



ELŐTERJESZTÉS
ABOD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2024. SZEPTEMBER 26. NAPJÁN TARTANDÓ RENDES NYÍLT ÜLÉSÉRE

SORSZÁM: 44.

MELLÉKLETEK: - DB

TÁRGY: Tájékoztató az önkormányzat 2024. I. féléves gazdálkodásáról

ELŐTERJESZTŐ: Rescsánszki Bertalanné polgármester

ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE: Pachmanné Tóth Anita
osztályvezető

Pachmanné

VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:

- Ügyrendi Bizottság

EGYEZTETVE BELSŐ SZERVEZETI EGYSÉGEKKEL:

Igazgatási és Szociális Osztály:
2024. szeptember 23.

Ambrusics Tibor
aljegyző

Ambrusics Tibor

EGYEZTETVE KÜLSŐ SZERVEZETEKSEL: -

AZ ELŐTERJESZTÉS A JOGSZABÁLYI RENDELKEZÉSEKNEK MEGFELEL:

Dr. Vártás József jegyző 2024. szeptember 23.

Dr. Vártás József

AZ ELŐTERJESZTÉSEKKEL KAPCSOLATOS DÖNTÉSHOZATAL:

Rendeletalkotás

Határozathozatal normatív
 hatósági
 egyéb

A döntéshez egyszerű
minősített többség szükséges.

FELELŐS TISZTSÉGVISELŐ JÓVÁHAGYÁSA: Rescsánszki Bertalanné polgármester

Abod, 2024. szeptember 23.



Rescsánszki Bertalanné
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Jogsabályi előírás nem teszi kötelezővé az önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szóló tájékoztatási kötelezettséget, azonban javasolt a tájékoztató napirendre tűzése annak érdekében, hogy a Képviselő-testület évközben megfelelő információval rendelkezzen a gazdálkodásról.

Képviselő-testület a 2024. évi munkaterve alapján ezúton kap tájékoztatást az Önkormányzat 2024. I. féléves gazdálkodásról.

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését 2024. február 21-én fogadta el és 2024. június 27-én módosította. A 2024. június 30-ai teljesítés adatok a módosított előirányzathoz képest mutatkoznak.

BEVÉTELEK

A bevételek összesen 128.372.844 forintban teljesültek. Ezen belül a költségvetési bevételek 34.411.236 forintos, a finanszírozási bevételek 93.961.608 forintos teljesítést mutatnak.

1. Önkormányzatok működési támogatásai

Az önkormányzat működési támogatásai 14.458.814 forintban teljesültek.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 52%-os, 7.463.040 forintos teljesítést mutat.

A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 49%-ban, 5.055.324 forintban teljesült. Az időarányostól alacsonyabb teljesítés oka, hogy az itt tervezett szociális célú tüzelőanyag támogatás leutalása az első félévben nem teljesült.

A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 52%-ban, 65.091 forintban teljesült.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 52%-ban, 1.746.121 forintban teljesült.

A működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások jogcím 129.238 forintban realizálódott, mely az első alkalommal benyújtott rendkívüli önkormányzati támogatás bevételéből adódott.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Az egyéb működési célú támogatások bevételei soron a módosítás után 17.216.355 forint bevétellel kalkuláltunk, mely az önkormányzatnál közfoglalkoztatásban résztvevők béréhez, szociális hozzájárulási adójához és a dologi kiadásokhoz, a VP6-7.2.1.1-21 új külterületi út pályázathoz, MVH támogatáshoz kapcsolódik, továbbá itt került tervezésre az Edelényi Közös Önkormányzati Hivatal részére 2023. évben lakosságszám alapján fizetett működési hozzájárulás elszámolása alapján visszafizetendő összeg. A költségvetés módosításakor a közfoglalkoztatási programok további támogatásának bevételét terveztük. Az első félévben 8.053.601 forint realizálódott, melyből 674.111 forint MVH támogatásból, 7.379.490 forint közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatásból adódott.

3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a jogcímen a VP6-7.2.1.1-21 azonosítószámú új külterületi út pályázathoz kapcsolódó 65.272.825 forint összegű felhalmozási célú támogatás átvételével kalkulálunk, a költségvetés módosításában a közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó felhalmozási bevétellel módosítottuk az előirányzatot. Az első félévben 400.000 forint közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bevétel realizálódott.

