

**Gecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról**

[1] A 2024. évi költségvetési gazdálkodás lezárására az önkormányzat megalkotja zárszámadási rendeletét.

[2] Gecse Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 31. cikk (1) bekezdés a) pontja alapján a következőket rendeli el.

1. §

(1) A 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

- a) 14.692 e Ft induló pénzkészlettel
- b) 84.462 e Ft bevétellel
- c) 77.044 e Ft kiadással
- d) 22.110 e Ft záró pénzkészlettel elfogadja.

(2) A bevételek részletezését az 1. melléklet, a kiadások részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat fejlesztési kiadásait a 3. melléklet, működési célú pénzeszköz átadásait a 4. melléklet, szociális kiadásait az 5. melléklet tartalmazza.

2. §

Az önkormányzat zárómérlegét a 6. melléklet tartalmazza.

3. §

Az önkormányzat vagyona a 2024. évi mérleg alapján 271.960 e Ft, mely a 7. mellékletben kerül részletezésre. Az önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását a 8. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület a 2024. évi maradványt 22.188 e Ft-ban határozza meg, a 9. melléklet szerinti részletezésben.

(2) A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy a 2024. évi maradványát a 2024. évi bevételek között szerepelteti.

5. §

A pénzforgalom egyeztetését a 10. melléklet tartalmazza.

6. §

Az önkormányzat eredménykimutatását a 11. melléklet tartalmazza.

7. §

A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzat 2024. évi gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően a takarékoság messzemenő figyelembe vételével történt.

8. §

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024. (II.23.) rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

2024. évi bevételek (adatok/ezer Ft)

2024. évi bevételek (adatok/ezer Ft)					
Sorszám (A)	BEVÉTELEK (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	2024. évi teljesítés (E)	Teljesítés (F)
1.	Helyi iparüzési adó	8 000	15 538	15 538	100%
2.	Bírságok, pótlékok, saját bevételek	150	47	47	100%
3.	Kamatbevétel, árfolyamnyereség	1	1	1	100%
4.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200	3 649	3 649	100%
	Tulajdonosi bevételek	-	-	-	0%
5.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-	0%
6.	Egyéb működési bevételek	300	253	253	100%
7.	Ellátási díjak	4 700	4 377	4 377	100%
8.	Biztosító által fizetett kártérítés	-	493	493	100%
9.	Termőföld értékesítés	-	500	500	100%
10.	Önkormányzatok általános támogatása	18 544	18 544	18 544	100%
11.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	10 521	10 947	10 947	100%
12.	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2 270	3 793	3 793	100%
13.	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	1 088	667	667	100%
14.	Elszámolásból származó bevételek	-	159	159	0%
15.	Működési célú pénzeszköz átvétel	5 115	4 914	4 914	100%
16.	Felhalmozási célú támogatások	-	4 574	4 574	100%
17.	Előző évi költségvetési maradvány igénybe vétele	14 000	14 952	14 952	100%
18.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	-	1 054	1 054	100%
19.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...16.)	65 889	84 462	84 462	100%

2024. évi kiadások (ezer forint)

Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	%
1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5 076	5 445	5 445	100%
2.	Zöldterület kezelés	3 835	2 304	2 304	100%
3.	Közüvilágítás	2 613	2 865	2 865	100%
4.	Közművelődés, hagyományok kulturális értékek gondozása	4 381	3 972	3 972	100%
5.	Közművelődés, hagyományok kulturális értékek gondozása/bér/	4 387	4 369	4 369	100%
6.	Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége	11 276	12 378	12 378	100%
7.	Közüutak üzemeltetése, fenntartása	635	651	651	100%
8.	Közütemető fenntartás, üzemeltetés	597	406	406	100%
9.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	-	-	-	
10.	Város- és közüséggazdálkodás	1 524	3 769	3 769	100%
11.	Falugondnoki szolgálat	7 486	8 279	8 279	100%
12.	Tartalék	5 097	22 188	-	0%
13.	Szociális étkeztetés	-	4 512	4 512	100%
14.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás	5 763	1 819	1 819	100%
15.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	788	808	808	100%
16.	Működési célú támogatás (civil, nonprofit szervezet, egyház)	650	650	650	100%
17.	Beruházás, felújítás	7 568	5 184	5 184	100%
18.	Megelőlegezés	1 233	1 278	1 278	100%
19.	Szociális támogatás	2 980	3 585	3 585	100%
20.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+...+19.)	65 889	84 462	62 274	74%

