

ELŐTERJESZTÉS

Gutorfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. május 21. napján megtartásra kerülő soros, nyilvános képviselő-testületi ülésének 6. napirendi pontjához.

Előterjesztés tárgya: Gutorfölde Község Önkormányzatának 2024. évi zárszámadása.

Előterjesztés készítője: Salamonné Györkös Anikó pénzügyi ügyintéző

Előterjesztő: Farkasné Kis Klaudia polgármester, Salamonné Györkös Anikó
pénzügyi ügyintéző

Döntés formája: Önkormányzati rendelet, minősített többséggel

Tisztelt Képviselő Testület!

A Képviselőtestület az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) és (2) bekezdései alapján a költségvetés végrehajtásáról (zárszámadásáról) rendeletet alkot. A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A rendelet hatálya kiterjed Gutorfölde Község Önkormányzatára, az önkormányzat intézményére (Gutorföldi Játék-Vár Óvoda).

Az önkormányzat éves költségvetésének teljesítése bevételek tekintetében 90,9%-os, kiadások tekintetében pedig 89,6%-os teljesítést mutatnak.

A bevételek az alábbi tételekből tevődnek össze:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről: normatív állami támogatások, valamint az egyéb működési célú pénzeszköztételek: közfoglalkoztatás támogatása, tb támogatás, Szentpéterfölde és Csertalagos községek önkormányzataitól közösen fenntartott intézmények támogatására átvett pénz, nyári diákmunka támogatás.
- közhatalmi bevételek: iparűzési adó és késedelmi pótlék
- működési bevételek: lakbérek, iskolai, munkahelyi étkeztetés térítési díjai, kapott kamat, tankerülettől kapott szállítási díj, vasútállomás váróterem takarítás ellenértéke stb.
- felhalmozási bevételek: Leader pályázati támogatás
- működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök: kölcsönök visszatérülése
- finanszírozási bevételek: előző évi maradvány igénybevétele, áht-n belüli megelőlegezések.

A kiadások az alábbi tételekből tevődnek össze:

- személyi juttatások: az önkormányzatnál 10 fő alkalmazott, az óvodában 7 fő alkalmazott munkabére, munkába járás, táppénz, felmentési időre járó munkabér
- járulékok: fent felsorolt személyi juttatások után fizetett szociális hozzájárulás adó
- dologi kiadások: részletesen a 6. számú melléklet tartalmazza

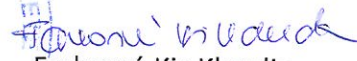
- ellátottak pénzbeli juttatásai: átmeneti és temetési segélyek
- egyéb működési célú kiadások: előző évi, jogtalanul igénybe vett állami támogatás visszafizetése, az áht-n belülrre, illetve kívülrre átadott pénzek részletezését a 6. melléklet tartalmazza
- beruházások, felújítások: részletesen a 6. mellékletben
- fir anszírozási kiadások: áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése

Az önkormányzatnak több évet érintő kiadásai nincsenek.

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést megvitatni és a rendeletet elfogadni szíveskedjék.

Gutorfölde, 2025. május 15.




Farkasné Kis Klaudia
polgármester

2024. évi költségvetési beszámoló

Gutorföldre Község Önkormányzata

összevon költségvetési mérleg

1.melléklet a /2025.(V.). Önkormányzati rendelethez

Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások				
		előirányzat		teljesítés			előirányzat			teljesítés
		eredeti	módosított			eredeti	módosított			
1. Működési költségvetés		190 228 560	212 000 700	189 929 299		1. Működési költségvetés		202 366 398	201 085 544	194 901 556
1.1 Műk.célú tám.áht-n belülről		139 703 440	133 548 149	133 548 149		1.1 Személyi juttatások		80 929 780	81 955 082	81 604 882
1.2 Közhatalmi bevételek		29 150 000	30 709 325	19 174 699		1.2 Munkaadókat terhelő járulékok		9 600 000	10 158 762	10 158 762
1.3 Működési bevételek		21 320 120	46 600 326	36 093 551		1.3 Dologi kiadások		97 022 020	89 587 953	86 754 165
1.4 Működési célú átvett pénzeszközök		55 000	1 142 900	1 112 900		1.4 Egyéb működési kiadások		14 214 598	18 937 665	15 937 665
						1.5 Ellátottak pénzbeni juttatásai		600 000	446 082	446 082
2. Felhalmozási költségvetés		200 000	14 384 526	14 198 306		2. Felhalmozási költségvetés		-	39 520 001	20 281 530
2.1 Felhalmozási célú tám.áht-n belülről			14 184 526	14 184 526		2.1 Beruházási kiadások áfával			19 301 856	19 233 346
2.2 Felhalmozási bevételek						2.2 Felújítási kiadások áfával			20 218 145	1 048 184
2.3 Felhalm.célú átvett pénzeszközök		200 000	200 000	13 780		2.3 Egyéb felhalmozási kiadások				
3. Költségvetési bevételek összesen (1+2)		190 428 560	226 385 226	204 127 605		3. Költségvetési kiadások összesen (1+2)		202 366 398	240 605 545	215 183 086
4. Finanszírozás bevételei		14 700 000	17 994 978	17 994 978		4. Finanszírozási kiadások		3 762 162	3 774 659	3 774 659
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)		205 128 560	244 380 204	222 122 583		5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)		206 128 560	244 380 204	218 957 745