4. Közhatalmi bevételek

A vagyoni típusú adók előirányzata jogcímen a magánszemélyek kommunális adójából tervezett 900.000 forintos bevételből az első félévben 624.500 forint teljesült.

Egyéb közhatalmi bevételként a talajterhelési díj, valamint a bírságok, pótlékok bevétele 45.000 forint összegben került tervezésre, melyből 9.089 forint teljesült.

5. Működési bevételek

A működési bevételek 73%-on teljesültek, az önkormányzatnak ezen a jogcímen összesen 3.829.805 forint bevétel származott.

A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó készletértékesítésből tervezett 2.874.390 forintos bevételből 2.243.600 forint folyt be.

A szolgáltatások ellenértékből eredetileg 670.000 forint került tervezésre, mely a napelem általi többlettermelésből adódó bevétellel került módosításra. Ezen a jogcímen az első félévben 839.036 forint teljesült.

A közvetített szolgáltatások ellenértéke jogcímen 20.140 forint folyt be, mely a közfoglalkoztatás keretében bérbeadott ingatlan bérlője felé továbbszámlázott rezsikiadásokból adódott.

A tulajdonosi bevételeken 300.000 forint összegben került megtervezésre az ÉRV Zrt. által a vízi közművek üzemeltetési jogáért fizetendő használati díj, melyből 116.970 forint realizálódott.

Az egyéb működési bevételeken eredetileg 50.000 forint került tervezésre, mely a módosításkor 608.284 forinttal került megemelésre az előző évekből adódó áramdíj szolgáltatók általi visszatérítése miatt. Ezen a jogcímen az első félévben 610.059 forint teljesült.

6. Felhalmozási bevételek

2024. évre eredetileg felhalmozási bevétellel nem számoltunk, azonban a képviselő-testületi döntések alapján szántó, illetve legelő értékesítéséből 72.400 forint bevétel realizálódott.

7. Működési célú átvett pénzeszközök

Ezen a jogcímen 2.512.873 forint került tervezésre, melyből 512.873 forint a VP6-7.2.1.1-21 azonosítószámú új külterületi út pályázathoz, 2.000.000 forint vállalkozásoktól pályázathoz átvett támogatáshoz kapcsolódik. Ezek a bevételek az első félévben nem teljesültek.

8. Felhalmozási célú pénzeszközök

Ezen a jogcímen szintén 6.846.325 forint vállalkozásoktól átvett támogatás bevételeivel kalkuláltunk a VP6-7.2.1.1-21 azonosítószámú új külterületi út pályázathoz kapcsolódóan. Az első félévben 6.963.027 forint teljesült.

9. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek jogcímen a zárszámadás során jóváhagyott működési és felhalmozási célú költségvetési maradványok szerepelnek.

KIADÁSOK

A kiadások összesen 85.615.613 forintban teljesültek, ezen belül a költségvetési kiadások 84.343.459 forint, a finanszírozási kiadások 1.272.154 forint teljesítést mutatnak.

1. Működési költségvetés kiadásai

Ezen belül a *személyi juttatások* előirányzata 10.164.677 forintban, a *munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó* 1.206.185 forintban teljesült. A *dologi kiadások* előirányzata 30%-os, 7.592.142 forintos teljesítést mutat.

Az ellátottak pénzbeli juttatásainak teljesítése 2024. első félévében 166.900 forint, 9%-os teljesítést mutat, így félévtől még 1.643.100 forint a felhasználható előirányzat a különböző szociális juttatásokra.

Az egyéb működési célú kiadásokon került megtervezésre a közös önkormányzati hivatal fenntartásához utalandó 2.322.343 forint pénzügyi hozzájárulás összege, valamint a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társuláshoz utalandó pénzügyi hozzájárulás 10.725 forintos összege, mely kiadások az első félévben nem teljesültek.