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

2024. évi fejlesztési kiadások (ezer forint)					
Sorszám (A)	Feladat megnevezése (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	% (G)
1.	Szigetelés	3 000	3 000	-	0%
I.	Fellújítás	3 000	3 000	-	0%
1.	Napelem	4 000	4 000	-	0%
2.	Rézsűkasza beszerzés	-	4 574	4 574	100%
3.	Kulturális infrastrukturális fejlesztés	568	568	609	107.2%
II.	Beruházások (1.+2.)	4 568	9 142	5 183	113%
III.	Mindösszesen: (I.+II.)	7 568	12 142	5 183	68%

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

Működési célú pénzeszköz átadás 2024. évben (ezer forint)					
Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	% (F)
1.	Gecsei Hegybarát Egyesület	100	100	100	100,00%
2.	Gyarmati Polgárőr Egyesület	250	250	250	100,00%
3.	Gecse Községért Közalapítvány	100	100	100	100,00%
4.	Evangelikus Egyház	100	100	100	100,00%
	Katolikus Egyház	100	100	100	100,00%
5.	Győri Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Társulás	145	145	145	100,00%
6.	Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Intézménye	150	150	150	100,00%
7.	Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal	473	473	473	100,00%
8.	Vaszar-Gecse Intézményfenntartó Társulás	40	40	40	100,00%
10.	Mindösszesen:	1 458	1 458	1 458	100,00%

5. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

Gecse Község Önkormányzatának szociális kiadásai 2024. év (ezer forint)					
Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Eredeti előirányzat (C)	Módosított előirányzat (D)	Teljesítés (E)	% (F)
1.	Születési támogatás	-	250	250	100%
2.	Beiskolázási támogatás	1 800	1 600	1 600	100%
3.	Háztartások támogatása	1 000	1 400	1 400	100%
4.	Lakásfenntartási támogatás	30	30	30	100%
5.	Rendkívüli települési támogatás	50	35	35	100%
6.	Temetési támogatás	100	270	270	100%
7.	Mindösszesen:	2 980	3 585	3 585	100%

2024. évi mérleg (ezer forint)			
Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Állományi érték (C)	
		előző év	tárgy év
1.	Vagyoni értékű jogok	-	-
2.	Szellemi termékek	569	239
3.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-
4.	Immateriális javak összesen	890	569
5.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	218 807	211 249
6.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 333	14 583
7.	Beruházások, felújítások	-	-
8.	Tárgyi eszközök összesen	229 196	225 832
9.	Tartós részesedések	100	100
10.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	100	100
11.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	25 925	45 788
12.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	258 734	271 960
13.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	221	331
14.	Forintszámlák	14 471	21 779
15.	Pénzeszközök összesen	14 692	22 110
16.	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	2 331	2 343
17.	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre	360	-
18.	Költségvetési évben esedékes követelések	2 691	2 343
19.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	2 516	1 502
	Adott előlegek	2 718	1 143
20.	ebből immateriális javakra adott előlegek	195	195
21.	ebből beruházásokra adott előlegek	948	948
22.	forgótőke elszámolás	50	50
23.	visszapótlási követelés	1 385	-
24.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 579	1 193
25.	KÖVETLÉSEK	7 786	5 038
26.	Egyéb sajátos elszámolások	-	-
28.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	281 211	299 108
29.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	187 760	187 760
30.	Nemzeti vagyon változásai	12 314	12 314
31.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 327	8 327

2024. évi mérleg (ezer forint)			
32.	Felhalmozott eredmény	5 530	10 558
33.	Mérleg szerinti eredmény	5 028	2 055
34.	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	218 959	221 014
35.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 233	1 009
36.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 233	1 009
37.	Kapott előlegek	934	1 116
38.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	934	1 116
39.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	-	-
40.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	-	-
41.	KÖTELEZETTSÉGEK	2 167	20 603
42.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-
43.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 840	1 902
44.	Halasztott bevételek	58 245	55 589
45.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	60 085	57 491
46.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	281 211	299 108

