

Bakóca Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2025. (V. 22.) önkormányzati rendelete

a 2024. évi zárszámadásról

[1] A helyi önkormányzat törvényi kötelezettsége a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet megalkotása. Bakóca Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, figyelemmel az államháztartásról szóló CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltakra tesz eleget törvényi kötelezettségének.

[2] Bakóca Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetése végrehajtásáról, zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzat fenntartásába tartozó intézményekre.

2. §

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtását összességében 86.668.988,- forint bevétellel, 78.263.915,- forint kiadással, 8.405.073,- forint kötelezettséggel terhelt pénzmaradvánnyal jóváhagyja és elfogadja.

3. §

Az önkormányzat létszámadatait az 1. melléklet tartalmazza.

4. §

Az önkormányzat a rendelet 2. melléklete alapján a bevételek rovatonként és intézményenkénti alakulását a melléklet szerint jóváhagyja.

5. §

Az önkormányzat a rendelet 3. melléklete alapján áttekintette a kiadások rovatonként és intézményenkénti részletezését a kimutatás alapján jóváhagyja és elfogadja

6. §

Az önkormányzat összevont mérlegét a 4. melléklet, vagyonkimutatását az 5. melléklet tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak pénzügyi mérlegét az 6. melléklet, a felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak pénzügyi mérlegét a 7. melléklet tartalmazza.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bakóca, 2025. május 22.



Herr Kinga
polgármester



Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2025. május 22.



Ranyhóczkiné Ács Andrea
jegyző

A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

Megnevezés	Vezetői létszám középfokú végzettséggel	Vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alafokú végzettséggel	Nem vezetői létszám középfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen
2	3	4	5	6	7	8	9	10
a) csoport	0	1	1	0	0	0	0	1
Összesen (01+02)	0	1	1	0	0	0	0	1
Egyéb (...)	0	0	0	9	3	0	12	12
Összesen (04+...+12)	0	0	0	9	3	0	12	12
Összesen (03+13+26)	0	1	1	9	3	0	12	13
Közalkalmazottak (45+46+47)	0	0	0	0	1	0	1	1
II. funkció csoport	0	0	0	0	1	0	1	1
Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók (73+74+75)	0	0	0	9	2	0	11	11
II. funkció csoport	0	0	0	9	2	0	11	11
- ebből: közfoglalkoztatottak (77+78+79)	0	0	0	8	0	0	8	8
II. funkció csoport	0	0	0	8	0	0	8	8
Választott tisztségviselők (81+82+83)	0	1	1	0	0	0	0	1
I. funkció csoport	0	1	1	0	0	0	0	1

Bevételek**1. Költségvetési bevételek**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
3	4	5	6	7	8
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	22 811 170	22 811 170	22 811 170	0	22 811 170
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	12 493 416	12 968 015	12 968 015	0	12 968 015
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	487 920	454 290	454 290	0	454 290
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	12 981 336	13 422 305	13 422 305	0	13 422 305
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 734 412	2 734 412	0	2 734 412
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	5 867 447	5 867 447	0	5 867 447

Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	38 062 506	44 835 334	44 835 334	0	44 835 334
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	4 262 130	18 961 361	18 962 297	0	18 962 297
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	5 542 508
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	13 419 789
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	42 324 636	63 796 695	63 797 631	0	63 797 631
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	6 234 333	6 234 333	0	6 234 333
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	6 234 333	6 234 333	0	6 234 333
Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	500 000	500 000	614 838	0	515 007
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	0	0	515 007
Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	2 000 000	2 500 000	3 039 066	0	2 519 811

ebből: állandó jelleggel végzett iparúzési tevékenység után fizetett helyi iparúzési adó (B351)	0	0	0	0	2 519 811
Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+1 41+145) (B35)	2 000 000	2 500 000	3 039 066	0	2 519 811
Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	0	0	129 531	0	79 102
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	0	0	78 337
ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0	765
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108 +162+163) (B3)	2 500 000	3 000 000	3 783 435	0	3 113 920
Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	2 310 200	2 960 200	2 995 496	0	2 995 496
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	0	0	101 600	0	101 600
Ellátási díjak (B405)	504 510	504 510	487 550	0	487 550
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=200+...+202) (B4081)	0	0	45	0	45
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	15 000	15 000	613	0	613

Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	15 000	15 000	658	0	658
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	0	91 900	0	91 900
Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	0	1 127 472	1 162 624	0	1 162 624
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	0	0	529 714
Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	2 829 710	4 607 182	4 839 828	0	4 839 828
Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)	1 000 000	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	1 000 000	0	0	0	0
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	48 654 346	77 638 210	78 655 227	0	77 985 712