forintban

2024. évi költségvetési beszámoló

Gutorföldre Község Önkormányzatának összevont bevételei

2.melléklet a /2025.(V.). Önkormányzati rendelethez

forintban

Sor-szám	Bevételek	előirányzat		teljesítés
		eredeti	módosított	
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	139 703 440	133 548 149	133 548 149
1	Önkormányzat működési támogatása	97 411 715	106 932 845	106 932 845
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	28 414 363	27 364 363	27 364 363
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	34 814 012	33 076 010	33 076 010
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	16 661 192	17 101 244	17 101 244
	Települési önkormányzatok gyerekétkeztetési fel.támogatása	15 252 148	14 917 678	14 917 678
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		12 203 550	12 203 550
	Elszámolásból adódó bevételek			
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	42 291 725	26 615 304	26 615 304
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		14 184 526	14 184 526
III.	Közhatalmi bevételek (3+...7)	29 150 000	30 709 325	19 174 699
3	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	29 000 000	30 004 287	18 469 661
4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforg.adó)			
5	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, igazgatási szolg.díj)	150 000	705 038	705 038
IV.	Működési bevételek (8+...+15)	21 320 120	46 600 326	36 093 551
6	Készletértékesítés ellenértéke		3 937	3 937
7	Szolgáltatások ellenértéke	16 900 000	36 103 024	26 550 152
8	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	320 000		
9	Tulajdonosi bevételek	600 000	587 990	587 990
10	Ellátási díjak	1 600 000	2 348 115	1 394 700
11	Kiszámlázott áfa	1 800 000	3 376 362	3 376 362
12	Kamatbevételek	620	620	132
13	Egyéb működési bevételek	99 500	4 180 278	4 180 278
V.	Felhalmozási bevételek (16+17)	-	-	-
14	Ingatlanok értékesítése			
15	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)	55 000	1 142 900	1 112 900
16	Működési célú kölcsön visszatérülése	55 000	55 000	25 000
17	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		1 087 900	1 087 900
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)	200 000	200 000	13 780
18	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	200 000	200 000	13 780
19	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
VIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	190 428 560	226 385 226	204 127 605
IX.	Finanszírozási bevételek (22+23)	14 700 000	17 994 978	17 994 978
20	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 700 000	14 584 737	14 584 737
21	Központi, irányító szervi támogatás		3 410 241	3 410 241
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	205 128 560	244 380 204	222 122 583

2024. évi költségvetési beszámoló

Gutorfölde Község Önkormányzatának összevont kiadásai

3.melléklet a /2025.(V.). Önkormányzati rendelethez

forintban

Sor-szám	Kiadások	előirányzat		teljesítés
		eredeti	módosított	
I.	Személyi juttatások (1+2)	80 929 780	81 955 082	81 604 882
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	65 429 780	66 465 381	66 115 181
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	61 629 780	63 941 535	63 591 335
	Helyettesítés		1 361 252	1 361 252
	Jubileumi jutalom			
	Béren kívüli juttatások			
	Ruházati költségterítés			
	Közlekedési költségterítés	600 000	299 220	299 220
	Egyéb költségterítés			
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	3 200 000	863 374	863 374
2	Külső személyi juttatások	15 500 000	15 489 701	15 489 701
	Választott tisztségviselők juttatásai	10 000 000	12 980 573	12 980 573
	Egyéb külső személyi juttatások	5 500 000	2 509 128	2 509 128
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	9 600 000	10 158 762	10 158 762
III.	Dologi kiadások (3+..7)	97 022 020	89 587 953	86 754 165
3	Készletbeszerzés	20 892 050	19 843 473	19 843 476
4	Kommunikációs szolgáltatások	1 480 000	1 530 483	1 530 483
5	Szolgáltatási kiadások	58 110 000	52 253 193	50 032 532
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		232 395	232 395
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	16 539 970	15 728 409	15 115 279
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	600 000	446 082	446 082
8	Gyerekvédelmi kedvezmény	600 000	192 000	192 000
9	Települési támogatás, egyéb nem intézményi ellátások		254 082	254 082
V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+14)	14 214 598	18 937 665	15 937 665
10	Elvonások és befizetések		3 629 500	3 629 500
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	13 614 598	11 559 965	8 559 965
12	Működési célú kölcsönök nyújtása áht-n kívülre			
13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	600 000	3 748 200	3 748 200
14	Tartalékok			
VI.	Beruházások		19 301 856	19 233 346
VII.	Felújítások		20 218 145	1 048 184
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)	-	-	-
15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre			
16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre			
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	202 366 398	240 605 545	215 183 086
X.	Finanszírozási kiadások	2 762 162	3 774 659	3 774 659
17	Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	2 762 162	3 774 659	3 774 659
18	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása			
19	Pénzügyi lízing kiadásai			
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	205 128 560	244 380 204	218 957 745