Az önkormányzat 2024. évi vagyónának kimutatása (ezer forint)Immateriális javak és tárgyi eszközök állománya 2024. december 31-én				
Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Bruttó érték (C)	Értéksökkenés (E)	Nettó érték (F)
1.	I. Immateriális javak	1 199	960	239
2.	1. Szellemi termékek	1 199	960	239
3.	II. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	296 729	85 479	211 250
4.	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó termőföldek aktivált állományának értéke 121111	18 415	-	18 415
5.	Korlátozottan forgalomképes termőföldek aktivált állományának értéke 121112	4 500	-	4 500
6.	Üzleti (forgalomképes) termőföldek aktivált állományának értéke 121113	4 400	-	4 400
7.	Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke 121132	28 893	10 550	18 343
8.	Üzleti (forgalomképes) egyéb épületek aktivált állományának értéke 121133	26 713	8 580	18 133
9.	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke 12114811	169 517	50 118	119 399
10.	Korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke 1211482	34 652	10 430	24 222
11.	Üzleti (forgalomképes) különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke 1211483	5 582	1 744	3 838
12.	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke 1219332	2 817	2 817	-
13.	Teljesen (0-ig) leírt korlátozottan forgalomképes egyéb építmény aktivált értéke 12192482	646	646	-
14.	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke 12192483	594	594	-
15.	III. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	52 097	37 514	14 583

Az önkormányzat 2024. évi vagyonának kimutatása (ezer forint)Immateriális javak és tárgyi eszközök állománya 2024. december 31-én				
16.	Üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök aktivált állományának értéke 131113	275	270	5
17.	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke 1311211	3 584	2 275	1 309
18.	Üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke 131123	5 176	809	4 367
19.	Üzleti (forgalomképes)járművek aktivált állományának értéke 131163	11 811	2 909	8 902
20.	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszköz értéke 1319112	1 603	1 603	-
21.	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó kisértékű informatikai eszköz értéke 131911411	1 060	1 060	-
22.	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kisértékű informatikai eszköz értéke 13191142	154	154	-
23.	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb gép, berendezés, felszerelés értéke 13191211	11 540	11 540	-
24.	Teljseen (0-ig) vagy maradványértékig leírt üzleti forgalomképes egyéb gép, berendezés, felszerelés értéke 1319123	3 537	3 537	-
25.	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés értéke 13191243	938	938	-
26.	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes)kisértékű informatikai eszközök értéke 13191143	318	318	-
27.	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) járművek értéke 1319163	12 101	12 101	-
28.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	49 431	3 643	45 788
29.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott építmény	49 431	3 643	45 788
30.	V. Tartós részesedések	100	-	100
31.	VI. Befejezetlen beruházások, felújítások	-	-	-
32.	VII. Összesen:	399 556	127 596	271 960

Gecse Község Önkormányzatának 2024. évi vagyoni helyzetének alakulása (e Ft)				
Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Állományi érték (C)		% (D)
		előző év	tárgy év	
1.	Vagyoni értékű jogok	-	-	0%
2.	Szellemi termékek	569	239	42%
3.	Immateriális javakra adott előlegek	-	-	0%
4.	Immateriális javak összesen	569	239	42%
5.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	218 807	211 249	97%
6.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 333	14 583	109%
7.	Beruházások, felújítások	-	-	
8.	Tárgyi eszközök összesen	232 140	225 832	97%
9.	Tartós részesedések	100	100	100%
10.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen	100	100	100%
11.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	25 925	45 788	177%
12.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	258 734	271 960	105%
13.	Készletek	-	-	0%
14.	Pénztárak, csekkek	221	331	150%
15.	Forintszámlák	14 471	21 779	151%
16.	Pénzeszközök összesen	14 692	22 110	150%
17.	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre	2 331	2 343	101%
18.	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre	360	-	0%
19.	Költségvetési évben esedékes követelések	2 691	2 343	87%
20.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	2 516	1 502	60%
21.	Adott előlegek	1 143	-	0%
22.	ebből immateriális javakra adott előlegek	195	195	100%
23.	ebből beruházásokra adott előlegek	948	948	100%
24.	forgótőke elszámolás	50	50	100%
25.	visszapótlási követelés	1 385	-	0%
26.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 579	1 193	46%
27.	KÖVETELÉSEK	7 789	5 038	65%