2. Finanszírozási bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
3	4	5	6	7	8
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 932 553	6 932 553	6 932 553	0	6 932 553

Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	6 932 553	6 932 553	6 932 553	0	6 932 553
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	1 750 723	1 750 723	0	1 750 723
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	6 932 553	8 683 276	8 683 276	0	8 683 276
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	6 932 553	8 683 276	8 683 276	0	8 683 276

3. Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	01113 0 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	01604 0 Nemzetpolitikai tevékenységek igazgatása és támogatása	01801 0 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	01803 0 Támogatási célú finanszírozási műveletek	04123 3 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	06602 0 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	08209 1 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	10705 1 Szociális étkeztetés szociális konyhákn	10705 5 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	90002 0 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	99999 9 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	22 811 170	0	0	22 811 170	0	0	0	0	0	0	0	0

Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	12 968 015	0	0	12 968 015	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok gyermekképzései feladatainak támogatása (B1132)	454 290	0	0	454 290	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekképzései feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	13 422 305	0	0	13 422 305	0	0	0	0	0	0	0	0
Települési	2 734 412	0	0	2 734 412	0	0	0	0	0	0	0	0

önkorm ányzato k kulturál is feladata inak támogat ása (B114)												
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	5 867 447	0	0	5 867 447	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	44 835 334	0	0	44 835 334	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	18 962 297	0	2 000 000	0	0	16 831 797	130 500	0	0	0	0	0
ebből: egyéb	5 542 508	0	0	0	0	5 412 008	130 500	0	0	0	0	0

fejezeti kezelés ű előirány zatok (B16)												
ebből: elkülöní tett állami pénzala pok (B16)	13 419 789	0	2 000 000	0	0	11 419 789	0	0	0	0	0	0
Működ ési célú támoga tások államh áztartá son belülről (=09+... +12+23 +34) (B1)	63 797 631	0	2 000 000	44 835 334	0	16 831 797	130 500	0	0	0	0	0
Felhalm ozási célú önkorm ányzati támogat ások (B21)	6 234 333	0	0	6 234 333	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhal mozási célú támoga tások államh áztartá son belülről (=46+4 7+48+5 9+70) (B2)	6 234 333	0	0	6 234 333	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	515 007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	515 007	0

(=109+...+114) (B34)												
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	515 007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	515 007	0
Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	2 519 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 519 811	0
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	2 519 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 519 811	0
Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	2 519 811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 519 811	0
Egyéb közhatalmi bevételek	79 102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79 102	0

(≥164 +...+18 1) (B36)													
ebből: egyéb bírság (B36)	78 337	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78 337	0
ebből: egyéb települé si adók (B36)	765	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	765	0
Közhata lmi bevételek (=93+9 4+104+ 108+16 2+163) (B3)	3 113 920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 113 920	0
Szolgáltatások ellenértéke (≥185 +186) (B402)	2 995 496	1 324 196	0	0	0	0	72 500	0	0	0	1 598 800	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥188) (B403)	101 600	0	0	0	0	0	101 600	0	0	0	0	0	0
Ellátási díjak (B405)	487 550	0	0	0	0	0	0	0	487 550	0	0	0	0
Befektetett pénzügyi eszközö kből származó	45	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

bevételek (>=200 +...+20 2) (B4081)												
Egyéb kapott (járó) kamato k és kamatje llegű bevétele k (>=204 +205+2 06) (B4082)	613	613	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamatb evételek és más nyeresé gjellegű bevétele k (=199+ 203) (B408)	658	658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Biztosít ó által fizetett kártéríté s (B410)	91 900	91 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működé si bevétele k (>=217 +218) (B411)	1 162 624	815 898	0	0	0	0	0	346 726	0	0	0	0
ebből: kiadáso k visszaté rítései (B411)	529 714	529 714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	4 839 828	2 232 652	0	0	0	0	174 100	346 726	487 550	1 598 800	0	0
Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	77 985 712	2 232 652	2 000 000	51 069 667	0	16 831 797	304 600	346 726	487 550	1 598 800	3 113 920	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 932 553	0	0	0	6 932 553	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele (=294+295) (B813)	6 932 553	0	0	0	6 932 553	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 750 723	0	0	1 750 723	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszí	8 683 276	0	0	1 750 723	6 932 553	0	0	0	0	0	0	0

rozás bevételei (=287+ 293+29 6+...+3 01+304) (B81)												
Finansz írozási bevételek (=305+ 311+31 2+313) (B8)	8 683 276	0	0	1 750 723	6 932 553	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek összesen (=283+ 314) (B1-B8)	86 668 988	2 232 652	2 000 000	52 820 390	6 932 553	16 831 797	304 600	346 726	487 550	1 598 800	3 113 920	0

