1. melléklet a 7 / 2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Hernádkak Község Önkormányzata

2024. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**151 523 084**	**247 445 162**	**228 638 966**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	91 074 403	91 274 403	91 274 403
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	52 629 120	58 916 436	58 916 436
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4 108 360	3 499 694	3 499 694
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 711 201	5 289 007	5 289 007
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		4 231 000	4 231 000
8	Elszámolásból származó bevételek		1 166 130	1 166 130
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+... +.9)*	151 523 084	164 376 670	164 376 670
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei		83 068 492	64 262 296
15	14-ből EU-s támogatás			
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**		**6 000 000**	**5 997 244**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		6 000 000	5 997 244
22	21-ből EU-s támogatás			
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**32 380 000**	**32 380 000**	**30 925 058**
24	Közhatalmi bevételek	200 000	200 000	302 578
25	Áruszállítási szolágltatási adó			
26	Iparűzési adó	32 000 000	32 000 000	30 472 523
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Kommunális adó	180 000	180 000	149 957
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**50 343 696**	**55 143 696**	**15 779 253**
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	10 500 000	10 500 000	1 762 373
34	Közvetített szolgáltatások értéke			515 244
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	6 238 470	6 238 470	6 569 974
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 884 386	2 884 386	1 829 239
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			22 379
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés		4 800 000	4 697 100
42	Egyéb működési bevételek	30 720 840	30 720 840	382 944
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**			**656 586**
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			656 586
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**234 246 780**	**340 968 858**	**281 997 107**

60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**80 899 850**	**79 815 808**	**79 815 808**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	80 899 850	79 815 808	79 815 808
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**		**6 016 061**	**6 016 061**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		6 016 061	6 016 061
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	**Váltóbevételek**			
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**80 899 850**	**85 831 869**	**85 831 869**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**315 146 630**	**426 800 727**	**367 828 976**

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**309 426 450**	**364 658 582**	**286 698 615**
2	Személyi juttatások	128 780 100	185 241 853	164 199 431
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 664 230	21 864 230	18 741 109
4	Dologi kiadások	76 898 273	99 354 463	74 391 284
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 494 000	25 494 000	16 873 640
6	Egyéb működési célú kiadások	57 589 847	32 704 036	12 493 151
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		362 866	362 866
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	12 000 000	12 000 000	3 699 285
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		8 431 000	8 431 000
19	- Tartalékok	45 589 847	11 910 170	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**		**50 405 904**	**50 326 647**
23	Beruházások		12 668 758	12 589 501
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások		6 734 302	6 734 302
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások		31 002 844	31 002 844
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**309 426 450**	**415 064 486**	**337 025 262**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**5 720 180**	**11 736 241**	**5 720 180**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 720 180	11 736 241	5 720 180
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
60	**Váltókiadások**			
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**5 720 180**	**11 736 241**	**5 720 180**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**315 146 630**	**426 800 727**	**342 745 442**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-75 179 670**	**-74 095 628**	**-55 028 155**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**75 179 670**	**74 095 628**	**80 111 689**