

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Gáborján Község Önkormányzata 2024 évi zárszámadási rendeletének
indoklása**

Előterjesztő: Mező Gyula polgármester

Készítette: Jenei Attila jegyző

B E S Z Á M O L Ó

Gáborján Község Önkormányzata

2024. évi gazdálkodásának alakulásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ alapján a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A törvény 91. § alapján:

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

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

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

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

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

I.

Általános rész

Gáborján Község Önkormányzatának 2024. évi gazdálkodása az előirányzatoknak megfelelően, annak betartásával történt meg. Az önkormányzat a költségvetésben betervezett feladatokat teljesítette, törekedett az alapvető feladatok megoldására. A 2024. év folyamán a gazdálkodás finanszírozása zavartalan volt.

Gáborján Község önkormányzatának képviselő-testülete 2024. március 14-én fogadta el az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét, 501.849.896.-ft bevételi és kiadási főösszeggel, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában 579.137.939.-ft főösszegre módosult.

A Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatást, elszámolást megküldtük. Az állami támogatás elszámolása a beszámolóval egy időben megtörtént.

1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

Az önkormányzati feladatokat a hatályos jogszabályoknak megfelelően a polgármester, a 4 főből álló Képviselő-testület, és a Váncsodi Közös Önkormányzati Hivatal látta el.

Az önkormányzat gazdasági-pénzügyi helyzete 2024. évben az elmúlt évekhez hasonlóan stabil volt. A 2013 évben bevezetett feladatfinanszírozási rendszer alapján kaptuk az állami támogatást. A működéshez szükséges központi bevételi források csökkenése mellett az Önkormányzat továbbra is alapvető céljaként fogalmazta meg a kötelező feladatok teljes körű végrehajtását. Ezen túlmenően önként vállalt feladatokat is végzünk a finanszírozhatóság határain belül. Az előző évekhez hasonlóan a gazdálkodást nagyfokú takarékoság és körültekintés jellemezte. Az Önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények működtetése és a feladatellátás biztosított volt. A kötelező feladatok megfelelő színvonalon kerültek ellátásra.

Közüoktatási feladatunk 2013 január 1-től a napközi otthonos óvoda fenntartása. A szociális étkeztetést, és házi gondozói szolgáltatást a Bihari Önkormányzatok Többcélú Kistérségi Társulásával kötött megállapodás keretében a Bihari Szociális Szolgáltató Központ látja el. A családsegítési, gyermekjóléti feladatokat, Váncsod Község Önkormányzatával közös fenntartású családsegítő szolgálaton keresztül látjuk el.

Az önkormányzat kötelezően ellátandó feladatai közé tartozik

- az egészséges ivóvízellátás,
- az óvodai nevelés,
- egészségügyi és szociális alapellátás,
- közvilágítás,
- helyi közutak és a köztemető fenntartása, működtetése,
- helyi közösségi tér biztosítása,
- könyvtári szolgáltatás ellátása,
- gyermek és ifjúsági feladatok,
- nemzeti és etnikai kisebbségek jogainak érvényesítése,
- a közös önkormányzati hivatal működtetése.

A háziiorvosi szolgálat működtetése önkormányzati feladatellátás keretében valósult meg, a védőnői szolgálatot az elmúlt évben át kellett adnunk a Debreceni Egyetem Klinikai központja részére.

A munkanélküliek ellátási és foglalkoztatási gondjainak csökkentésére részt vettünk a közmunkaprogramokban, amelyek keretében 53 fő (átlagos állományi létszám) helyi lakosnak biztosítottunk közmunkát. A Start munka program keretében az emberek mezőgazdasági, útkarbantartói, seprűkötő, kosárfonó, szőnyegszövő és száraztészta készítő tevékenységet folytatnak.

II.

**Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés a)-d)
pontjaiban előírt indoklások¹**

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1.sz. tájékoztató tábla mutatja be

Többéves kihatással járó döntések

Az önkormányzatnak többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségeit a (2.sz.tájékoztató tábla) mutatja be.