Kiadások

1. Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
3	4	5	6	7	8	9	10
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	12 124 800	22 694 212	0	22 686 882	25 816 410	0	22 686 882
Béren kívüli juttatások (K1107)	400 000	0	0	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	229 247	0	229 126	0	0	229 126
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	12 524 800	22 923 459	0	22 916 008	25 816 410	0	22 916 008
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	9 145 050	9 145 050	0	8 737 780	0	0	8 737 780
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett	600 000	700 000	0	698 927	0	0	698 927

juttatások (K122)							
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	9 745 050	9 845 050	0	9 436 707	0	0	9 436 707
Személyi juttatások (=15+19) (K1)	22 269 850	32 768 509	0	32 352 715	25 816 410	0	32 352 715
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 564 951	3 169 951	0	3 168 916	5 711 187	0	3 168 916
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	3 168 916
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 680 000	7 169 000	0	6 281 953	0	0	6 281 953
Készletbeszerz és (=28+29+30) (K31)	2 680 000	7 169 000	0	6 281 953	0	0	6 281 953
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	243 000	243 000	0	239 418	0	0	239 418
Egyéb kommunikáció s szolgáltatások (K322)	372 000	372 000	0	242 136	0	0	242 136
Kommunikáci ós szolgáltatások (=32+33) (K32)	615 000	615 000	0	481 554	0	0	481 554
Villamosenergi a szolgáltatás díja (K3311)	7 851 576	6 951 576	9 706	6 918 751	3 609 000	0	6 918 751

Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	305 240	305 240	0	270 876	900 000	0	270 876
Közüzem díjak (= 35+...+38) (K331)	8 156 816	7 256 816	9 706	7 189 627	4 509 000	0	7 189 627
Vásárolt élelmezés (K332)	1 621 200	2 271 017	0	2 160 023	0	0	2 160 023
Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	1 427 196	1 527 196	0	1 456 004	0	0	1 456 004
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	546 000	0	530 605	0	0	530 605
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	70 000	0	66 600	0	0	66 600
Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	2 342 332	3 162 732	0	3 138 751	0	0	3 138 751
ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	322 218
Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	13 547 544	14 833 761	9 706	14 541 610	4 509 000	0	14 541 610
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 007 658	5 092 262	2 620	5 075 629	243 000	0	5 075 629
Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	0	22 456	0	22 359	0	0	22 359
Egyéb dologi kiadások (K355)	0	1 400	0	1 400	0	0	1 400

Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	4 007 658	5 116 118	2 620	5 099 388	243 000	0	5 099 388
Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	20 850 202	27 733 879	12 326	26 404 505	4 752 000	0	26 404 505
Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	1 759 063	1 759 063	88 600	1 510 000	0	0	1 510 000
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0	0	0	0	0	1 400 000
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	0	0	0	0	110 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	1 759 063	1 759 063	88 600	1 510 000	0	0	1 510 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	3 235 710	0	2 926 969	0	0	2 926 969
Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	0	3 235 710	0	2 926 969	0	0	2 926 969

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	2 497 030	2 497 030	0	2 271 453	0	0	2 271 453
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	100 000
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	0	0	0	0	0	0	104 086
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	0	0	299 556
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	0	0	1 767 811
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	0	1 461 600	0	1 461 600	0	0	1 461 600
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	0	0	0	0	1 461 600
Tartalékok (K513)	4 141 962	5 527 987	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+	6 638 992	12 722 327	0	6 660 022	0	0	6 660 022

179+180+181 +182+193) (K5)							
Ingtatlanok felújítása (K71)	0	4 905 189	0	4 905 189	0	0	4 905 189
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	1 324 401	0	1 324 401	0	0	1 324 401
Felújítások (=206+...+209) (K7)	0	6 229 590	0	6 229 590	0	0	6 229 590
Költségvetési kiadások (=20+21+64+1 24+194+205+ 210+272) (K1- K8)	54 083 058	84 383 319	100 926	76 325 748	36 279 597	0	76 325 748

