljesítette.
Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzést végző belső ellenőr.

A belső ellenőrzés a működési folyamatokat elemzi abból a szempontból, hogy a vezetők által létrehozott, a kockázatok kezelésére szolgáló kontrollok megfelelőségét értékelje. Ilyen kontrollok például: a szabályzatok, a hatás-, és felelősségi körök, a szervezeti tagolódás, a végrehajtási, ellenőrzési és jóváhagyási funkciók különválasztása, a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, az információszolgáltatás, a monitoring, az informatikai kontrollok, stb. A belső ellenőrzés a működési, tevékenységi folyamatokból indul ki, miközben önmaga is egy kontroll folyamatot képez a költségvetési szerv belső kontroll rendszerében.

A belső ellenőrzési folyamat legfőbb elemei, lépései a következők:

1. Tervezés (előkészítés, kockázatelemzés, felkészülés)
2. Végrehajtás (ellenőrzésre való felkészülés, ellenőrzés lebonyolítása)
3. Nyomon követés (intézkedési tervek véleményezése, intézkedések végrehajtásának nyomon követése, utóellenőrzés).

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága.

A tervezés magában foglalta a kockázatelemzést megelőző előkészítő lépéseket, valamint magát a kockázatelemzést.

A kockázatelemzést megelőző előkészítés során a belső ellenőrzés:

- elemezte a külső és belső kontroll környezetet annak érdekében, hogy azonosítsa az ellenőrzési tervezés során figyelembe veendő változásokat;
- azonosította a folyamatokat és a folyamatgazdákat (az adott folyamat irányításáért, működtetéséért felelős személy), és a vezetőkkel egyeztetett az egyes folyamatok – a szervezet célkitűzéseihez viszonyított – fontosságáról;
- értelmezte a szervezet célkitűzéseit;
- a vezetőkkel közösen meghatározta a belső ellenőrzési fókuszt;
- elkészítette a kockázatelemzési kritérium mátrixot, amely a kockázatok felmérésének elsődleges eszköze.

A kockázatelemzés kiterjedt a munkaszervezet folyamataira, valamennyi intézményre.

A 2024. évi ellenőrzési terv 4 vizsgálatot irányzott elő, amelyből a tárgyévben 4 ellenőrzés végrehajtásra került, amely alapján a tervtől való eltérés 2024. évben nem történt. Az eredeti terv végrehajtása teljes mértékben megtörtént.

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

A 2024. évi belső ellenőrzések vizsgálatai a T. Képviselő Testület által elfogadott belső ellenőrzési tervnek megfelelően történtek. A tervben szereplő ellenőrzési célok lehetőséget nyújtottak átfogóan vizsgálni Zsarolyán Község Önkormányzata és Intézményei szabályozottságát, a vizsgált területek hatályos jogszabályoknak való megfelelését, a pénzügyi terület működését.
Az ellenőrzési terv összeállítása előtt a Pénzügyminisztérium módszertanát alkalmazva kockázatelemzést végeztünk a vezetőkkel együttműködve. A kockázatelemzés során az egyes szervezetek tevékenységeit, folyamatait beazonosítva, az előforduló kockázatokat felmérve, súlyozva választottuk ki az ellenőrzendő területeket.

1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

A Zsarolyán Község Önkormányzata T. Képviselő Testülete által jóváhagyott 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervben az alábbi célterületek kerültek meghatározásra

- *Utóellenőrzés*, amelynek célja a 2023. évi jegyzőkönyvi megállapítások számbavétele, realizációjának vizsgálata, a végrehajtott, illetve a végre nem hajtott intézkedések elemzése.
- *Humánerőforrás gazdálkodás ellenőrzése*, amelynek célja, Annak megállapítása, hogy a munkaerő felvétel, kinevezés, a képzés, oktatás, a besorolás, javadalmazás, bérezés, minősítés, fegyelmi felelősségre vonás a jog-szabályi előírások szerint történik-e? A

személyügyi nyilvántartás vezetése folyamatos-e? A béralappal való gazdálkodás minősítése.