Gecse Község Önkormányzatának 2024. évi vagyoni helyzetének alakulása (e Ft)				
28.	Egyéb sajátos elszámolások	-	-	
29.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	281 211	299 108	106%
30.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	187 760	187 760	100%
31.	Nemzeti vagyon változásai	12 314	12 314	100%
32.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 327	8 327	100%
33.	Felhalmozott eredmény	5 530	10 558	191%
34.	Mérleg szerinti eredmény	5 028	2 055	41%
35.	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	218 959	221 014	101%
36.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség finanszírozási kiadásokra	1 233	1 009	82%
37.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 233	1 009	82%
38.	Kapott előlegek	934	1 116	119%
39.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	934	1 116	119%
40.	KÖTELEZETTSÉGEK	2 167	20 603	951%
41.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		0%
42.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 840	1 902	103%
43.	Halasztott eredményszemléletű bevételek	58 245	55 589	95%
44.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	60 085	57 491	96%
45.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	281 211	299 108	106%

Gecse Község Önkormányzat 2024. évi maradványának kimutatása (eFt)		
Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Összeg (C)
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	68 457
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	60 997
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	7 460
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	16 005
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 278
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	14 727
7.	Alaptevékenység maradványa	22 188
8.	Összes maradvány	22 188
9.	Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	-
10.	Alaptevékenység szabad maradványa	22 188

Gecse Község Önkormányzatának 2024. évi pénzforgalmi egyeztetése (eFt)		
Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Összeg (C)
1.	Pénzkészlet a tárgyidőszak elején	
2.	Költségvetési bankszámlák egyenlege	14 471
3.	Pénztár egyenlege	221
4.	Összesen:	14 692
5.	Bevételek	84 462
6.	Kiadások	- 62 275
	Előleghez kapcsolódó korrekciós tételek	- 14 769
7.	Korrekciós tételek (+-)	7 418
8.	Maradvány felhasználás	- 14 951
9.	Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	22 110
10.	Költségvetési bankszámlák egyenlege	21 779
11.	Pénztár egyenlege	331

Gecse Község Önkormányzatának 2024. évi eredménykimutatása (eFt)			
Sorszám (A)	Megnevezés (B)	Előző időszak (C)	Tárgy időszak (D)
1.	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	8 840	14 828
2.	Eszközök és szolgáltatások értékesítése	7 390	7 408
3.	Tevékenység bevétele	16 230	22 236
4.	Központi működési célú támogatások bevételei	29 603	34 109
5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 250	4 959
6.	Felhalmozási célú támogatások bevételei	19 039	7 230
7.	Különféle egyéb bevételek	627	1 302
8.	Egyéb eredményszemléletű bevételek	53 519	47 600
9.	Anyagköltség	4 413	5 958
10.	Igénybe vett szolgáltatások	11 688	13 956
11.	Anyagi jellegű ráfordítások	16 101	19 914
12.	Béreköltség	11 291	12 895
13.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 388	8 597
14.	Bérjárulékok	2 398	2 614
15.	Személyi jellegű ráfordítások	22 077	24 107
16.	Értékcsökkenési leírás	9 897	10 219
17.	Egyéb ráfordítás	16 646	13 542
18.	Tevékenység eredménye	5 028	2 055
19.	Egyéb kapott kamat és kamatjellegű bevételek	-	-
20.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	-	-
21.	Pénzügyi műveletek eredménye	-	-
22.	Mérleg szerinti eredmény	5 028	2 055

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91.§ (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

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

- a) a 24.§ (4) szerinti mérlegeket és 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) vagyonkimutatást,
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Részletes indoklás

1.§ Az önkormányzat költségvetése végrehajtásáról szóló beszámoló induló, bevételi, kiadási és záró pénzkészlet alakulását mutatja be. Ezek részletezését az 1. és a 2. melléklet tartalmazza.

A bevételek nagy részét a állam által biztosított támogatások alkotják, melyek teljesítése 100%.

A közhatalmi bevételek teljesítésének aránya 100%, mert az előirányzat a teljesítéshez került igazításra 2024. év végén.