2. Felhalmozási költségvetés kiadásai

Az önkormányzat 2024. évre tervezett és az első félévben teljesült beruházási kiadásainak feladatonkénti részletezését a 6. melléklet, a felújítási kiadások részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

3. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között a 2023. december hónapban folyósított 1.018.932 forint összegű 2024. évi állami támogatás megelőlegezés, valamint a közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó 253.222 forint összegű megelőlegezés visszafizetési kötelezettségként való szerepeltetése jelentkezik.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat 2024. évi működőképessége biztosított.

Az önkormányzat tervezett bevételei remélhetően teljesülni fognak. A pályázatok megvalósítása folyamatban van. A közfoglalkoztatási bevételek pozitív teljesülése következtében az önkormányzatnak van lehetősége a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó – támogatással nem finanszírozott - kiadásainak saját forrásból történő teljesítésére.

A már pozitívan elbírált először beadott, valamint a másodszor beadott, de még el nem bírált rendkívüli önkormányzati támogatási igény remélhetően szintén pozitív támogatásban részesül, melyek hozzájárulnak az önkormányzat működőképességének megőrzéséhez.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a tájékoztató tudomásulvételére.

**Abod Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2024. (...) határozata**

Tájékoztató az Önkormányzat 2024. I. féléves gazdálkodásáról

Abod Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót megtárgyalta, és azt a határozat mellékleteként **tudomásul veszi.**

<u>Felelős:</u>	polgármester
<u>Végrehajtásért felelős:</u>	jegyző
<u>Közreműködik:</u>	Pénzügyi Osztály
<u>Határidő:</u>	azonnal

Abod, 2024. szeptember 23.



Rescsánszki Bertalanné
Rescsánszki Bertalanné
polgármester

Abod Község Önkormányzata
2024. évi költségvetésének összevont mérlege
 Adatok forintban

1. Bevételei jogcímek

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Sorszám		Bevételei jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Kötelező feladatok eredeti előirányzat	Kötelező feladatok módosított előirányzat	Teljesítés	%	Önként vállalt feladatok eredeti előirányzat	Önként vállalt feladatok módosított előirányzat	Teljesítés	%	Államgazgatási feladatok eredeti előirányzat	Államgazgatási feladatok módosított előirányzat	Teljesítés	%
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	26 996 225	28 221 853	14 458 814	51	20 949 025	21 931 703	11 022 731	50	6 047 200	6 290 150	3 436 083	55	0	0	0	0
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 352 005	14 352 005	7 463 040	52	14 352 005	14 352 005	7 463 040	52	0	0	0	0	0	0	0	0
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 161 120	10 257 510	5 055 324	49	3 113 920	3 967 360	1 619 241	41	6 047 200	6 290 150	3 436 083	55	0	0	0	0
6	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	125 172	125 172	65 091	52	125 172	125 172	65 091	52	0	0	0	0	0	0	0	0
7	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 357 928	3 357 928	1 746 121	52	3 357 928	3 357 928	1 746 121	52	0	0	0	0	0	0	0	0
8	1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	129 238	129 238	100	0	129 238	129 238	100	0	0	0	0	0	0	0	0
9	1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 451 468	17 216 355	8 053 601	47	4 451 468	17 216 355	8 053 601	47	0	0	0	0	0	0	0	0
11	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 451 468	17 216 355	8 053 601	47	4 451 468	17 216 355	8 053 601	47	0	0	0	0	0	0	0	0
16	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	2 083 790	2 083 790	674 111	32	2 083 790	2 083 790	674 111	32	0	0	0	0	0	0	0	0
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	65 272 825	65 672 818	400 000	1	65 272 825	65 672 818	400 000	1	0	0	0	0	0	0	0	0
18	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	65 272 825	65 672 818	400 000	1	65 272 825	65 672 818	400 000	1	0	0	0	0	0	0	0	0
23	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	65 272 825	65 272 825	0	0	65 272 825	65 272 825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	945 000	945 000	633 589	67	945 000	945 000	633 589	67	0	0	0	0	0	0	0	0
25	4.1.	Vagyoni típusú adók előirányzata	900 000	900 000	624 500	69	900 000	900 000	624 500	69	0	0	0	0	0	0	0	0
26	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	4.4.	Cépjárműadó előirányzata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	45 000	45 000	9 089	20	45 000	45 000	9 089	20	0	0	0	0	0	0	0	0
31	5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	3 894 390	5 225 710	3 829 805	73	3 894 390	5 225 710	3 829 805	73	0	0	0	0	0	0	0	0
32	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 874 390	2 874 390	2 243 600	78	2 874 390	2 874 390	2 243 600	78	0	0	0	0	0	0	0	0
33	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	670 000	1 393 036	839 036	60	670 000	1 393 036	839 036	60	0	0	0	0	0	0	0	0
34	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0	20 140	0	0	20 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	5.4.	Tulajdonosi bevételek	300 000	300 000	116 970	39	300 000	300 000	116 970	39	0	0	0	0	0	0	0	0
36	5.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	5.8.	Kamatbevételek és más nyereségszerű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	5.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	658 284	610 059	93	50 000	658 284	610 059	93	0	0	0	0	0	0	0	0
43	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	72 400	72 400	0	0	72 400	72 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	72 400	72 400	100	0	72 400	72 400	100	0	0	0	0	0	0	0	0
46	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	6.4.	Részeselek értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	2 512 873	2 512 873	0	0	2 512 873	2 512 873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülek ÁH-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	2 512 873	2 512 873	0	0	2 512 873	2 512 873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	6 846 325	6 846 325	6 963 027	102	6 846 325	6 846 325	6 963 027	102	0	0	0	0	0	0	0	0
55	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülek ÁH-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	6 846 325	6 846 325	6 963 027	102	6 846 325	6 846 325	6 963 027	102	0	0	0	0	0	0	0	0
58	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	110 919 106	126 713 334	34 411 236	27	104 871 906	120 423 184	30 975 153	26	6 047 200	6 290 150	3 436 083	55	0	0	0	0
60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	0	0	0	0												