- *Adaszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés ellenőrzése*, amelynek célja volt annak megállapítása, hogy a főkönyvi könyvelés kialakítása, működése megfelelő-e, illetve a költségvetési beszámoló a vonatkozó számviteli alapelveknek megfelelően került-e összeállításra.
- *Bankszámlák kezelésének* vizsgálata során, a számlapénzforgalom szabályozottságának és a bankszámlakezelés, hatályos jogszabályoknak való megfelelésének vizsgálata történt meg.

A 2024. évben az Önkormányzat, Intézményei működésének vizsgálatára 4 ellenőrzési területen, összesen 24 revizori nap keretében került sor.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések

Az elfogadott belső ellenőrzési tervtől eltérés 2024. évben nem történt.

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor 2024. évben.

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzésre nem került sor a 2024. évben.

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés Zsarolyán Község Önkormányzata és Intézményei tekintetében, külső erőforrás bevonásával (Rebron Kft. 4400 Nyíregyháza, Írisz utca 67.) valósult meg.

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A belső ellenőrzést ellátó külső szolgáltató tevékenységében 1 fő belső ellenőr folyamatos munkavégzése mellett történik a tevékenység ellátása. A szolgáltatásban személyi fluktuáció nem történt.

2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

A belső ellenőrök a jogszabályokban előírt képesítési, képzettségi követelményeknek megfelelnek, az előírt szakmai gyakorlattal rendelkeznek. E szakmaiság további erősítését – a belső ellenőrök 2009. év végétől induló kötelező regisztrációját és vizsgáztatását – szolgálják az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, illetve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet előírásai is.
Varga Péter belső ellenőr regisztrációs száma: 5113491.

2.3 A belső ellenőrök képzései

A minőségi és magas színvonalú szolgáltatás ellátásához nélkülözhetetlen a folyamatos képzések, előadások látogatása, illetve a belső ellenőrök kötelező folyamatos továbbképzése, mely elvárásoknak a belső ellenőr eleget tett.

2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége.

A belső ellenőrök helye a szervezeti hierarchiában megfelelő volt, funkcionális függetlenségük biztosított. A belső ellenőrök tekintetében – a Ber. 15. §-ában meghatározottak szerint – összeférhetetlenség nem állt fenn.

2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai

Az ellenőrzések lefolytatása során a belső ellenőröket a dokumentációkhoz és az ellenőrzöttekhez való hozzáférési jogosultságaiban nem akadályozták. Tevékenységük folytatásához a tárgyi feltételeket biztosították.

2.6 Összeférhetetlenségi esetek

Nem alakult ki összeférhetetlenség a tárgyévben.

2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések megállapításait az intézményvezetők elfogadták. A jelentések megfeleltek az előírásoknak, megvalósítható, érdemi ajánlásokat és javaslatokat tartalmaztak.

2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzések vizsgálatainak végrehajtását akadályozó tényezők nem befolyásolták.

2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőr az elvégzett ellenőrzésekről nyilvántartást vezet és gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, melynek szabályozását a belső ellenőrzési kézikönyv tartalmazzák.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása:

2024. évben szóbeli tanácsadói tevékenység történt az Önkormányzat pénzügyi területén dolgozó munkatársai számára.
A tanácsadó tevékenység tárgyköre a következőkre terjedt ki, szóbeli tájékoztatás formájában:

- 2024. évet érintő új számviteli változások /4/2013.(XII.3 Korm. rendelet/ hatása, a szabályzatok aktualizálása terén (számviteli politika, kapcsolódó szabályzatok, főkönyvi könyvelés, stb…)

- 2024. évet érintő adójogi változások: számlázás, térítési díjak, ÁFA levonás különös szabályai, cafeteria, stb…)

4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

4.1. Utólagos ellenőrzés.

Főbb megállapításaink a következők:
Az alábbi területeken történtek megállapítások a 2023. évi belső ellenőri vizsgálatok során:

Utólagos ellenőrzés:
Nemleges.
IT-biztonság:
Nemleges.
Előirányzatok szabályos, gazdaságos felhasználása:
Nemleges.
Bankszámlakezelés vizsgálata.
Nemleges.
Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:
Nemleges.