2024. évi költségvetési beszámoló

Gutorfölde Község Önkormányzatának bevételei

4.melléklet a /2025. V.). Önkormányzati rendelethez

forintban

Sor-szám	Bevételek	előirányzat		teljesítés
		eredeti	módosított	
I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	139 703 440	133 548 149	133 548 149
1	Önkormányzat működési támogatása	97 411 715	106 932 845	106 932 845
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	28 414 363	27 364 363	27 364 363
	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	34 814 012	33 076 010	33 076 010
	Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	16 661 192	17 101 244	17 101 244
	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatok tám.	15 252 148	14 917 678	14 917 678
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		12 203 550	12 203 550
	Elszámolásból adódó bevételek			
2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	42 291 725	26 615 304	26 615 304
II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		14 184 526	14 184 526
III.	Közhatalmi bevételek (3+4+5)	29 150 000	30 709 325	19 174 699
3	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	29 000 000	30 004 287	18 469 661
4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
5	Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, igazgatási szolg.díj)	150 000	705 038	705 038
IV.	Működési bevételek (8+...+15)	9 320 000	28 648 019	20 039 819
6	Készletértékesítés ellenértéke		3 937	3 937
7	Szolgáltatások ellenértéke	6 500 000	21 173 933	12 566 107
8	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	320 000		
9	Tulajdonosi bevételek	600 000	587 990	587 990
10	Ellátási díjak			
11	Kiszámlázott áfa	1 800 000	3 376 362	3 376 362
12	Kamatbevételek	500	500	126
13	Egyéb működési bevételek	99 500	3 505 297	3 505 297
V.	Felhalmozási bevételek (16+17)	-	-	-
14	Ingatlanok értékesítése			
15	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése			
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)	55 000	1 142 900	1 112 900
16	Működési célú kölcsön visszatérülése	55 000	55 000	25 000
17	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		1 087 900	1 087 900
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)	200 000	200 000	13 780
18	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	200 000	200 000	13 780
19	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
VIII.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	178 428 440	208 432 919	188 073 873
IX.	Finanszírozási bevételek (22+23)	14 700 000	17 105 954	17 105 954
20	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	14 700 000	13 695 713	13 695 713
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		3 410 241	3 410 241
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	193 128 440	225 538 873	205 179 827

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorfölde Község Önkormányzatának kiadásai

5.melléklet a /2025.(V.). Önkormányzati rendelethez

fürtben

Sor- szám	Kiadások	előirányzat		teljesítés
		eredeti	módosított	
I.	Személyi juttatások (1+2)	43 100 000	46 611 118	46 260 918
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	27 600 000	31 121 417	30 771 217
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	27 000 000	30 795 221	30 445 021
	Normatív jutalmak			
	Jubileumi jutalom			
	Béren kívüli juttatások			
	Ruházati költségtérítés			
	Közlekedési költségtérítés		38 700	38 700
	Egyéb költségtérítés			
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	600 000	287 496	287 496
2	Külső személyi juttatások	15 500 000	15 489 701	15 489 701
	Választott tisztségviselők juttatásai	10 000 000	12 980 573	12 980 573
	Egyéb külső személyi juttatások	5 500 000	2 509 128	2 509 128
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	4 900 000	5 285 318	5 285 318
III.	Dologi kiadások (3+...7)	74 770 000	70 901 667	70 901 667
3	Készletbeszerzés	7 870 000	10 307 703	10 307 703
4	Kommunikációs szolgáltatások	1 300 000	1 285 563	1 285 563
5	Szolgáltatási kiadások	53 100 000	46 626 959	46 626 959
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		232 395	232 395
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	12 500 000	12 449 047	12 449 047
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	600 000	446 082	446 082
8	Települési támogatás	600 000	192 000	192 000
9	Egyéb, az önkormányzat rendeletében szabályzott juttatások		254 082	254 082
V.	Egyéb működési célú kiadások 10+...+13)	14 214 598	18 937 665	15 937 665
10	Elvonások és befizetések		3 629 500	3 629 500
11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	13 614 598	11 559 965	8 559 965
12	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre			
13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	600 000	3 748 200	3 748 200
14	Tartalékok			
VI.	Beruházások		19 301 856	19 233 346
VII.	Felújítások		20 218 145	1 048 184
VIII.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (14+15)	-	-	-
14	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre			
15				
IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	137 584 598	181 701 851	159 113 180
X.	Finanszírozási kiadások	55 543 842	43 837 022	43 837 022
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 762 162	3 774 659	3 774 659
17	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	52 781 680	40 062 363	40 062 363
18	Pénzügyi lízing kiadásai			
XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	193 128 440	225 538 873	202 950 202

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorfölde Község Önkormányzata

Egyes bevételek és kiadások részletezése

6.melléklet a /2025.(V.). Önkormányzati rendelethez

Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül

forintban

Sor-szám	Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés
		előirányzat		
1	Közművelődí szakember bértámogatása	978 000	978 000	978 000
2	Gutorföldi kirendeltség	750 000	750 000	750 000
3	Közfoglalkoztatás+nyári diákmunka támogatása	3 780 504	3 780 504	3 780 504
5	Tb támogatás	21 081 800	21 081 800	21 081 800
7	Egyéb bevétel áht-n belülről	15 701 425	25 000	25 000
Összesen:		42 291 729	26 615 304	26 615 304

Dologi kiadások

forintban

Sor-szám	Megnevezés	eredeti	módosított	teljesítés
		előirányzat		
	Gyógyszerbeszerzés	370 000	451 857	451 857
	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó			
1	Szakmai anyagok beszerzése	370 000	451 857	451 857
	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	2 000 000	2 841 147	2 841 147
	Egyéb anyagbeszerzés	5 500 000	7 014 699	7 014 699
2	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 500 000	9 855 846	9 855 846
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	800 000	743 359	743 359
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	500 000	542 204	542 204
2	Kommunikációs szolgáltatások	1 300 000	1 285 563	1 285 563
	Villamosenergia díj	16 000 000	9 202 221	9 202 221
	Gázenergia díj	3 800 000	6 857 042	6 857 042
	Víz- és csatornadíjak	600 000	1 239 453	1 239 453
	Vásárolt élelmiszer	1 200 000	206 800	206 800
	Bérleti és lízing díjak			
	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	1 500 000	1 697 059	1 697 059
	Közvetített szolgáltatások			
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
	Egyéb szolgáltatások	30 000 000	27 424 384	27 424 384
3	Szolgáltatási kiadások	53 100 000	46 626 959	46 626 959
	Kiküldetés kiadásai		232 395	232 395
	Reklám- és propaganda kiadások			
4	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	-	232 395	232 395
	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	11 000 000	8 489 444	8 489 444
	Fizetendő áfa	1 500 000	3 940 000	3 940 000
	Kamatkiadások			
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			
	Egyéb dologi kiadások		19 603	19 603
5	Különféle befizetések, egyéb dologi kiadások	12 500 000	12 449 047	12 449 047
Összesen (1+2+3+4+5):		74 770 000	70 901 667	70 901 667

Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre

Sor-szám	Megnevezés	eredeti	módosított	forintban
		előirányzat		teljesítés
1	Sportegyesület támogatása	600 000	700 000	700 000
2	Egyéb szervezetek támogatása		5 000	5 000
3	Észak-zalai Vízműnek átadott műk. hj. (pályázatból)		3 043 200	3 043 200
	Összesen:	600 000	3 748 200	3 748 200

forintban

Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre

Sor-szám	Megnevezés	eredeti	módosított	forintban
		előirányzat		teljesítés
1	Közös Hivatal támogatás	13 614 598	11 439 314	8 339 317
2	Kistérségi tagdíj		120 648	120 648
3				
Összesen:		13 614 598	11 559 962	8 459 965

forintban

Beruházások

Sor-szám	Megnevezés	eredeti	módosított	forintban
		előirányzat		teljesítés
1	fogászati székhez egyéb alkatrészek			
2	fűnyíró traktor - Leader		731 246	731 246
3	falugondnoki gépjármű		5 978 600	5 978 600
4	sörpadok - Leader		1 206 500	1 206 500
5	rendezvénysátor - Leader		849 000	849 000
6	traktor, asztal, székek, pavilonok-Leader		730 000	730 000
Összesen:		-	9 806 510	9 738 000
			19 301 856	19 233 346

forintban

Felújítások

Sor-szám	Megnevezés	eredeti	módosított	forintban
		előirányzat		teljesítés
1	Buszmegállók felújítása			
2	monitor		20 218 145	1 048 184
Összesen:		-	20 218 145	1 048 184

forintban

2024. évi költségvetési beszámoló

Guttorföldi Játék-Vár Óvoda

Guttorföldi Játék-Vár Óvoda kiadásai

7 melléklet a /2025 (V.) Önkormányzati rendelethez

forintban

Sor- szám	Kiadások	előirányzat		teljesítés
		eredeti	módosított	
I.	Személyi juttatások (1+2)	37 829 780	35 343 964	35 343 964
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	37 829 780	35 343 964	35 343 964
	Törvény szerinti munkabérek, illetmények	34 629 780	33 146 314	33 146 314
	Helyettesítés		1 361 252	1 361 252
	Jubileumi jutalom			
	Béren kívüli juttatások			
	Ruházati költségterítés			
	Közlékdési költségterítés	600 000	260 520	260 520
	Egyéb költségterítés			
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 600 000	575 878	575 878
2	Külső személyi juttatások	-	-	
	Választott tisztviselők juttatásai			
	Egyéb külső személyi juttatások			
II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulás adó	4 700 000	4 873 444	4 873 444
III.	Dologi kiadások (3+...+7)	22 252 020	18 686 286	15 852 498
3	Készletbeszerzés	13 022 050	9 535 773	9 535 773
4	Kommunikációs szolgáltatások	180 000	244 920	244 920
5	Szolgáltatási kiadások	5 010 000	5 626 231	3 405 573
6	Küldetések, reklám- és propagandakiadások			
7	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	4 039 970	3 279 362	2 666 232
IV.	Beruházások			
V.	Felújítások			
VI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	64 781 800	58 903 694	56 069 906

Guttorföldi Játék-Vár Óvoda bevételei

Sor- szám	Bevételek	előirányzat		teljesítés
		eredeti	módosított	
	Működési bevételek (1+2+3+4)	12 000 120	17 952 307	16 053 732
1	Működési célú átvétel			
2	Szolgáltatások ellenértéke	10 400 000	14 929 091	13 984 045
3	Ellátási díjak	1 600 000	2 348 115	1 394 700
4	Kamatbevételek	120	120	6
5	Egyéb működési bevételek		674 981	674 981
	Finanszírozási bevételek (5+6)	52 781 680	40 951 387	40 951 387
5	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		889 024	889 024
6	Központi, irányító szervi támogatás	52 781 680	40 062 363	40 062 363
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	64 781 800	58 903 694	57 005 119

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorfölde Község Önkormányzata

Pénzeszközök változása

8.melléklet a /2024.(V.). Önkormányzati rendelethez

forintban

	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
	I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerinti kötelező egyezőség levezetése:	
1	A. 32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)	14 847 414
2	32. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [+32]	85 040
3	33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [(+331-3318) + (332-3328)]	14 762 374
4	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9+11)	-6 223 228
5	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [-003]	-202 950 202
6	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [+005]	205 179 827
7	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydíszaki egyenlege [-0981313]	-13 695 713
8	Forgótőke elszámolása számla tárgydíszaki forgalma	0
9	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydíszaki forgalma összesen	0
10	9. sorból - december havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma	
11	Kapott előlegek tárgydíszaki forgalma	-5 242 860
12	C. 32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege (A + B)	8 624 186
13	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	8 624 186
14	E. Eltérés (C - D)	0

2024. évi zárszámadás
Gutorföldi Játék-Vár Óvoda

Pénzeszközök változása

9.melléklet a /2024.(V.). Önkormányzati rendelethez

forintban

	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
	I. Az Áhsz. 17. számú melléklet 4. a) pontja szerinti kötelező egyezőség levezetése:	
1	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)	908 909
2	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	403 365
3	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(+331-3318) + (332-3328)]	505 544
4	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8)	26 304
5	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-56 069 906
6	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	57 005 119
7	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-889 024
8	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma	19 885
9	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	935 213
10	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	935 213
11	E. Eltérés (C - D)	0

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorfölde Község Önkormányzata

Pénzmaradvány kimutatás

10.melléklet a '2024.(V.). Önkormányzati rendelethez

Forintban

	Megnevezés	Összeg
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	188 073 873
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	159 113 180
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	28 960 693
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	17 105 954
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	43 837 022
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-26 731 068
A.	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	2 229 625
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B.	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C.	Összes maradvány (=A+B)	2 229 625
D.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	2 229 625
E.	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0
F.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	
G.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

2024. évi zárszámadás
Gutorföldi Játék-Vár Óvoda

Pénzmaradvány kimutatás

11.melléklet a /20¹⁴.(V.). Önkormányzati rendelethez

Forintban

	Megnevezés	Összeg
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	16 053 732
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	56 069 906
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-40 016 174
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	40 951 387
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	40 951 387
A.	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	935 213
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B.	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C.	Összes maradvány (=A+B)	935 213
D.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	935 213
E.	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0
F.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	
G.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorfölde Község Önkormányzata

Eredménykimutatás

12.melléklet a /2024.(V.). önkormányzati rendelethez
forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	30 006 951		10 157 550
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	5 671 190		12 570 044
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 891 014		8 025 748
I.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	38 569 155	0	30 753 342
4	Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
6	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	112 833 466		106 932 845
7	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	35 244 823		26 715 304
8	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 000 000		14 184 526
9	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 315 747		14 751 718
III.	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	151 394 036	0	162 584 393
10	Anyagköltség	9 020 410		10 307 703
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	58 535 590		48 144 917
12	Eladott áruk beszerzési értéke			
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 843		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	67 561 843	0	58 452 620
14	Béreköltség	25 225 435		30 358 044
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 506 550		15 815 897
16	Bérjárulékok	4 816 896		4 595 061
V.	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	44 548 881	0	50 769 002
VI.	Értékcsökkenési leírás	21 932 885		24 339 435
VII.	Egyéb ráfordítások	62 821 617		69 699 054
A.	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI- VII)	-6 902 035	0	-9 922 376
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés			

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorfölde Község Önkormányzata

Eredménykimutatás

12.melléklet a /2024.(V.). önkormányzati rendelethez

forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
18	Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek			
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek			
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	99		126
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei ($\geq 21a+21b$)			
21/a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége			
21/b	- ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége			
VIII.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei ($=17+18+19+20+21$)	99	0	126
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
23	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	20 079		20 079
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése ($\geq 25a+25b$)			
25/a	- ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése			
25/b	- ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése			
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ($\geq 26a+26b$)			

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorfölde Község Önkormányzata

Eredménykimutatás

12.melléklet a /2024.(V.). önkormányzati rendelethez
forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
26/a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége			
26/b	- ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	20 079	0	20 079
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-19 980	0	-19 953
C.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-6 922 015	0	-9 942 329

2024. évi zárszámadás
Gutorföldi Játék-Vár Óvoda

Eredménykimutatás

13.melléklet a /2024.(V.). önkormányzati rendelethez

Forintban				
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek			
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	11 848 397		15 611 210
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei			
I.	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	11 848 397	0	15 611 210
4	Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
6	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	36 721 968		40 062 363
7	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
8	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
9	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	20		674 981

III.	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	36 721 988	0	40 737 344
10	Anyagköltség	9 595 782		9 535 773
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 309 712		3 650 493
12	Eladott áruk beszerzési értéke			
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	12 905 494	0	13 186 266
14	Béreköltség	29 296 023		31 969 200
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 106 364		836 398
16	Bérfelárulások	4 219 047		4 545 483
V.	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	35 621 434	0	37 351 081
VI.	Értécsökkenési leírás	45 196		50 196
VII.	Egyéb ráfordítások	2 589 038		2 666 232
A.	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 590 777	0	3 094 779
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
18	Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek			
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek			
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	8		6
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)			

21/a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége				
21/b	- ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége				
VIII.	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	8	0	6	
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
23	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek				
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások				
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvészése ($\geq 25a+25b$)				
25/a	- ebből: lekötött bankbetétek értékvészése				
25/b	- ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvészése				
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ($\geq 26a+26b$)				
26/a	- ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége				

26/b	- ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége				
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	8	0	0	6
C.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 590 769	0	0	3 094 785

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorföldre Község Önkormányzata

Mérleg

14.melléklet a /2024.(V.). Önkormányzati rendelethez

Forintban

Eszközök	2023. év	2024. év
A/I/1 Vagyoni értékű jogok		
A/I/2 Immateriális javak		
A/I. Immateriális javak	-	-
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	566 178 461	550 325 114
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 542 019	21 386 006
A/II/4 Beruházások	14 687 803	14 935 355
A/II Tárgyi eszközök	594 408 283	586 646 475
A/III/1 Tartós részesedések	1 300 000	1 300 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	1 300 000	1 300 000
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-	-
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (A/I+....A/IV)	595 708 283	587 946 475
B/I Készletek		
B/II. Értékpapírok	-	-
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (B/I+B/II)	-	-
C/II. Pénztár	85 040	73 965
C/III. Forintszámlák	14 762 374	8 550 221
C Pénzeszközök	14 847 414	8 624 186
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	34 564 273	43 330 226
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések		
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	48 000	48 000
D) Követelések (D/I+D/II+D/III)	34 612 273	43 378 226
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		
F) Aktív időbeli elhatárolások	-	-
Eszközök összesen	645 167 970	639 948 887

Források	2023. év	2024. év
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	536 702 327	536 702 327
G/II Nemzeti vagyon változásai		
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 510 966	3 510 966
G/IV Felhalmozott eredmény	81 955 465	75 033 450
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása		
G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 6 922 015	- 9 922 250
G) Saját tőke (G/I+....G/VI)	615 246 743	605 324 493
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	18 829 056	19 431 015
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	3 466 210	3 101 792
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 199 701	6 442 561
H Kötelezettségek (H/I+H/II)	23 494 967	28 975 368
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások		
J) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások		
K) Passzív időbeli elhatárolások	6 426 260	5 649 026
Források összesen (G+H+I+J+K)	645 167 970	639 948 887

2024. évi zárszámadás
Gutorföldi Játék-Vár Óvoda

Mérleg

15.melléklet a /2024.(V.). Önkormányzati rendelethez

Forintban

Eszközök	2023. év	2024. év
A/I/1 Vagyoni értékű jogok		
A/I/2 Immateriális javak		
A/I. Immateriális javak	-	-
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	173 013	122 817
A/II/4 Beruházások	41 732	41 732
A/II Tárgyi eszközök	214 745	164 549
A/III/1 Tartós részesedések		
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	-	-
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-	-
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök (A/I+....A/IV)	214 745	164 549
B/I Készletek	298 944	298 944
B/II. Értékpapírok	-	-
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (B/I+B/II)	298 944	298 944
C/II. Pénztár	403 365	180 345
C/III. Forintszámlák	505 544	754 868
C Pénzeszközök	908 909	935 213
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	999 645	999 645
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések		
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások		
D) Követelések (D/I+D/II+D/III)	999 645	1 232 110
E Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		
F) Aktív időbeli elhatárolások	-	-
Eszközök összesen	2 422 243	2 630 816

Források	2023. év	2024. év
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke		
G/II Nemzeti vagyon változásai		
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		
G/IV Felhalmozott eredmény	2 126 800	- 463 969
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 2 590 769	3 094 785
G) Saját tőke (G/I+....G/VI)	- 463 969	2 630 816
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	19 885	
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		
H Kötelezettségek (H/I+H/II)	19 885	-
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások		
J) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások		
K) Passzív időbeli elhatárolások	2 866 327	
Források összesen (G+H+I+J+K)	2 422 243	2 630 816

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorfőde Község Önkormányzata

Vagyonkimutatás

16.melléklet a /2024.(V.). Önkormányzati rendelethez

forintban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	595 708 283	587 946 475	98,70
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	97 937	97 937	100
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	-97 937	-97 937	100
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	594 408 283	586 646 475	98,69
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	566 178 461	550 325 114	97,20
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	99 946 497	95 931 341	95,98
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	431 630 431	420 253 742	97,36
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	34 601 533	34 140 031	98,67
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	13 542 019	21 386 006	157,92
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	-692 965	-692 965	100
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	14 234 984	22 078 971	155,10
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	14 687 803	14 935 355	101,69
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	14 687 803	14 935 355	101,69

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorföldre Község Önkormányzata

5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	1 300 000	1 300 000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	1 300 000	1 300 000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	1 300 000	1 300 000	100
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	14 847 414	8 624 186	58,09
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	85 040	73 965	86,98
III. Forintszámlák	C/III	14 762 374	8 550 221	57,92
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	34 612 273	43 378 226	125,33
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	34 564 273	43 330 226	125,36
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			

2024. évi költségvetési beszámoló
Gutorföldre Község Önkormányzata

III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	48 000	48 000	100
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZTÁLLAL EL SZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	645 167 970	639 948 887	99,19
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	615 246 743	605 324 493	98,39
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	536 702 327	536 702 327	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	3 510 966	3 510 966	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	81 955 465	75 033 450	91,55
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-6 922 015	-9 922 250	143,34
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	23 494 967	28 975 368	123,33
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	18 829 056	19 431 015	103,20
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	3 466 210	3 101 792	89,49
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	1 199 701	6 442 561	537,01
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS EL SZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	6 426 260	5 649 026	87,91
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	645 167 970	639 948 887	99,19
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	67 025 638	77 510 359	115,64
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	6 216 566	10 946 757	176,09
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	95 935	95 935	100
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	862 551	-862 551	-100
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

2024. évi zárszámadás
Gutorföldi Játék-Vár Óvoda
Vagyongkimutatás - 2024

16.melléklet a /2024.(V.). Önkormányzati rendelethez
forintban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	214 745	164 549	76,63
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbitése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	214 745	164 549	76,63
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	173 013	122 817	70,99
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	173 013	122 817	70,99
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	41 732	41 732	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			

d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	41 732	41 732	100
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	298 944	298 944	100
I. Készletek	B/I	298 944	298 944	100
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	908 909	935 213	102,89
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	403 365	180 345	44,71
III. Forintszámlák	C/III	505 544	754 868	149,32
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	999 645	1 232 110	123,25
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	999 645	1 232 110	123,25
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			

III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III			
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	2 422 243	2 630 816	108,61
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT FŐKE	G	-463 969	2 630 816	-567,02
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I			
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III			
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	2 126 800	-463 969	-21,82
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-2 590 769	3 094 785	-119,45
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	19 885		
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II			
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	19 885		
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	2 866 327		
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	2 422 243	2 630 816	108,61
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KIVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	580 880	580 880	100
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	642 904	642 904	100
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe: Gutorfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete .../2025. (V. ...) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról.

Társadalmi-gazdasági hatása: nincs.

Költségvetési hatása: nincs

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs

Egyéb hatása: nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: A magasabb szintű jogszabályok előírása szerint kötelező a megalkotás.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:
A rendeletalkotás elmaradása törvénysértő állapotot eredményezne.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- **személyi:** rendelkezésre állnak.
- **szervezeti:** rendelkezésre állnak.
- **tárgyi:** rendelkezésre állnak.
- **pénzügyi:** rendelkezésre állnak.



Salamon Henrietta
jegyző

INDOKOLÁS

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (1) bekezdése alapján

A rendelet tervezet általános indokolása:

Gutorfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete a gazdálkodás átláthatósága érdekében, az Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörben eljárva alkotta meg a zárszámadási rendeletét.

A rendelet-tervezet részletes indokolása:

1. § - hoz

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtási összegeit tartalmazza.

2. §- hoz

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege. Az önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásainak mérlege. Az önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásaink részletezése.

Önkormányzat és intézménye 2024. évi pénzmaradványa, pénzforgalma, vagyona.

3.§ - hoz

Hatályba léptető, kihirdetésről szóló rendelkezéseket tartalmaz.



Salamon Henrietta
jegyző

Gutorfölde Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2025. (V. .) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

TERVEZET

[1] Gutorfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete a gazdálkodás átláthatósága érdekében alkotja meg 2024. évi gazdálkodásáról szóló zárszámadását.

[2] Gutorfölde Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § -ában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024.(II.20.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el.

1. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetése végrehajtásának

a) bevételi főösszegét 222.122.583 Ft-ban, ebből

aa) költségvetési bevételét 204.127.605 Ft-ban,

ab) finanszírozási bevételét 17.994.978 Ft-ban,

b) kiadási főösszegét 218.957.748 Ft-ban, ebből

ba) költségvetési kiadását 215.183.086 Ft-ban,

bb) finanszírozási kiadását 3.774.659 Ft-ban,

hagyja jóvá.

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. mellékletnek, összevont bevételit a 2. mellékletnek, összevont kiadásait a 3. mellékletnek megfelelően fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 4. melléklet és a 5. mellékletek szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Gutorföldi Játék-Vár Óvoda bevételeit és kiadásait a 7. mellékletnek megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat vagyonát a 16. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

- (5) A Képviselő-testület a Gutorföldi Játék-Vár Óvoda vagyonát a 17. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.
- (6) Az önkormányzat egyes bevételeinek és kiadásainak részletezését, valamint beruházási kiadásait feladatonként a 6. melléklet szerint fogadja el.
- (7) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi mérlegét a 14. mellékletnek megfelelően 639.948.887 forint főösszeggel, a Gutorföldi Játék-Vár Óvoda mérlegét a 15. melléklet szerint, 2.630.816 forint főösszeggel hagyja jóvá.
- (8) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi gazdálkodása során keletkezett maradványát 2.229.625 forint összegben a 10. melléklet szerint, a Gutorföldi Játék-Vár Óvoda 2024. évi gazdálkodása során keletkezett maradványát 935.213 forint összegben a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi pénzeszköz változását a 8. melléklet szerint, a Gutorföldi Játék-Vár óvoda pénzeszköz változását a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A Képviselő-Testület az önkormányzat 2024. évi mérleg szerinti eredményét a 12. melléklet szerint, a Gutorföldi Játék-Vár óvoda mérleg szerinti eredményét a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.