2. Finanszírozási kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezetts égvállalás, más fizetési kötelezetts ég - Költségvet ési évben esedékes	Kötelezetts égvállalás, más fizetési kötelezetts ég - Költségvet ési évben esedékes végleges	Kötelezetts égvállalás, más fizetési kötelezetts ég - Költségvet ési évet követően esedékes	Kötelezetts égvállalás, más fizetési kötelezetts ég - Költségvet ési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
3	4	5	6	7	8	9	10
Államháztartás on belüli megelőlegezés ek visszafizetése (K914)	1 503 841	1 938 167	0	1 938 167	0	1 316 397	1 938 167
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+2 3+26) (K91)	1 503 841	1 938 167	0	1 938 167	0	1 316 397	1 938 167
Finanszírozási kiadások	1 503 841	1 938 167	0	1 938 167	0	1 316 397	1 938 167

(=27+35+36+37) (K9)																	
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3. Teljesített kiadások kormányzati funkciónként

Megnevezés	Összesen	0111 30 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	0133 20 Köztisztviselők és fenntartás - működtetés és	0160 40 Nemzetpolitikai tevékenységek igazgatása és támogatása	0180 10 Önkormányzatok elszámolási központi költségvetéssel	0180 30 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0412 33 Hosszabb időtartamú közfeladatok	064 010 Közvilágítás	066 010 Zöldterület - kezelés	066 020 Város-, köz-, közgazdálkodási szolgáltatások	082 044 Könyvtári szolgáltatások	082 091 Közmuvelődési közéleti és társadalmi részvétel fejlesztése	104 037 Intézmények kivül és gyermekek etetés	107 051 Sociális étkeztetés és szociális konyha	107 055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107 060 Egyéb szociális és pénzügyi és természetbentelátások, támogatások	999 999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	22 686 882	0	0	0	0	0	14 454 786	0	0	130 500	1 735 398	0	0	1 735 398	4 630 800	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	229 126	0	0	0	0	0	229 126	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	22 916 008	0	0	0	0	0	14 683 912	0	0	130 500	1 735 398	0	0	1 735 398	4 630 800	0	0
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	8 737 780	8 737 780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások (K122)	698 927	68 927	0	150 000	0	0	0	0	0	0	480 000	0	0	0	0	0	0
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	9 436 707	8 806 707	0	150 000	0	0	0	0	0	0	480 000	0	0	0	0	0	0
Személyi juttatások (=15+1	32 352 715	8 806 707	0	150 000	0	0	14 683 912	0	0	130 500	2 215 398	0	0	1 735 398	4 630 800	0	0

9) (K1)																	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 168 916	1 182 198	0	17 550	0	0	929 675	0	0	16 965	194 922	0	0	225 602	602 004	0	0
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 168 916	1 182 198	0	17 550	0	0	929 675	0	0	16 965	194 922	0	0	225 602	602 004	0	0
Üzemeleti anyagok beszerzése (K312)	6 281 953	421 573	0	15 748	0	0	952 394	0	497 756	71 946	519 776	1 302 061	0	419 865	1 091 834	989 000	0
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	6 281 953	421 573	0	15 748	0	0	952 394	0	497 756	71 946	519 776	1 302 061	0	419 865	1 091 834	989 000	0
Informátikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	239 418	34 146	0	0	0	0	0	0	0	0	205 272	0	0	0	0	0	0
Egyéb kommunikációs	242 136	194 632	0	0	0	0	0	0	0	0	47 504	0	0	0	0	0	0

szolgáltatások (K322)																	
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	481 554	228 778	0	0	0	0	0	0	0	0	252 776	0	0	0	0	0	0
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	6 918 751	753 807	44 076	0	0	0	0	3 992 812	0	1 437	362 721	29 907	0	1 727 819	1 011	5 161	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	270 876	222 445	3 666	0	0	0	0	0	22 390	855	0	2 568	0	18 952	0	0	0
Közüzemek díjai (=35+...+38) (K331)	7 189 627	976 252	47 742	0	0	0	0	3 992 812	22 390	2 292	362 721	32 475	0	1 746 771	1 011	5 161	0
Vásárolt élelmiszer (K332)	2 160 023	0	0	640 787	0	0	0	0	0	0	0	0	253 882	1 265 354	0	0	0
Bérleti és lízing díjak (≥42) (K333)	1 456 004	0	24 390	0	0	0	0	0	0	4 418	0	1 427 196	0	0	0	0	0
Karbantartási, kiszávit	530 605	0	0	0	0	0	0	85 786	0	0	0	0	0	0	444 819	0	0

ási szolgál tatások (K334)																	
Szakm ai tevéke nyisége t segítő szolgál tatások (K336)	66 600	66 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb szolgál tatások (>=48) (K337)	3 138 751	1 094 286	48 780	920 000	0	26 300	57 523	0	94 086	81 430	208 000	245 777	0	17 725	86 844	258 000	0
ebből: biztosít ási díjak (K337)	322 218	216 081	0	0	0	0	0	0	0	16 120	0	40 675	0	0	49 342	0	0
Szolgál tatási kiadás ok (=39+4 0+41+ 43+44 +46+4 7) (K33)	14 541 610	2 137 138	120 912	1 560 787	0	26 300	57 523	4 078 598	116 476	88 140	570 721	1 705 448	253 882	3 029 850	532 674	263 161	0
Működ ési célú előzete sen felszá mított általán os forgal mi adó (K351)	5 075 629	499 248	32 334	313 615	0	0	257 146	1 077 108	165 847	38 871	228 480	771 186	68 548	919 707	365 456	338 083	0
Kamat kiadás ok (>=56)	22 359	18 134	303	0	0	0	0	3 922	0	0	0	0	0	0	0	0	0

+57) (K353)																	
Egyéb dologi kiadás ok (K355)	1 400	0	1 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Különf éle befizet ések és egyéb dologi kiadás ok (=53+5 4+55+ 58+62) (K35)	5 099 388	517 382	34 037	313 615	0	0	257 146	1 081 030	165 847	38 871	228 480	771 186	68 548	919 707	365 456	338 083	0
Dologi kiadás ok (=31+3 4+49+ 52+63) (K3)	26 404 505	3 304 871	154 949	1 890 150	0	26 300	1 267 063	5 159 628	780 079	198 957	1 571 753	3 778 695	322 430	4 369 422	1 989 964	1 590 244	0
Egyéb nem intézm ényi ellátás ok (>=105 +...+1 23) (K48)	1 510 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 510 000	0
ebből: települ ési támoga tás [Szoct v. 45. §], (K48)	1 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 400 000	0
ebből: önkor mányz	110 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	110 000	0

at által saját hatásk örben (nem szociál is és gyerm ekvéde lmi előírás ok alapján) adott más ellátás (K48)																		
Ellátot tak pénzb eli juttatá sai (=65+6 6+77+ 78+89 +98+1 01+10 4) (K4)	1 510 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 510 000	0
A helyi önkor mányz atok előző évi elszám olásáb ól szárma zó kiadás ok (K502 1)	2 926 969	0	0	0	2 926 969	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvoná sok és befizet ések	2 926 969	0	0	0	2 926 969	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(=127+128+129) (K502)																	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	2271453	0	0	0	0	2271453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	100000	0	0	0	0	100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok (K506)	104086	0	0	0	0	104086	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervei (K506)	299556	0	0	0	0	299556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: társulások és költségvetési szervei	1767811	0	0	0	0	1767811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

k (K506)																	
Egyéb működ ési célú támoga tások államh áztartá son kívülre (=183+ ...+19 2) (K512)	1 461 600	1 461 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből: nonpro fit gazdas ági társasá gok (K512)	1 461 600	1 461 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb műkö dési célú kiadás ok (=125+ 130+1 31+13 2+143 +154+ 165+1 67+17 9+180 +181+ 182+1 93) (K5)	6 660 022	1 461 600	0	0	2 926 969	2 271 453	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok felújítá sa (K71)	4 905 189	0	0	0	0	0	0	0	0	4 905 189	0	0	0	0	0	0	0

Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 324 401	0	0	0	0	0	0	0	0	1 324 401	0	0	0	0	0	0	0
Felújítások (=206+...+209) (K7)	6 229 590	0	0	0	0	0	0	0	0	6 229 590	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	76 325 748	14 755 376	154 949	2 057 700	2 926 969	2 297 753	16 880 650	5 159 628	780 079	6 576 012	3 982 073	3 778 695	322 430	6 330 422	7 222 768	3 100 244	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 938 167	0	0	0	1 938 167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai (=279+290+...+29	1 938 167	0	0	0	1 938 167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

6+299) (K91)																	
Finanszírozási kiadások (=300+308+309+310) (K9)	1 938 167	0	0	0	1 938 167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen (=273+311) (K1-K9)	78 263 915	14 755 376	154 949	2 057 700	4 865 136	2 297 753	16 880 650	5 159 628	780 079	6 576 012	3 982 073	3 778 695	322 430	6 330 422	7 222 768	3 100 244	0
Átlagos statisztikai állományi létszám	13	1	0	0	0	0	8	0	0	1	1	0	0	1	1	0	0

Mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
2	3	4	5
A/I/2 Szellemi termékek	93 110	0	0
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	93 110	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	98 469 046	0	99 896 123
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	107 562 927	0	88 389 362
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	206 031 973	0	188 285 485
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	1 707 067	0	1 707 067
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	1 707 067	0	1 707 067
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 707 067	0	1 707 067
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	207 832 150	0	189 992 552
C/II/1 Forintpénztár	351 575	0	179 390
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	351 575	0	179 390
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	6 119 149	0	7 820 354
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	9 659	0	9 659
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	6 128 808	0	7 830 013
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	6 480 383	0	8 009 403
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	670 515	0	669 515

D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	100 831	0	99 831
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	519 255	0	519 255
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	50 429	0	50 429
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	670 515	0	669 515
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	352 170	0	295 670
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	352 170	0	295 670
D/III/4 Forgótőke elszámolása	100 000	0	100 000
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	452 170	0	395 670
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 122 685	0	1 065 185
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	215 435 218	0	199 067 140
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	111 569 911	0	111 569 911
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 824 263	0	1 824 263
G/IV Felhalmozott eredmény	124 336 515	0	97 665 547
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-26 670 968	0	-16 173 163
G/ SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	211 059 721	0	194 886 558
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 503 841	0	1 316 397
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli	1 503 841	0	1 316 397

megelőlegezések visszafizetésére			
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 503 841	0	1 316 397
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 503 841	0	1 316 397
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 871 656	0	2 864 185
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 871 656	0	2 864 185
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	215 435 218	0	199 067 140

Vagyonkimutatás

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
2	3	4	5	6	7	8	9
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	787 402	155 706 396	145 779 249	0	0	0	302 273 047
Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	4 905 189	0	4 905 189
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	4 905 189	0	0	0	0	4 905 189
Összes növekedés (=02+...+07)	0	4 905 189	0	0	4 905 189	0	9 810 378
Egyéb csökkenés	0	0	922 344	0	4 905 189	0	5 827 533
Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	922 344	0	4 905 189	0	5 827 533
Bruttó érték összesen (=01+08-14)	787 402	160 611 585	144 856 905	0	0	0	306 255 892
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	694 292	57 237 350	38 216 322	0	0	0	96 147 964
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	93 110	3 478 112	19 173 565	0	0	0	22 744 787
Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	922 344	0	0	0	922 344
Terv szerinti értékcsökkenés záró	787 402	60 715 462	56 467 543	0	0	0	117 970 407

állománya (=16+17-18)							
Értékcsökkenés és összesen (=19+23)	787 402	60 715 462	56 467 543	0	0	0	117 970 407
Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	99 896 123	88 389 362	0	0	0	188 285 485
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	5 370 093	0	0	0	5 370 093

Működési célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	ELŐÍRÁNYZAT	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	ELŐÍRÁNYZAT
1.	Önkormányzatok működési támogatása	44 835 334	Személyi juttatások	32 352 715
2.	Egyéb működési célú támogatások	18 962 297	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	3 168 916
3.	Közhatalmi bevételek	3 113 920	Dologi kiadások	26 404 505
4.	Működési bevételek	4 839 828	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 510 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	6 660 022
6.	Finanszírozási bevételek	8 683 276	Finanszírozási kiadások	1 316 397
	Bevételek összesen:	80 434 655	Kiadások összesen:	71 412 555

Felhalmozási célú bevételek és kiadások pénzügyi mérlege

	BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	ELŐIRÁNYZAT	KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	ELŐIRÁNYZAT
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 234 333	Beruházások	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	6 229 590
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	Bevételek összesen:	6 234 333	Kiadások összesen:	6 229 590

Végső előterjesztői indokolás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § szerint a döntéshozót tájékoztatni kell a javasolt szabályozás szükségességéről, továbbá ismertetni kell a jogi szabályozás várható hatásait.

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

A zárszámadási rendelet a törvényi előírásoknak megfelelően - a jóváhagyott költségvetés szerinti szerkezetben - tartalmazza a Bakóca Község Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024.(II.26.) önkormányzati rendelet végrehajtásának adatait.

A rendeletnek nincs sem közvetett, sem közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása, mert a zárszámadási rendelet a 2024. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról közöl tényadatokat.