4.2. Humán erőforrás gazdálkodás

Főbb megállapításaink a következők:

- A Közös Hivatal a humánerőforrás kezelés tekintetében megfelelő szabályozással rendelkezik, amelyet esetenként, folyamatosan aktualizálni szükséges.
- A Közös Hivatal munkavállalói aktuális munkaköri leírásokkal rendelkeznek a vizsgálat időpontjában. Ezek folyamatos felülvizsgálata és aktualizálása elengedhetetlen a jövőben is az egyes esetleges munkaköri átszervezések kapcsán.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A munkaköri leírásokat és a hozzá kapcsolódó szabályzatokat folyamatosan aktualizálni szükséges indokolt esetben a jövőben is.

4.3. Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés

Főbb megállapításaink a következők:

- A 2024. I. félévben a főkönyvi könyvelés adatai megegyeznek a MÁK adatszolgáltatási rendszerében közölt adatokkal.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolását a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően negyedévente elvégzik.
- A 2024. I. félévben beszerzett tárgyi eszközökről üzembe-helyezési okmány minden esetben készült, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak értelmében.
- Az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban a főkönyvi változások rögzítésére negyedévente sor kerül.
- A pénzforgalmat érintő bizonylatok adatait minden esetben a pénzmozgással egyidejűleg és a bankszámla kivonat megérkezésekor, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően, a tárgyhónapon belül rögzítették.
- A gazdasági műveletek, események (értékcsökkenések elszámolása, követelések, kötelezettségek állományváltozása...stb) elszámolásához az analitikus nyilvántartásokat, illetve azokból összesítő bizonylatot, feladást negyedévente készítenek. Az egyéb gazdasági műveletek bizonylatait – a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően negyedévente állítják ki, a főkönyvi nyilvántartásban ezeket a gazdasági eseményeket negyedévente rögzítik.
- A rövid lejáratú kötelezettségekről analitikus nyilvántartást vezetnek.
- A 2011. évi CXCV Tv. 36§-ban, illetve a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben, részletesen meghatározott és előírt kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 56. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően vezetik.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- Nemleges.

4.4. Bankszámlakezelés vizsgálata.

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Önkormányzat, Intézményei a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§-ban foglaltaknak megfelelően megnyitott számlákkal rendelkezik.

- Az elszámolási számlák bizonylatainak rendezettsége, tárolása megfelelő.
- A megnyitott számlákon bonyolított bevételek beszedésének elrendelését, utalványozás, érvényesítés alátámasztja.

- A bankszámla kezelés rendjét, pénzeszközök feletti rendelkezési jog gyakorlását, a bankszámlaforgalom lebonyolítását, a számlakivonatok kezelését az Önkormányzat és Pénzkezelési szabályzata bankszámla kezelés rendjére vonatkozó része tartalmazza.

- Az Önkormányzat, Intézményei és a Közös Hivatal a kötelezettségvállalás rendszerét kialakította, azt a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően végzi, a kötelezettségvállalásokról nyilvántartást vezetnek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- Nemleges.

5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használattól.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő kontrollkörnyezetet, kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert, monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem folyamatokat, „kontrollpontok" alkalmazását előzetes, folyamatba épített és utólagos jelleggel.

A belső ellenőrzés a kontrollok működésére az ellenőrzési jelentésekben a vizsgált folyamatokkal kapcsolatos megállapításokat, javaslatokat tesz. A jelentésekben szerepeltek az ellenőrzött szervezet folyamataira vonatkozóan az eljárások módosítási lehetőségei, kötelezettségei, a szabályos működtetés érdekében végrehajtandó feladatok.

- ***A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA***

1. a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

A Bkr. 48.§ c) pontja szerint az ellenőrzések hasznosítása mindenekelőtt abban jut kifejezésre, hogy a jelentésekben foglalt megállapítások, következtetések és javaslatok – a velük kapcsolatban kidolgozott intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtása révén – elősegítik a szervezet jobb működését, céljainak elérését.
A belső ellenőrzések közvetlenül vagy közvetve a vizsgált szervezetek tevékenységét is befolyásolják: hozzájárulnak a hibák, hiányosságok megelőzéséhez, illetve megszüntetéséhez, a tevékenységek jobbításához, hatásfokuk növeléséhez, a feladatok megvalósításához

A 2024. évi ellenőrzési jelentések a feltárt hiányosságok/ észrevételek mellett tartalmaznak javaslatokat is azok megszüntetésére, illetve korrigálására. A belső ellenőr által tett javaslatokat a szervezet vezetője, illetve a szervezeti egységek vezetői elfogadták. Az ellenőrzési jelentésekben megfogalmazott javaslatokra a szükséges esetekben az intézmények vezetői intézkedési tervet készítettek a felelős személyek megnevezésével és határidő kitűzésével.

A szükséges kontrollok alapján a belső ellenőr nyomon követi ezek hasznosítását és alkalmazását.

1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Alapvető cél, hogy az Önkormányzatnál folyamatosan és zökkenőmentesen elvégzésre kerüljön a belső ellenőrzési tevékenység.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításaival segítse a vezetőket a döntéshozatalban, tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, nyújtson segítséget az önkormányzati intézmények jogszerű működéséhez.

A belső ellenőrzési- és belső kontroll standardok ajánlásai alapján fejleszteni indokolt a belső ellenőrzés szakmai tanácsadó tevékenységét.

Az éves ellenőrzési tervek kidolgozása során törekedni kell

- a stratégiához kapcsolódó, dokumentált kockázatelemzések készítésére,
- erősíteni kell az ellenőrzések tudatos egymásra épülését, az ellenőrzési célok és irányok összehangolását annak érdekében, hogy a költségvetési szerv felső vezetése munkájában felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatain alapuló elemző összegzéseket, átfogó helyzetértékeléseket,
- ellenőrzési egységei együttműködésének fokozásával meg kell teremteni az ellenőrzöttek lehető legkisebb ellenőrzésből adódó leterheltségét,

- az ellenőrzés hozzáadott-értékének növelésére a rendszer- és teljesítmény-ellenőrzések arányának növelésével.

2.a. A kontrollkörnyezet értékelése:

Zsarolyán Község Önkormányzata belső kontrollkörnyezetének működéséhez a feltételek alapvetően biztosítottak. Az ellenőrzési célok minden gazdasági évre megfogalmazásra kerülnek, amelyet az Önkormányzat T. Képviselő testülete éves belső ellenőrzési terv formájában dokumentál.

A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek.
A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek.

A humánerőforrás terén a szűkös anyagi források korlátot jelentenek.
Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

2.b. A kockázatkezelés értékelése:

Az Önkormányzat T. Képviselő Testülete az éves belső ellenőrzési terv elfogadásához alapdokumentációként megkapta 2024. évre vonatkozóan is a belső ellenőrzési vezető által összeállított kockázatelemzést, mellyel egyetértve került elfogadásra a 2024. évi belső ellenőrzési terv.
A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyzővel, illetve a belső ellenőrrel.

2.c. A kontrolltevékenységek értékelése:

A pénzügyi területen összeférhetetlenségi tényezők nem álltak fenn 2024. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

2.d. Az információ és kommunikáció értékelése:

A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információ áramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére.
Az iktatási rendszer megfelelően működik.

2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése:

A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek értekezleteknek. A belső ellenőrzési jelentéseket folyamatosan értékelik.

Az éves ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztettük.

Zsarolyán, 2025. január 31.

Varga Péter
belső ellenőrzési vezető

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2024.

Záradék

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm a belső ellenőrzési vezetőnek (az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének);

- észrevételt nem kívánok tenni*.

Zsarolyán, 2025. január 31.

.....
aláírás**

*a megfelelő szöveget alá kell húzni

** nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz, a 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 42§ (5) értelmében a fent megjelölt határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül. Amennyiben észrevételi szándékával élni kíván, úgy azzal egyidejűleg lehetősége van a 370/2011 (XII:31.) Korm. rendelet 43§ (1) bekezdése szerinti egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

Tájékoztatás

Zsarolyán Község Polgármestere Tájékoztatja a Tisztelt Képviselő-testületet a korábban létrehozott Társulások 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról.

A Társulási Tanács az előterjesztett költségvetésének beszámolóját elfogadta és erről az alábbiakban tájékoztatom.

Zsarolyán Község Önkormányzata az alábbi társulásokban vesz részt, illetve székhelyként működik.

A Nagyszekeresi Közétkeztetés Fenntartó Társulás és annak intézménye a Nagyszekeresi Közétkeztetési Konyha, amely a közétkeztetésen kívül más étkeztetéssel is foglalkozik.

Székhely: Nagyszekeres Község Önkormányzata

Tagok: Kisszekeres Község Önkormányzata, Zsarolyán Község Önkormányzata és Nemesborzova Község Önkormányzata

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételek			
Működési intézményi bevétel (térítési díjak, kamat bevétel, hulladék eladás, ÁFA és ÁFA visszatérülés)	23.813.274	23.534.558	21.949.054
Átvett pénzeszköz Nagyszekeres Önkormányzat állami támogatás átadása	32.059.823	35.113.149	34.473.478
Finanszírozási Bevétel (intézmény támogatása 33.855.383 Ft és 2023. évi költségvetési maradvány igénybevétele 692.884 Ft	32.957.020	34.548.267	34.548.267
Bevételek összesen:	**88.830.117**	**93.195.974**	**90.970.799**
Személyi juttatás (1 fő élelmezési vezető és megbízott vezető, 1 fő főszakács, 1 fő szakács 1 fő konyhai kisegítő, 1 fő megbízásos díjas.	19.990.260	19.892.748	19.822.898
Munkáltatói járulékok	1.885.600	2.190.087	2.190.087
Dologi kiadások	35.063.529	37.195.531	33.131.579
Egyéb működés célú kiadás	0	62.225	62.225
Finanszírozási kiadások (intézmény támogatása)	31.890.728	33.855.383	33.855.383
Kiadások Összesen:	**88.830.117**	**93.195.974**	**89.062.172**

Fontosabb adatok:

- Engedélyezett foglalkoztatási létszám 4 fő
- Gyermekétkeztetés: Iskolás gyerekek 50 %-os kedvezményben részesülők 6 fő,

100%-os kedvezményben részesülők 55 fő, 50 %-os fizetők 6 fő és 100 %-os fizetők 11 fő.

Háromszori étkezés terítési díja bruttó 800.- Ft/fő/nap

Óvodás gyerekek 100 %-os kedvezményben részesülők 38 fő, 50 %-os nincs, fizetős nincs

- Vendég étkezők közzé tartozik a „szociális" étkezés Nagyszekeresről 26 fő, Nemesborzováról 6 fő, Kisszekeresről 33 fő és a településről 5 fő.
  Alkalmazott 5 fő dolgozó.

Nagyszekeresi Köztemető Fenntartó Társulás

Székhely: Nagyszekeres Község Önkormányzata

Tagok: Kisszekeres Község Önkormányzata

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételek			
Működési intézményi bevétel (Sírhely eladás 225.000 Ft és kamat bevétel 11 Ft)	750.150	225.011	225.011
Átvett pénzeszköz Nagyszekeres Önkormányzat állami támogatás átadása	1.609.900	509.914	509.914
Finanszírozási Bevétel (2023. évi költségvetési maradvány igénybevétele	397.005	397.005	397.005
Bevételek összesen:	**2.727.055**	**1.131.930**	**1.131.930**
Személyi juttatás (megbízásos díjasok)	500.000	143.164	143.164
Munkáltatói járulékok	65.000	16.750	16.750
Dologi kiadások	1.501.491	674.242	674.242
Beruházási kiadás	0	0	0
Tartalék	690.564	297.774	0
Kiadások Összesen:	**2.757.055**	**1.131.930**	**834.156**

Nagyszekeres Önkormányzat saját költségvetéséből nyílászárók cseréjére 1.397.000 Ft-ot fordított.

Kisszekeresi Csupaszív Körzeti Óvoda Fenntartó Társulás és intézménye a Kisszekeresi Csupaszív Körzeti Óvoda

Székhely: Kisszekeres Község Önkormányzata

Tagok: Nagyszekeres Község Önkormányzata, Zsarolyán Község Önkormányzata és Nemesborzova Község Önkormányzata

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Bevételek			
Működési bevél (kamat bevétel	600	5.870	5.870
Átvett pénzeszköz Kisszekeres Önkormányzat állami támogatás átadása	59.201.890	65.128.139	65.128.139
Finanszírozási Bevétel (intézmény támogatása 61.328.571 Ft és 2023. évi költségvetési maradvány igénybevétele 289.622 Ft	46.055.697	61.618.193	61.618.193
Bevételek összesen:	**105.258.187**	**126.752.202**	**126.752.202**
Személyi juttatás (1 fő intézményvezető és óvónő, 2 fő óvónő, egy fő tartós betegsége miatt helyettesít.2 fő dajka 1 fő megbízásos	41.037.848	45.440.828	45.440.828
Munkáltatói járulékok	5.033.302	6.962.571	6.962.571
Dologi kiadások	7.909.503	12.921.675	12.686.970
Egyéb működési kiadás	5.517.902	98.557	0
Finanszírozási kiadások (intézmény támogatása)	.45.759.632	61.328.571	61.328.571
Kiadások Összesen:	**105.258.187**	**126.752.202**	**126.418.940**

Fontosabb adatok:

Az intézménybe 43 fő a beíratkozott gyermek számára kapja a támogatást, két csoportban vannak elhelyezve. A pedagógusok illetmény támogatást 4,1 főre, kisegítők bér támogatására 2 fő és bejáró gyerekek utaztatására 20 főre kapja a támogatást

Nagyszekeres 2025.03.27

Bessenyei Béla

polgármester

K/359/2025

Beszámoló
a Zsarolyáni Református Idősek Otthona
2024. évben végzett tevékenységéről az ellátási szerződések alapján

Bevezető

Az egyházak, így a Magyarországi Református Egyház, valamint az általa alapított Református Szeretetszolgálat belső egyházi jogi személy fontos szerepet töltenek be a szociális ellátórendszerben, és 2010 óta stratégiai partnerei a kormánynak. A szociális bentlakásos intézmények 25 százalékát, a szociális alapszolgáltatások 44 százalékát tartják fenn az egyházak. Ahhoz, hogy ne csak túlélendő napokat jelentsen a szociális intézményben töltött idő, fontos hangsúlyozni, hogy a szociális törődésnek fontos része a lélek gondozása is.
Az ellátási területen élő lakosság életminősége javítása érdekében a Református Szeretetszolgálat és az intézmény együttműködik.:

- elismerve, hogy a Magyarországi Református Egyház és a Református Szeretetszolgálat hitélet körébe tartozó szolgálata mellett jelentős szerepet tölt be Magyarország szociális ellátórendszerében, a szociális segítségen keresztül is közvetíteni kívánja az egyházi értékeket,
- meggyőződve arról, hogy a kölcsönös tisztelet és a szociális ellátás területén történő együttműködés megfelel célkitűzéseiknek és kölcsönös érdekeiknek és az a minőségileg új kapcsolatok megteremtését szolgálja,
- vallva, hogy a célok megvalósítása érdekében segítsége támaszt nyújtó, emberközpontú,
- abban a hitben, hogy a szerződő felek a megállapodás megkötésével magasabb szinten tudnak megfelelni a szociális szakmai előírásoknak és a minőségi követelményeknek, valamint az ellátás fejlesztésére vonatkozó kötelezettségeiknek,
- igazolva, hogy megjelenik az egyház és a társadalom összekapcsolódására való törekvés, hiszen egyik sem létezik a másik nélkül,
- az egyre növekvő helyi társadalmi szükségletek és igények egyre magasabb szinten történő kielégítése érdekében,
- az idősellátásban való részvétel során tanúsított bizalom fenntartásáért.

1146 Budapest, Hungária körút 200.
szeretetszolgalat@diakonia.hu
+36 1 460 0747
www.diakonia.hu

1. Tárgyi feltételek

Segítjük a házi segítségnyújtás feladatellátásában a gondozók munkáját, helyettesítés alkalmával egyik településről a másik településre a szolgálati autóval el tudjuk végezni a szállításukat. Rendelkezésükre áll vérnyomásmérő, vércukormérő, munkaruha, gumikesztyű és szájmaszk.

A szociális étkeztetés keretében az étel házhoz szállítását az intézmény saját szolgálati autóval végzi el.

Aki igényli, az intézmény ételhordót is biztosít részére.

2024-ben ***intézményünk teljes belső festése valósult meg, valamint a mozgáskorlátozott feljáró került felújításra, térkő borítást kapott.***

2. Személyi feltételek

A feladatellátás személyi feltételeinek jellemzői:

a.) összlétszám: ***31*** fő

b.) szakmai létszám: ***24*** fő

c.) funkcionális létszám: ***4*** fő

d.) megbízási szerződéssel alkalmazottak száma: ***3*** fő

A házi segítségnyújtásban dolgozók létszáma ***10*** fő.

Zsarolyán községben **5** gondozónő végzi a gondozási feladatokat, 31 órában. Nagyszekeres községben 2 gondozónő végzi a gondozási feladatokat, 16 órában. Kisszekeres községben 1 gondozónő végzi a gondozási feladatokat, 8 órában. Nemesborzova községben 1 gondozónő végzi a gondozási feladatokat, 8 órában.

Jánkmajtis községben 2 gondozónő végzi a gondozási feladatokat, 16 órában.

3. Szakmai feladatellátás

Alapszolgáltatásban házi segítségnyújtást öt településen végzünk, szociális étkeztetést ***két*** településen biztosítunk.

A szociális étkeztetés szolgáltatásánál a házi segítségnyújtás gondozói segítenek az étel házhoz szállításában. A gondozottaktól a gondozási díj beszedését is a gondozók végzik. Az étel kiszállítása után az intézmény étkezőjében erre a célra külön kialakított mosogatórészben a beszállított ételhordókat átmossák és fertőtlenítik. Ezt a feladatot is a gondozók végzik.

Az élelmezésvezető végzi a jelentési kötelezettséget és a szociális étkeztetés igénybevevőinek a dokumentációját ő tartja nyilván.

A szociális étkeztetés kapcsán az intézmény törekszik arra, hogy maximálisan figyelembe vegye az ellátottak igényeit. A vidéki szokásoknak megfelelően, házias ízekkel készítjük az

ételeket. Évente két alkalommal elégedettségi kérdőívet töltünk ki, amely során lehetőség van elmondani az esetleges panaszokat, észrevételeket és a kéréseket is.

A házi segítségnyújtás szolgáltatásnál az erre a feladatra kijelölt gondozó végzi a jelentési kötelezettséget, illetve az ellátás igénybevételének a dokumentációját tartja nyilván. Heti rendszerességgel ellenőrzi a gondozók munkáját, aminek a feljegyzéseit a hétfői értekezleteken átad az intézményvezetőnek.

Az ellenőrzés alkalmával a gondozók munkájának és az adminisztrációs feladatoknak a figyelemmel kísérése mellett az ellátottal való beszélgetés alkalmával képet kapunk az ellátott elégedettségéről, illetve kéréseiről és az esetleges panaszairól.

Problémát jelenthet a gondozásban, hogy az ellátottak elhalálozása esetén nem minden esetben folyamatos az ellátotti létszám feltöltése, tekintettel arra, hogy a települések határozott elöregedést mutatnak, és gyakorlatilag minden idős és rászorult ember az ellátotti körünkbe tartozik.

4. Kapacitások kihasználtsága

A következő feladatmutatókkal jellemezhető az ellátás biztosítása:

- tervezett szociális étkezés: ***40***
    - ***I. negyedév: 40***
    - ***II. negyedév 38***
    - ***III. negyedév: 37***
    - ***IV. negyedév elszámolás: 37***
- tervezett személyi gondozás: ***72***
    - ***I. negyedév: 72***
    - ***II. negyedév 69***
    - ***III. negyedév: 69***
    - ***IV. negyedév elszámolás: 69***
- tervezett idősek otthona átlagos: ***12***
- tervezett idősek otthona demens: ***15***
    - ***I. negyedév:***
        - ***átlagos:12***
        - ***demens: 15***
    - ***II. negyedév:***
        - ***átlagos:12***
        - ***demens: 15***
    - ***III. negyedév:***
        - ***átlagos: 13***
        - ***demens: 15***

- *IV. negyedév elszámolás:*
  - ***átlagos: 13***
  - ***demens: 14***

- tény szociális étkezés: 34,36
  - ***I. negyedév: 37,31***
  - ***II. negyedév: 37,19***
  - ***III. negyedév: 35,96***
  - ***IV. negyedév elszámolás: 34,77***
- tény személyi gondozás: ***69,64***
  - ***I. negyedév: 68,73***
  - ***II. negyedév: 68,56***
  - ***III. negyedév: 68,80***
  - ***IV, negyedév: 70,76***
- tény idősek otthona átlagos: ***13***
- tény idősek otthona demens: ***14***
  - ***I. negyedév:***
    - ***átlagos: 14,52***
    - ***demens: 12,98***
  - ***II. negyedév:***
    - ***átlagos:15,43***
    - ***demens: 12,23***
  - ***III. negyedév:***
    - ***átlagos: 14,08***
    - ***demens: 12,83***
  - ***IV. negyedév elszámolás:***
    - ***átlagos: 13,48***
    - ***demens: 14,08***

Az év elején tervezett kapacitásmutatók enyhe eltérést mutatnak. Ennek oka, hogy a házi segítségnyújtás szolgáltatásnál az ellátotti létszám csökkentésére volt szükség személyi feltételek miatt. A szociális étkeztetés enyhe csökkenése abból adódik, hogy az ellátottak ***nem kérik a hét minden napján az ebédet, takarékosság miatt. Nagyszekeresen az általános iskolából kérik többen az ebédet, az idős lakosság többsége kisnyugdíjas, jövedelmük alacsony.***

5. Rendkívüli események, panaszügyek

Nem volt rendkívüli esemény, panaszügy.

6. Hitéleti kérdések

Az intézményben ***keddi*** napokon van áhítat, vasárnaponként istentisztelet. Az ellátottak nagy számban és nagy szeretettel vesznek részt az eseményen. Vasárnapi napokon, akiknek az egészségi állapota engedi, a templomban is látogatják az istentiszteleti alkalmakat. A dolgozók is jelentős számban vesznek részt az istentiszteleti alkalmakon az intézményben és a templomban is.

Az intézményben a fekvő ellátottak kivételével mindenki részt vesz az áhítaton és az istentiszteleten.

A terápiás munkatársi feladatokat heti négy órában a lelkész végzi. Sokat beszélget az idősekkel kisebb csoportokban és egyenként is. ***Továbbá elvégzi az Úrvacsorás istentiszteleteket és egyéb ünnepi alkalmakat. A tanodás gyerekekkel rendszeresen látogatják az intézményt és műsorokkal kedveskednek.*** A helyi gyülekezettel jó az intézmény kapcsolata. Kölcsönös segítségnyújtás és együttműködés jellemzi a kapcsolatot.

7. Jövőbeni célok

A Református Szeretetszolgálat törekszik arra, hogy a mindenkor hatályos jogszabályi előírásokban foglalt kötelezettségen túl a szociális szolgáltatásokat fejlessze, továbbá a helyi közösségek építésében társadalmi missziós tevékenységével aktívan részt vegyen.

Bízunk abban, hogy tevékenységünk a helyi szociális biztonság megőrzését szolgálja és a helyi közösséget erősíti. Célunk a helyi gyülekezettel való kapcsolat erősítése.

Zsarolyán, 2025. március 17.

Készítette:

Nagyné Agócs Melinda
intézményvezető

Jóváhagyta:

Czibere Károly
főigazgató

Zsarolyán Község Önkormányzata
P o l g á r m e s t e r é t ő l
4961 Zsarolyán, Fő utca 18. szám

M E G H Í V Ó

Értesítem Tisztelt Képviselő Urat, hogy **2025. május 5. napján, hétfőn, délután 14 óra 30 perckor**

Képviselő-testületi ülést

tartunk, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Faluház tanácskozóterme
4961 Zsarolyán, Fő utca 18. szám

Napirendi javaslat:

1.) Tájékoztatás a két ülés között eltelt időszakról
2.) Zsarolyán Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének módosításáról szóló rendelet elfogadása
3.) Zsarolyán Község Önkormányzatának 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása
4.) Nagyszekeresi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosításáról és végrehajtásának elfogadása
5.) 2024. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadásáról döntés
6.) Tájékoztatás a Társulások 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról
7.) Hozzájárulás a Fehérgyarmati Rendőrkapitányság vezetőjének kinevezéséhez
8.) A Református Szeretetszolgálat 2024. évi tevékenységéről készült beszámoló elfogadása
9.) Egyebek

Zsarolyán, 2025. április 30.

Bessenyei Béla
polgármester

Jelenléti ív

Készült: Zsarolyán Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. május 05. napján tartott – nyílt – üléséről

Bessenyei Béla polgármester .....

Tóth Zsolt alpolgármester .....

Nagy József képviselő .....

Nagy László Elek képviselő .....

Bodó Miklós Zsolt képviselő .....