Az önkormányzat 2024 évben hitelt, vagy kölcsönt nem nyújtott (3.sz. tájékoztató tábla)

Adósság állomány alakulása

Az önkormányzatnak hitelállománya 2024. december 31-én nincs. A Központi költségvetés december hónapban kiutalta a 2025 évi állami támogatás előleget (5.742.190.- ft) amelyet januárban visszafizettünk, és amit 2024,12,31-én központi költségvetéssel szemben fennálló tartozásként tartunk nyilván. A szállítói tartozásaink 2024,12,31-i állománya dologi kiadásokra 9.462.064.- ft . Fenti tételek rendezése 2025 első negyedévében megtörtént.

Közvetett támogatások

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat, kedvezményeket az (5.sz. tájékoztató tábla) mutatja be.

Az önkormányzatnak 2024. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

Céljelleggel juttatott támogatások

Az önkormányzat céljelleggel juttatott támogatásait a 6.sz.tájékoztató tábla tartalmazza.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2024. december 31-én 1.022.444.812.- Ft, mely kismértékben csökkent az előző évhez képest.

A tárgyi eszközök állománya 990.818.891.- Ft. 6,4 %-os növekedést mutat.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke 1.172.023.-ft amely az elmúlt évhez képest 44 %-al csökkent a Kiskörös Menti Kábeltel szolgáltató társulás értékesítése miatt.

A pénzeszközök állománya a mérleg fordulónapján 17.925.877.- Ft, mely jelentősen csökkent az előző évhez képest, mivel a pályázati előfinanszírozásokat felhasználtuk az év folyamán.

A követelések állománya 9.291.657-ft az elmúlt évihez képest kismértékben nőtt. Az önkormányzat intézményei az érték nélkül nyilvántartott eszközök állományát (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutatták.

Az önkormányzat 2024 évi vagyonkimutatását a 7.1, 7.2, 7.3 számú tájékoztató táblák mutatják be.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása. (8.sz. tájékoztató tábla)

Az önkormányzat pénzeszközeinek változása

Az önkormányzat pénzeszközeinek változásának levezetését a 9.sz. tájékoztató tábla mutatja be.

III.

Összegzés

A 2024 évi gazdálkodás során a kötelező önkormányzati feladatok ellátása takarékos gazdálkodással, és valamennyi forrás-kiegészítő lehetőség kihasználásával biztosított volt. Az önkormányzat a kötelező feladat ellátási kötelezettségének eleget tett.

A 2024. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtásának nincsenek környezeti és egészségügyi következményei.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Gáborján, 2025. május 22.

Mező Gyula
polgármester

GÁBORJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
../2025. (V. 29.) önkormányzati rendelete
a 2024. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Gáborján Község Önkormányzati Képviselő-testülete az alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés (a) pontjában kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. §- (5) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az alábbi rendeletet hozza:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselőtestülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

499.642.256.-Ft Költségvetési és finanszírozási bevétellel

487.133.484.-Ft Költségvetési és finanszírozási kiadással

12.508.772.-Ft helyesbített maradvánnyal

hagyja jóvá.

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletében* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, és azon belül kötelező feladatok bemutatását, az *1.2. melléklet*, az önként vállalt feladatok pénzügyi mérlegét az *1.3. melléklet* szerint fogadja el. szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2. §

A képviselőtestület az Önkormányzat 2024. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. melléklet* szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat, bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.1.1; melléklet*, a kötelező feladatok előirányzatainak teljesítését a *6.1.2 melléklet*, az önként vállalt feladatok előirányzatainak teljesítését a *6.1.3 mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(5) A Gáborjáni Mocorgó Óvoda bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6.2.1; 6.2.2, és 6.2.3 mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(7) A költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 7. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

(1) A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérije figyelemmel.

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

4. §

A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

(1) Ez a rendelet 2025 június 3-án lép hatályba.

.....
jegyző
Jenei Attila

.....
polgármester
Mező Gyula

1.1. melléklet a 9 / 2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Gáborján Község Önkormányzata

2024. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	143 085 807	181 572 611	181 572 611
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 019 856	32 709 856	32 709 856
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 174 030	67 395 564	67 395 564
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	50 621 921	62 294 134	62 294 134
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 257 000	3 257 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	14 679 185	14 679 185
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	1 236 872	1 236 872
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	118 476 329	132 272 368	132 272 368
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	118 476 329	132 272 368	132 272 368
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	104 428 000	102 284 071	30 589 225
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	104 428 000	102 284 071	30 589 225
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	3 000 000	9 250 701	7 929 789

4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	3 000 000	7 796 236	7 203 146
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	egyéb közhatalmi bevételek		1 454 465	726 643
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	13 530 000	27 183 143	20 703 218
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	8 000 000	8 714 342	6 697 070
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	2 200 000	2 200 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	2 736 604	2 736 604
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 500 000	7 051 832	3 192 769
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000	2 602 793	2 113 022
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	30 000	30 000	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		3 847 572	3 763 753
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		518 200	518 200
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		1 000	1 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése		517 200	517 200
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		1 000 000	1 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		500 000	500 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		500 000	500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	382 520 136	454 081 094	374 585 411
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	119 329 760	119 329 760	119 329 760
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	119 329 760	119 329 760	119 329 760
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		5 727 085	5 727 085
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		5 727 085	5 727 085
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	119 329 760	125 056 845	125 056 845
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	501 849 896	579 137 939	499 642 256

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	282 773 896	354 666 399	340 889 930
1.1.	Személyi juttatások	156 611 665	175 390 151	175 390 151
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 344 911	17 349 929	17 349 929
1.3.	Dologi kiadások	73 872 251	121 795 608	115 699 440
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 945 069	16 801 596	9 296 295
1.5	Egyéb működési célú kiadások	15 000 000	23 329 115	23 154 115

1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		3 936 920	3 936 520
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		500 000	500 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		10 163 290	9 988 290
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	219 076 000	219 409 678	141 181 692
2.1.	Beruházások	125 616 000	123 904 882	45 676 896
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	93 460 000	95 504 796	95 504 796
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	501 849 896	574 076 077	482 071 622
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			

5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)		5 061 862	5 061 862
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		5 061 862	5 061 862
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)		5 061 862	5 061 862
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	501 849 896	579 137 939	487 133 484
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	501 849 896	579 137 939	487 133 484
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	501 849 896	579 137 939	487 133 484

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

340889930

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	382 520 136	454 081 094	374 585 411
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	-382 520 136	-454 081 094	-362 076 639

1.2. melléklet a 9 / 2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Gáborján Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	143 085 807	181 572 611	181 572 611
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 019 856	32 709 856	32 709 856
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 174 030	67 395 564	67 395 564
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	50 621 921	62 294 134	62 294 134
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 257 000	3 257 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	14 679 185	14 679 185
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	1 236 872	1 236 872
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	118 476 329	14 871 147	14 871 147
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	118 476 329	14 871 147	14 871 147
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	104 428 000	102 284 071	30 589 225
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	104 428 000	102 284 071	30 589 225
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	3 000 000	9 250 701	7 929 789

4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	3 000 000	7 796 236	7 203 146
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	egyéb közhatalmi bevételek		1 454 465	726 643
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	13 530 000	27 183 143	20 703 218
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	8 000 000	8 714 342	6 697 070
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	2 200 000	2 200 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	2 736 604	2 736 604
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 500 000	7 051 832	3 192 769
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000	2 602 793	2 113 022
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	30 000	30 000	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		3 847 572	3 763 753
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		518 200	518 200
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		1 000	1 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése		517 200	517 200
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		1 000 000	1 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		500 000	500 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		500 000	500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	382 520 136	336 679 873	257 184 190
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	119 329 760	119 329 760	119 329 760
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	119 329 760	119 329 760	119 329 760
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		5 727 085	5 727 085
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		5 727 085	5 727 085
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	119 329 760	125 056 845	125 056 845
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	501 849 896	461 736 718	382 241 035

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	282 773 896	237 265 178	223 488 709
1.1.	Személyi juttatások	156 611 665	90 831 943	90 831 943
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 344 911	11 069 014	11 069 014
1.3.	Dologi kiadások	73 872 251	95 233 510	89 137 342
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 945 069	16 801 596	9 296 295
1.5	Egyéb működési célú kiadások	15 000 000	23 329 115	23 154 115

1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		3 936 920	3 936 520
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		500 000	500 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		10 163 290	9 988 290
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	219 076 000	219 409 678	141 181 692
2.1.	Beruházások	125 616 000	123 904 882	45 676 896
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	93 460 000	95 504 796	95 504 796
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	501 849 896	456 674 856	364 670 401
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			

5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)		5 061 862	5 061 862
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		5 061 862	5 061 862
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)		5 061 862	5 061 862
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	501 849 896	461 736 718	369 732 263
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	501 849 896	461 736 718	369 732 263
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	501 849 896	461 736 718	369 732 263

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

223488709

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	382 520 136	336 679 873	257 184 190
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	-382 520 136	-336 679 873	-244 675 418

1.3. melléklet a 9/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Gáborján Község Önkormányzata
2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		117 401 221	117 401 221
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		117 401 221	117 401 221
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			

4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		117 401 221	117 401 221
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)		117 401 221	117 401 221

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2024. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2024. XII. 31. teljesítés

A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)		117 401 221	117 401 221
1.1.	Személyi juttatások		84 558 208	84 558 208
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 280 915	6 280 915
1.3.	Dologi kiadások		26 562 098	26 562 098
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			

2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		117 401 221	117 401 221
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		117 401 221	117 401 221

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)			
---	---	--	--	--

2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)			
----	--	--	--	--

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

#HIV!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024 évi teljesítés	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024 évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	143 085 807	181 572 611	181 572 611	Személyi juttatások	156 611 665	175 390 151	175 390 151
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	118 476 329	132 272 368	132 272 368	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 344 911	17 349 929	17 349 929
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	73 872 251	121 795 608	115 699 440
4.	Közhatalmi bevételek	3 000 000	9 250 701	7 929 789	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 945 069	16 801 596	9 296 295
5.	Működési bevételek	13 530 000	27 183 147	20 703 218	Egyéb működési célú kiadások	15 000 000	23 329 115	23 154 115
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 000 000	1 000 000	Tartalékok			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	278 092 136	351 278 827	343 477 986	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	282 773 896	354 666 399	340 889 930
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+19.)	4 681 760	10 408 845	10 408 845	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 681 760	4 681 760	4 681 760	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	ÁHT belüli megelőlegezések		5 727 085	5 727 085	Kölcsön törlesztése			
19.	Értékpapírok bevételei				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (21.+...+23.)				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			

2.1. melléklet a 9 / 2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

22.	Váltóbevételek				ÁHT belüli megelőlegezések visszafizetése		5 061 862	5 061 862
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)	4 681 760	10 408 845	10 408 845	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)		5 061 862	5 061 862
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	282 773 896	361 687 672	353 886 831		282 773 896	359 728 261	345 951 792
26.	Költségvetési hiány:	4 681 760	3 387 572	-	Költségvetési többlet:	-	-	2 588 056
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	1 959 411	7 935 039

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

#HIV!
2.2. melléklet a 9/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024 évi teljesítés	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024 évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	104 428 000	102 284 071	30 589 225	Beruházások	125 616 000	123 904 882	45 676 896
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek		518 200	518 200	Felújítások	93 460 000	95 504 796	95 504 796
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	104 428 000	102 802 271	31 107 425	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	219 076 000	219 409 678	141 181 692
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	114 648 000	114 648 000	114 648 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	114 648 000	114 648 000	114 648 000	Hitelek törlesztése			

15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	114 648 000	114 648 000	114 648 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	219 076 000	217 450 271	145 755 425	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	219 076 000	219 409 678	141 181 692
27.	Költségvetési hiány:	114 648 000	116 607 407	110 074 267	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	-	1 959 407	-	Bruttó többlet:	-	-	4 573 733

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024. I. 1-től XII.31-ig	Összes teljesítés 2024. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Gáborján belterület 60 hrsz, Fő utca 86. sz. ingatlan vásárlás	300000	2024	0	300000	300000	300 000
Temető kerítés építés	177800	2023	0	177800	177800	177 800
kültéri rendezvényház építése TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00	37061939	2024	0	37061939	37061939	37 061 939
Piac építés	78227986	2024	0	78227986	0	
23 db csepel kerékpár	2432987	2024	0	2432987	2432987	2 432 987
2 db Boly Guard Bat kamera szett és tartozékai	124690	2024	0	124690	124690	124 690
Légvár	1768000	2024	0	1768000	1768000	1 768 000
felfújható csobbanópark	690300	2024	0	690300	690300	690 300
5 db Xiaomi mobiltelefon	546700	2024	0	546700	546700	546 700
kéziszerszámok (közmunka)	490634	2024	0	490634	490634	490 634
Kerékpár	83990	2024	0	83990	83990	83990
Kávéfőző	24480	2024	0	24480	24480	24480
3 db Gree Komfort klíma	1150000	2024	0	1150000	1150000	1150000
Edények, tányérok, evőeszközök., elektr. étel melegentartó	825376	2024	0	825376	825376	825376
ÖSSZESEN:	123 904 882			123 904 882	45 676 896	45 676 896

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

#HIV!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2024. I. 1-től XII. 31-ig	Összes teljesítés 2024. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Gáborján 0108/7 hrsz külterületi út felújítás	58 012 691,00	2023-2024	30 254 081	27 758 610	27 758 610	58 012 691
Ady E. utca, és Szántó Kovács utca belterületi közút felújítás	46 463 107	2024		46 463 107	46 463 107	46 463 107
Fő utca. 226/4 hrsz útfelújítás	16 098 691	2024		16 098 691	16 098 691	16 098 691
Fő u. 83 épület homlokzatfelújítás	4 698 632	2024		4 698 632	4 698 632	4 698 632
víztermelő kút termelőcső csere	485 756	2024		485 756	485 756	485 756
ÖSSZESEN:	125 758 877		30 254 081	95 504 796	95 504 796	125 758 877

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított	Összes teljesítés 2024. XII.31 -ig
Összesen:			

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Piacfejlesztés Gáborjánban TOP-PLUSZ 1.1.1-21-HB1-2022-00019

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
		2024. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2024. XII.31 - ig	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2024. XII.31 - ig
			2024. évi			2024. után		
A	B=C+E+H	C	D	E	F	G	H	I=C+F
Saját erő								
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	76 366 000		76 366 000	76 366 000				
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	76 366 000		76 366 000	76 366 000				
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések	76 366 000		76 366 000	76 366 000				

5. melléklet a 9 / 2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Szolgáltatások igénybe vétele								
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:	76 366 000		76 366 000	76 366 000				

** Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!*

EU-s projekt neve, azonosítója: Belterületi utak fejlesztése Gáborján településen TOP PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00020

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
		2024. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2024. XII.31 - ig	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2024. XII.31 - ig
			2024. évi			2024. után		
A	B=C+E+H	C	D	E	F	G	H	I=C+F
Saját erő								
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	47 490 972	47 490 972	47 490 972	47 490 972				
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	47 490 972	47 490 972	47 490 972	47 490 972				
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések	47 490 972	889 000	46 463 107	46 463 107	46 463 107			47 352 107
Szolgáltatások igénybe vétele								
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:	47 490 972	889 000	46 463 107	46 463 107	46 463 107			47 352 107

EU-s projekt neve, azonosítója: Helyi infrastruktúra fejlesztése Gáborján településen TOP PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00021

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
		2024. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2024. XII.31 - ig	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2024. XII.31 - ig
			2024. évi			2024. után		
A	B=C+E+H	C	D	E	F	G	H	I=C+F
Saját erő								
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	50 000 000	50 000 000	50 000 000	49 250 000				50 000 000
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	50 000 000	50 000 000	50 000 000	49 250 000				50 000 000
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések	46 074 364		46 074 364	46 400 000	46 400 000			46 400 000
Szolgáltatások igénybe vétele	3 925 636	750 000	3 925 636	2 850 000	50 800			800 800
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:	50 000 000	750 000	50 000 000	49 250 000	46 450 800			47 200 800

6.1.1. melléklet a 9/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Gáborján Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

#HIV!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2024. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	143 085 807	181 572 611	181 572 611
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 019 856	32 709 856	32 709 856
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 174 030	67 395 564	67 395 564
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	50 621 921	62 294 134	62 294 134
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 257 000	3 257 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	14 679 185	14 679 185
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	1 236 872	1 236 872
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	118 476 329	132 272 368	132 272 368
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	118 476 329	132 272 368	132 272 368
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	104 428 000	102 284 071	30 589 225
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	104 428 000	102 284 071	30 589 225
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	3 000 000	9 250 701	7 929 789
4.1.	Építményadó			

4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	3 000 000	7 796 236	7 203 146
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	egyéb közhatalmi bevételek		1 454 465	726 643
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	13 530 000	27 183 143	20 703 214
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	8 000 000	8 714 342	6 697 070
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	2 200 000	2 200 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	2 736 604	2 736 604
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 500 000	7 051 832	3 192 769
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000	2 602 793	2 113 022
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	30 000	30 000	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		3 847 572	3 763 749
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		518 200	518 200
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		1 000	1 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése		517 200	517 200
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		1 000 000	1 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		500 000	500 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		500 000	500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	382 520 136	454 081 094	374 585 407

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	117 886 548	117 886 548	117 886 548
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	117 886 548	117 886 548	117 886 548
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		5 727 085	5 727 085
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		5 727 085	5 727 085
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	117 886 548	123 613 633	123 613 633
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	500 406 684	577 694 727	498 199 040

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	223 156 654	280 906 936	267 312 792
1.1.	Személyi juttatások	110 538 609	116 815 537	116 815 537
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 355 414	9 895 115	9 895 115
1.3.	Dologi kiadások	66 317 562	114 065 573	108 151 730
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 945 069	16 801 596	9 296 295

1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 000 000	23 329 115	23 154 115
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		3 936 920	3 936 520
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		500 000	500 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		10 163 290	9 988 290
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	219 076 000	217 325 832	139 097 846
2.1.	Beruházások	125 616 000	121 821 036	43 593 050
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	93 460 000	95 504 796	95 504 796
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	442 232 654	498 232 768	406 410 638
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			

5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	58 174 030	79 461 959	79 461 959
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		5 061 862	5 061 862
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	58 174 030	74 400 097	74 400 097
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	58 174 030	79 461 959	79 461 959
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	500 406 684	577 694 727	485 872 597

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		5	5	5
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		53	53	53

6.1.2. melléklet a 9/ 2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Gáborján Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

#HIV!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2024. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	143 085 807	181 572 611	181 572 611
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 019 856	32 709 856	32 709 856
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 174 030	67 395 564	67 395 564
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	50 621 921	62 294 134	62 294 134
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 257 000	3 257 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	14 679 185	14 679 185
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	0	1 236 872	1 236 872
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	118 476 329	14 871 147	14 871 147
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	118 476 329	14 871 147	14 871 147
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	104 428 000	102 284 071	30 589 225
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	104 428 000	102 284 071	30 589 225
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	3 000 000	9 250 701	7 929 789
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			

4.3.	Iparűzési adó	3 000 000	7 796 236	7 203 146
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	egyéb közhatalmi bevételek		1 454 465	726 643
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	13 530 000	27 183 143	20 703 214
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	8 000 000	8 714 342	6 697 070
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	2 200 000	2 200 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	2 736 604	2 736 604
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 500 000	7 051 832	3 192 769
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500 000	2 602 793	2 113 022
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	30 000	30 000	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		3 847 572	3 763 749
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		518 200	518 200
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		1 000	1 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése		517 200	517 200
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		1 000 000	1 000 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		500 000	500 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		500 000	500 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	382 520 136	336 679 873	257 184 186
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			

10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	117 886 548	117 886 548	117 886 548
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	117 886 548	117 886 548	117 886 548
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		5 727 085	5 727 085
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		5 727 085	5 727 085
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	117 886 548	123 613 633	123 613 633
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	500 406 684	460 293 506	380 797 819

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	223 156 654	163 505 715	149 911 571
1.1.	Személyi juttatások	110 538 609	32 257 329	32 257 329
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 355 414	3 614 200	3 614 200
1.3.	Dologi kiadások	66 317 562	87 503 475	81 589 632
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 945 069	16 801 596	9 296 295
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 000 000	23 329 115	23 154 115
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			

1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		3 936 920	3 936 520
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		500 000	500 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		10 163 290	9 988 290
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18.-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	219 076 000	217 325 832	139 097 846
2.1.	Beruházások	125 616 000	121 821 036	43 593 050
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	93 460 000	95 504 796	95 504 796
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	442 232 654	380 831 547	289 009 417
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			

5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	58 174 030	79 461 959	79 461 959
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		5 061 862	5 061 862
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	58 174 030	74 400 097	74 400 097
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	58 174 030	79 461 959	79 461 959
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	500 406 684	460 293 506	368 471 376

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		5	5	5
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

6.1.3sz.
melléklet a 9 /
2025. (V.29.)
önkormányzati
rendeletéhez

Megnevezés	Gáborján Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

#HIV!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2024. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		117 401 221	117 401 221
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		117 401 221	117 401 221
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			

3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			

8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		117 401 221	117 401 221
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)		117 401 221	117 401 221

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)		117 401 221	117 401 221
1.1.	Személyi juttatások		84 558 208	84 558 208

1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 280 915	6 280 915
1.3.	Dologi kiadások		26 562 098	26 562 098
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		117 401 221	117 401 221
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			

4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		117 401 221	117 401 221

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			53	53

Költségvetési szerv	Gáborjáni Mocorgó óvoda és Mini Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

#HIV!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	#HIV!
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			4
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			4
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			

4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			4
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	59 617 242	75 843 309	75 843 309
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 443 212	1 443 212	1 443 212
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	58 174 030	74 400 097	74 400 097
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	59 617 242	75 843 309	75 843 313

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	59 617 242	73 759 463	73 577 138
1.1.	Személyi juttatások	46 073 056	58 574 614	58 574 614
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 989 497	7 454 814	7 454 814
1.3.	Dologi kiadások	7 554 689	7 730 035	7 547 710
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		2 083 846	2 083 846
2.1.	Beruházások		2 083 846	2 083 846
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	59 617 242	75 843 309	75 660 984

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		8	8	8
---	--	----------	----------	----------

Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				
---	--	--	--	--

6.2.2.sz.melléklet a 9/2025.(V.29) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv	Gáborjáni Mocorgó óvoda és Mini Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

#HIV!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	#HIV!
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)		4	4
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közzetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		4	4
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			

4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)		4	4
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	59 617 242	75 843 309	75 843 309
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 443 212	1 443 212	1 443 212
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	58 174 030	74 400 097	74 400 097
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	59 617 242	75 843 313	75 843 313

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	59 617 242	73 759 463	73 577 138
1.1.	Személyi juttatások	46 073 056	58 574 614	58 574 614
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 989 497	7 454 814	7 454 814
1.3.	Dologi kiadások	7 554 689	7 730 035	7 547 710
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		2 083 846	2 083 846
2.1.	Beruházások		2 083 846	2 083 846
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			

4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	59 617 242	75 843 309	75 660 984
----	-------------------------------	------------	------------	------------

4				
---	--	--	--	--

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)		8	8	8
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Gáborján Község Önkormányzata	12 326 443		12 326 443	12 326 443	
2.	Gáborjáni Mocorgó Óvoda és Mini Bölcsőde	182 329		182 329	182 329	
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		12 508 772		12 508 772	12 508 772	

2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban

2022. évi XXV. törvény 2. melléklete száma*	Jogcím	2024. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
1112	Zöldterülettel kapcsolatos gazdálkodás	4032994	4032994	4032994
1113	közvilágítás	6049000	6739000	6739000
1114	köztemető fenntartás	3713239	3713239	3713239
1115	közutak fenntartása	4659960	4659960	4659960
1116	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	9649010	9649010	9649010
114	önkorm.ált tám béremelés kieg tám	3915653	3915653	3915653
1211	óvodaműködtetési támogatás	7756830	7705118	7705118
1213	óvodaüzemeltetési támogatás	1370000	1670000	1670000
1211	Pedagógusok átlagbér alapú támogatása	38511200	38511200	38511200
12511	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkezők átlag alapú támogatása	10536000	10536000	10536000
	Pedagógusok kiegészítő bértámogatása	0	8973246	8973246
131	Tel.önk. Szociális feladat egyéb támogatás	21945067	21945069	21945069
13243	Falugondnoki szolgálat	6047200	6047200	6047200
13312	bölcsődei dolgozók bértámogatása	0	8889400	8889400
1332	bölcsőde üzemeltetési támogatás	0	598190	598190
141	intézményi gyermekétkeztetés	19947802	22200255	22200255
	szünidei gyermekétkeztetés	2681850	2614020	2614020
152	Telep önk. Kulturális feladat tám	2 270 000	2 270 000	2 270 000
152	Telep önk. Kulturális bérkiegészítés	0	987 000	987 000
	Összesen:	143 085 805	165 656 554	165 656 554

8. melléklet a 9 / 2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