Abod Község Önkormányzata
2024. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2	Önkormányzatok működési támogatásai	26 996 225	28 221 853	14 458 814	51	Személyi juttatások	14 574 200	20 817 200	10 164 677	49
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 451 468	17 216 355	8 053 601	47	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 882 337	2 293 480	1 206 185	53
4	Működési bevételek	3 894 390	4 925 710	3 712 835	75	Dologi kiadások	19 611 832	25 416 716	7 592 142	30
5	Működési célú átvett pénzeszközök	2 512 873	2 512 873	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 050 000	1 810 000	166 900	9
6	Közhatalmi bevételek	945 000	945 000	633 589	67	Egyéb működési célú kiadások	2 333 068	2 333 068	0	0
7						Tartalékok	17 863 632	20 966 440	0	0
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	38 799 956	53 821 791	26 858 839	50	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	58 315 069	73 636 904	19 129 904	26
9	Működési célú finan.bevételek összesen	22 594 432	22 847 654	22 847 654	100	Működési célú finan.kiadások összesen	1 018 932	1 272 154	1 272 154	100
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	61 394 388	76 669 445	49 706 493	65	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	59 334 001	74 909 058	20 402 058	27

Abod Község Önkormányzata
2024. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G		I	J
1	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	65 272 825	65 672 818	400 000	1	Beruházások	1 090 500	1 490 493	74 295	5
3	Felhalmozási bevételek	0	372 400	189 370	51	Felújítások	134 260 033	134 260 033	65 139 260	49
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	6 846 325	6 846 325	6 963 027	102	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
5	Egyéb felhalmozási bevétel					Tartalékok	9 942 958	10 015 358	0	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	72 119 150	72 891 543	7 552 397	10	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	145 293 491	145 765 884	65 213 555	45
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	71 113 954	71 113 954	71 113 954	100	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.				
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	143 233 104	144 005 497	78 666 351	55	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	145 293 491	145 765 884	65 213 555	45

Abod Község Önkormányzata
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel	0	0	0	
3	Helyi adók bevétele	900 000	900 000	624 500	69
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	0	72 400	72 400	100
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	45 000	45 000	9 089	20
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	945 000	1 017 400	705 989	69

Abod Község Önkormányzata
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
 Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2	Egyéb tárgyi eszköz	340 500	340 500	74 295	22
3	Dupla mobilgarázs	750 000	750 000	0	0
4	50510/30/00613 Mezőgazdasági közfoglalkoztatási program - egyéb tárgyi eszköz	0	399 993	0	0
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26	ÖSSZESEN:	1 090 500	1 490 493	74 295	5

Abod Község Önkormányzata
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként
Adatok forintban

	A	B	C	D	E
1	Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2	Ivóvíz- és szennyvízfelújítás	1 719 887	1 719 887	116 970	7
3	VP6-7.2.1.1-21 külterületi helyi közutak	132 540 146	132 540 146	65 022 290	49
4					
5					
6					
7	ÖSSZESEN:	134 260 033	134 260 033	65 139 260	56

Abod Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés és az előző három év összevont mérlege

Adatok forintban

1. Bevételi jogcímek

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi tény	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 173 785	27 608 854	30 793 499	26 996 225	28 221 853	14 458 814	51
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 370 380	10 146 900	15 333 605	14 352 005	14 352 005	7 463 040	52
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	
5	1.3.	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	8 011 696	9 019 338	9 243 777	9 161 120	10 257 510	5 055 324	49
6	1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	183 141	185 193	125 172	125 172	65 091	52
7	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	3 357 928	3 357 928	3 357 928	1 746 121	52
8	1.6.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 493 209	5 989 475	2 672 996	0	129 238	129 238	100
9	1.7.	Elszámolásból származó bevételek	28 500	0	0	0	0	0	
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	19 913 735	15 277 663	17 613 507	4 451 468	17 216 355	8 053 601	47
11	2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	
12	2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0	
13	2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	
14	2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0	
15	2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	19 913 735	15 277 663	17 613 507	4 451 468	17 216 355	8 053 601	47
16	2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	2 264 977	1 832 609	6 419 959	2 083 790	2 083 790	674 111	32
17	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	24 133 225	1 971 675	62 891 118	65 272 825	65 672 818	400 000	1
18	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0	
19	3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0	0	0	0	
20	3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0	0	
21	3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0	0	
22	3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	24 133 225	1 971 675	62 891 118	65 272 825	65 672 818	400 000	1
23	3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	21 890 660	0	62 763 115	65 272 825	65 272 825	0	0
24	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	2 174 188	2 165 573	1 578 641	945 000	945 000	633 589	67
25	4.1.	Vagyon típusú adók előirányzata	2 039 231	2 072 788	1 537 610	900 000	900 000	624 500	69
26	4.2.	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	
27	4.3.	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	
28	4.4.	Gépjárműadó előirányzata	0	0	0	0	0	0	
29	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	0	0	0	0	0	0	
30	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	134 957	92 785	41 031	45 000	45 000	9 089	20
31	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 747 880	3 626 688	6 032 984	3 894 390	5 225 710	3 829 805	73
32	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 000 850	3 005 070	4 679 655	2 874 390	2 874 390	2 243 600	78
33	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	284 110	399 335	1 043 482	670 000	1 393 036	839 036	60
34	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	13 855	0	28 320	0	0	20 140	
35	5.4.	Tulajdonosi bevételek	413 499	222 239	256 148	300 000	300 000	116 970	39
36	5.5.	Ellátási díjak	0	0	0	0	0	0	
37	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0	0	0	
38	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0	0	
39	5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	22 946	0	0	0	0	0	
40	5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0	0	
41	5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0	0	0	
42	5.11.	Egyéb működési bevételek	12 620	44	25 379	50 000	658 284	610 059	93
43	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	2 534 625	2 421 380	10 754 038	0	72 400	72 400	100
44	6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	0	
45	6.2.	Ingatlanok értékesítése	2 465 400	2 421 380	811 080	0	72 400	72 400	100
46	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	69 225	0	0	0	0	0	
47	6.4.	Részesedések értékesítése	0	0	9 942 958	0	0	0	
48	6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0	0	0	
49	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	2 000 000	4 000 000	2 000 000	2 512 873	2 512 873	0	0
50	7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
51	7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
52	7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	2 000 000	4 000 000	2 000 000	2 512 873	2 512 873	0	0
53	7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0	
54	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0	6 846 325	6 846 325	6 963 027	102
55	8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
56	8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0	0	0	0	
57	8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	6 846 325	6 846 325	6 963 027	102
58	8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0	0	0	0	
59	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	76 677 438	57 071 833	131 663 787	110 919 106	126 713 334	34 411 236	27

Abod Község Önkormányzata
2024. évi költségvetés és az előző három év összevont mérlege

Adatok forintban

60	10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	0	0	0	0	0	0	0
61	10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
62	10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	0	0
63	10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
64	11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	0	0	0	0	0	0	0
65	11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
66	11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
67	11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
68	11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
69	12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	21 084 156	47 664 648	30 865 019	93 708 386	93 708 386	93 708 386	100
70	12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21 084 156	47 664 648	30 865 019	93 708 386	93 708 386	93 708 386	100
71	12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0
72	13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	793 206	1 204 733	1 117 282	0	253 222	253 222	100
73	13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	793 206	1 204 733	1 117 282	0	253 222	253 222	100
74	13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0
75	13.3.	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0
76	14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0	0	0	0	0
77	14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
78	14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0
79	14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0	0	0	0
80	14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0	0	0	0
81	15.	Váltóbevételek és adóssághoz nem kapcsolódó sz.ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0
82	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	21 877 362	48 869 381	31 982 301	93 708 386	93 961 608	93 961 608	100
83	17.	KÖLTSÉGVETESI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	98 554 800	105 941 214	163 646 088	204 627 492	220 674 942	128 372 844	58

2. Kiadási jogcímek

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi tény	2023. évi tény	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	41 897 972	46 396 017	54 349 416	68 258 027	83 652 262	19 129 904	23
3	1.1.	Személyi juttatások	20 014 937	23 764 481	22 508 355	14 574 200	20 817 200	10 164 677	49
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 495 140	2 564 998	2 699 818	1 882 337	2 293 480	1 206 185	53
5	1.3.	Dologi kiadások	15 366 483	15 126 411	23 687 062	19 611 832	25 416 716	7 592 142	30
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 009 166	1 781 150	1 974 210	2 050 000	1 810 000	166 900	9
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 012 246	3 158 977	3 479 971	2 333 068	2 333 068	0	0
8	1.18.	Tartalékok	0	0	0	27 806 590	30 981 798	0	0
9	1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	0	0	0	12 587 190	13 845 916	0	0
10	1.20.	- Céltartalék	0	0	0	15 219 400	17 135 852	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	8 229 359	27 722 893	14 449 282	135 350 533	135 750 526	65 213 555	48
12	2.1.	Beruházások	7 832 460	27 589 672	11 961 797	1 090 500	1 490 493	74 295	5
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0	0	0	0
14	2.3.	Felújítások	346 899	133 221	2 487 485	134 260 033	134 260 033	65 139 260	49
15	2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	2 342 119	132 540 146	132 540 146	65 022 290	49
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	50 000	0	0	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETESI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	50 127 331	74 118 910	68 798 698	203 608 560	219 402 788	84 343 459	38
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	0	0	0	0	0	0	0
19	4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0
20	4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0
21	4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	0	0	0	0	0	0	0
23	5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
24	5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
25	5.3.	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0	0	0	0
26	5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
27	5.5.	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0	0	0	0
28	5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	762 821	957 285	1 139 004	1 018 932	1 272 154	1 272 154	100
30	6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	0
31	6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	762 821	957 285	1 139 004	1 018 932	1 272 154	1 272 154	100
32	6.3.	Központi, irányító szervek támogatás	0	0	0	0	0	0	0
33	6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0
34	6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	0	0	0	0	0	0	0
36	7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
37	7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0
38	7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0	0	0	0
39	7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	0	0	0	0	0	0	0
40	7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0	0	0	0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0	0	0	0	0	0	0
42	9.	Váltókiadások	0	0	0	0	0	0	0
43	10.	Költségvetési szervek finanszírozása	0	0	0	0	0	0	0
44	11.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	762 821	957 285	1 139 004	1 018 932	1 272 154	1 272 154	100
45	12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	50 890 152	75 076 195	69 937 702	204 627 492	220 674 942	85 615 613	39