A szolgáltatások ellenértéke soron a tárgyidőszakban befolyt gépi földmunkák díja szerepel. Az egyéb működési bevételek között került kimutatásra a közterület használat díja, valamint a terembérleti díjak.

Az ellátási díjak soron kerültek kimutatásra a szociális étkezők által befizetett térítési díjak összege.

A működési célú pénzeszköz átvétel soron szerepel a kulturális ágazatban közfeladatot ellátó művelődésszervező bérének fedezetére kapott támogatás összege és a közfoglalkoztatás kiadásainak fedezete.

Az előző évi maradvány felhasználása a tárgyidőszakban teljes összegben megtörtént.

A kiadások tekintetében a teljesítés 74%-os. Ez azért olyan alacsony, mert a tartalék csak kiadási előirányzatként szerepeltethető, melynek teljesítési adata nincs, a viszonylag magas összegű tartalék előirányzata torzítja a teljesítés adatokat. Az egyes kormányzati funkciókon a teljesítés 100 %. Ezeken a feladatokon a kapott állami támogatásnak megfelelő kiadások kerültek elköltésre. A személyi- és az ehhez kapcsolódó járulék költségek a falugondnok, közművelődési dolgozó, közmunkások, polgármester és a választott tisztségviselők részére kifizetett juttatásokat tartalmazzák.

A dologi kiadások között a településüzemeltetéshez kapcsolódó kiadások, közüzemi díjak, fenntartáshoz szükséges anyagi kiadások kerültek kifizetésre.

Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai a 3. melléklet tartalmazza tételenkénti bontásban.

A 4. melléklet tartalmazza a pénzeszköz átadások teljesítéseit. Itt az egyháznak, és a civil szervezeteknek átadott összegek kerültek lekönyvelésre.

Az 5. melléklet a szociális kiadásokat mutatja be tételenkénti bontásban. A tárgyidőszakban lakásfenntartási támogatást, rendkívüli települési támogatást, temetési támogatást, születési

támogatást, beiskolázási támogatást, háztartási támogatást nyújtottunk a falu lakosságának, mindezeket települési támogatás formájában.

2.§ Az önkormányzat zárómérlegét a 6. melléklet tartalmazza. A főbb sorok az alábbi állományokat tartalmazzák:

Egyéb tartós részesedések

A Pápai Vízmű Zrt.-ben lévő részesedés okirat szerinti összegben 100.000,- Ft, a mérlegben szereplő összeggel megegyezően.

Követelések állománya

Az adóskövetelések között szerepel az előző évek valamint a tárgyév során keletkezett adókövetelések elszámolt értékvesztéssel csökkentett nettó összege is.

Kötelezettségek:

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek:

Szállítókkal szembeni kötelezettség a tárgyév végén nem állt fenn. A mérleg fordulónapig minden kötelezettség kiegyenlítésre került.

Az önkormányzatnak a tárgyévben hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt.

A tárgyévet követő évi kötelezettségvállalás 1.278 e Ft, amely a Magyar Államkincstár által december hónapban leutalt 2025. évi nettó finanszírozás előlege. Ez az összeg tényleges bevételként a 2025. évi költségvetésben kerül elszámolásra, mellyel egyidejűleg a kötelezettségvállalásból kivezetésre kerül.

3.§ Az önkormányzat vagyonát bemutató melléklet tartalmazza forgalomképesség szerinti bontásban az egyes tételeket, a mérlegben ezek értékcsökkenéssel csökkentett nettó értéken kerülnek kimutatásra. A tárgyévben az értékcsökkenés a számviteli előírások alapján elszámolásra került.

4.§ Az önkormányzat 2024. évi maradványát tartalmazza, mely 22.188 e Ft.

5.§ A pénzforgalom egyeztetése alapján az önkormányzat záró pénzkészlete 22.110 e Ft, melyből a bankszámla záró egyenlege 21.779 e Ft, a házipénztár egyenlege 331 e Ft.

6.§ Az önkormányzat tárgyévi eredményének kimutatását a 11. melléklet tartalmazza, miszerint a tárgyévi eredmény 2.055 e Ft.

7.§ A jogszabályoknak megfelelő gazdálkodást rögzíti.

8.§ A hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmazza.