

Sajóivánka község Önkormányzata Képviselő-testülete

6/2025.(V.26.) önkormányzati rendelete

a 2024. évi zárszámadásról

[1] Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete a rendelet megalkotásával az önkormányzat és intézménye 2024. évi vagyoni, pénzügyi helyzetéről ad megbízható és valós képet. A feladatellátás általános értékelése során elmondható, hogy az önkormányzat legfontosabb feladata a 2024. év során is a kiegyensúlyozott gazdálkodás biztosítása és a pályázatokban rejlő beruházási, finanszírozási lehetőségek felhasználása volt.

[2] Sajóivánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete, az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, a polgármesterre, a Sajóivánkai Községi Konyhára, a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

II. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Sajóivánka község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2024. évi költségvetése **158 914 317 Ft** bevétellel teljesült.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételből

- a) önkormányzatok működési támogatásai 36 177 909 Ft,
- b) egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 16 830 686 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 69 332 510 Ft,
- d) működési bevételek 8 798 533 Ft,
- e) előző év költségvetési maradványának igénybevétele 21 983 377 Ft,
- f) államháztartáson belüli megelőlegezések 1 252 262 Ft.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetése **134 979 474 Ft** kiadással teljesült.

(4) A (3) bekezdés szerinti kiadásból

- a) személyi juttatások 36 195 415 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3 772 973 Ft,
- c) dologi kiadások 34 939 738 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 264 000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 17 025 139 Ft,
- f) beruházások 5 773 050 Ft,
- g) felújítások 10 351 765 Ft

h) egyéb felhalmozási célú kiadások 5 940 007 Ft,

i) finanszírozási kiadások 18 717 387 Ft.

(5) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását az 1. melléklet tartalmazza. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bek. g. pontja szerinti, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontjának felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

(6) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(7) A 2024. évi költségvetési maradvány **23 934 843 Ft**. A maradvány-kimutatást a 3. melléklet tartalmazza.

(8) A 4. melléklet tartalmazza a (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatok teljesülését célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(9) A (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását az 5. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtása során, az alábbi európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai teljesültek: a TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 3 215 114 Ft bevétellel az előző évi pénzmaradványon belül és 5 940 007 Ft kiadással.

(11) Az önkormányzat működési célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen – a 6. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülését - mérlegszerűen – a 7. melléklet tartalmazza.

(13) Az önkormányzat a tárgyévén túli működési-, vagy felhalmozási célú hitelállománnyal nem rendelkezett.

(14) Az önkormányzat - az Áht. 23. § (2) f)-g) pontja szerint - a Gst. 8. § (2) bekezdésében szabályozott adósságot keletkeztető ügylettel és kezességvállalásból eredő kötelezettséggel nem rendelkezett 2024. év folyamán.

(15) Az önkormányzat által az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerint nem nyújtott közvetett támogatásokat a költségvetési év során.

(16) A képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.

(17) A 8. melléklet tartalmazza a pénzeszközök változásáról szóló kimutatást.

(18) A 9. melléklet tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét, közgazdasági tagolásban.

(19) A 10. melléklet tartalmazza a vagyonkimutatást, a 11. melléklet pedig az eredménykimutatást.

(20) Az Önkormányzat 2024. évben vállalkozási tevékenységet nem végzett, így a költségvetési beszámolója egyszerűsített vállalkozási-maradvány kimutatást nem tartalmaz.

(21) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a költségvetési beszámoló ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmaz.

III. Fejezet

A Sajóivánkai Községi Konyha költségvetésének teljesülése

3. §

(1) A Sajóivánkai Községi Konyha (a továbbiakban: Községi Konyha) 2024. évi költségvetése **23 691 052 Ft** bevétellel teljesült.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételből

- a) működési bevételek 5 685 534 Ft,
- b) előző év költségvetési maradványának igénybevétele 903 973 Ft,
- c) központi, irányító szervi támogatás 17 101 545 Ft.

(3) A Községi Konyha 2024. évi költségvetése **22 746 884 Ft** kiadással teljesült.

(4) A (3) bekezdés szerinti kiadásból

- a) személyi juttatások 12 072 641 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1 446 414 Ft,
- c) dologi kiadások 9 227 829 Ft.

(5) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a 12. melléklet tartalmazza.

(6) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását a 13. melléklet tartalmazza.

(7) A 14. melléklet tartalmazza a (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg teljesülését előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatok teljesülését célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(8) A (3) bekezdés szerinti kiadási főösszeg kormányzati funkciókénti megoszlását a 15. melléklet tartalmazza.

(9) A 2024. évi költségvetési maradvány **944 168 Ft**. A maradvány-kimutatást a 16. melléklet, az eredmény-kimutatást a 17. melléklet tartalmazza.

(10) A 18. melléklet tartalmazza a költségvetési mérleget, közgazdasági tagolásban.

(11) A 19. melléklet tartalmazza a vagyonkimutatást.

IV. Fejezet

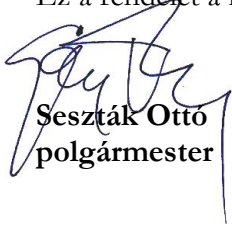
Záró rendelkezések

4. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.27.) önkormányzati rendelet.

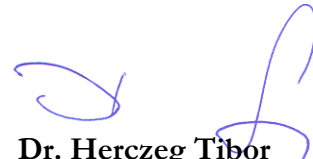
5. §

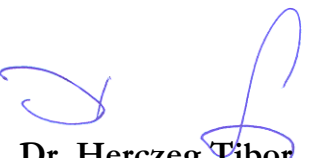
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Seszták Ottó
polgármester

Kihirdetve: Sajóivánka, 2025. 05. 26.




Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző


Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző



Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 631 711	16 371 711	16 371 711
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 397 200	7 763 320	7 763 320
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 947 450	6 387 687	6 387 687
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak	13 344 650	14 151 007	14 151 007
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 065 701	3 065 701
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	2 589 490	2 589 490
Önkormányzatok működési támogatásai	32 246 361	36 177 909	36 177 909
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 902 018	20 843 883	16 830 686
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok	0	0	753 221
ebből: elkülönített állami pénzalapok	0	0	15 785 504
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	291 961
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 148 379	57 021 792	53 008 595
Vagyoni típusú adók	16 000 000	16 525 000	15 837 720
ebből: építményadó	0	0	525 000
ebből: telekadó	0	0	15 312 720
Értékesítési és forgalmi adók	38 000 000	54 000 000	53 315 821
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési	0	0	53 315 821
Termékek és szolgáltatások adói	38 000 000	54 000 000	53 315 821
Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	178 969	178 969
ebből: egyéb bírság	0	0	139 169
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	0	0	39 800
Közhatalmi bevételek	54 150 000	70 703 969	69 332 510
Készletértékesítés ellenértéke	1 791 884	1 791 884	951 979
Szolgáltatások ellenértéke	916 116	1 091 863	1 091 863
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	0	0	225 408
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 226 000	2 226 000	1 855 483
ebből: államháztartáson belül	0	0	1 032 236
Kiszámlázott általános forgalmi adó	978 511	2 135 093	2 135 092
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 000	3 000	2 070
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 000	3 000	2 070
Biztosító által fizetett kárterítés	0	207 669	207 669
Egyéb működési bevételek	0	2 527 847	2 554 377
ebből: kiadások visszatérítései	0	0	42 725
Működési bevételek	5 915 511	9 983 356	8 798 533
Ingatlanok értékesítése	0	4 539 040	4 539 040
Felhalmozási bevételek	0	4 539 040	4 539 040
Költségvetési bevételek	94 213 890	142 248 157	135 678 678
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	30 557 697	21 983 377	21 983 377
Maradvány igénybevétele	30 557 697	21 983 377	21 983 377
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	361 313	1 252 262
Belföldi finanszírozás bevételei	30 557 697	22 344 690	23 235 639
Finanszírozási bevételek	30 557 697	22 344 690	23 235 639
Bevételek összesen	124 771 587	164 592 847	158 914 317

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	Önkormányzatok elszámolásai a központi kölségvetéssel	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	Közfoglalkoztatási mintaprogram	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 371 711	0	16 371 711	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 763 320	0	7 763 320	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 387 687	0	6 387 687	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14 151 007	0	14 151 007	0	0	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 065 701	0	3 065 701	0	0	0	0	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 589 490	0	2 589 490	0	0	0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	36 177 909	0	36 177 909	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16 830 686	0	753 221	291 961	11 761 733	3 234 971	788 800	0
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	753 221	0	753 221	0	0	0	0	0
ebből: elkülönített állami pénzalapok	15 785 504	0	0	0	11 761 733	3 234 971	788 800	0
ebből: társulások és költségvetési szervek	291 961	0	0	291 961	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	53 008 595	0	36 931 130	291 961	11 761 733	3 234 971	788 800	0
Vagyoni típusú adók	15 837 720	0	0	0	0	0	0	15 837 720
ebből: építményadó	525 000	0	0	0	0	0	0	525 000
ebből: telekadó	15 312 720	0	0	0	0	0	0	15 312 720
Értékesítési és forgalmi adók	53 315 821	0	0	0	0	0	0	53 315 821
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	53 315 821	0	0	0	0	0	0	53 315 821
Termékek és szolgáltatások adói	53 315 821	0	0	0	0	0	0	53 315 821
Egyéb közhatalmi bevételek	178 969	0	0	0	0	0	0	178 969
ebből: egyéb bírság	139 169	0	0	0	0	0	0	139 169
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	39 800	0	0	0	0	0	0	39 800
Közhatalmi bevételek	69 332 510	0	0	0	0	0	0	69 332 510
Készletértékesítés ellenértéke	951 979	0	0	0	716 995	234 984	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	1 091 863	0	0	0	0	0	1 091 863	0
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	225 408	0	0	0	0	0	225 408	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 855 483	0	0	0	0	0	1 855 483	0
ebből: államháztartáson belül	1 032 236	0	0	0	0	0	1 032 236	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 135 092	0	0	0	192 920	63 446	1 878 726	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 070	0	0	0	0	0	2 070	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 070	0	0	0	0	0	2 070	0
Biztosító által fizetett kártérítés	207 669	0	0	0	0	0	207 669	0
Egyéb működési bevételek	2 554 377	1 827 847	0	0	130 835	0	595 695	0
ebből: kiadások visszatérítései	42 725	0	0	0	0	0	42 725	0
Működési bevételek	8 798 533	1 827 847	0	0	1 040 750	298 430	5 631 506	0
Ingatlanok értékesítése	4 539 040	0	0	0	0	0	4 539 040	0
Felhalmozási bevételek	4 539 040	0	0	0	0	0	4 539 040	0
Költségvetési bevételek	135 678 678	1 827 847	36 931 130	291 961	12 802 483	3 533 401	10 959 346	69 332 510
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	21 983 377	0	0	21 983 377	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	21 983 377	0	0	21 983 377	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 252 262	0	1 252 262	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	23 235 639	0	1 252 262	21 983 377	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	23 235 639	0	1 252 262	21 983 377	0	0	0	0
Bevételek összesen	158 914 317	1 827 847	38 183 392	22 275 338	12 802 483	3 533 401	10 959 346	69 332 510

Maradványkimutatás

Megnevezés	Összeg
Alaptevékenység költségvetési bevételei	135 678 678
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	116 262 087
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	19 416 591
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	23 235 639
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	18 717 387
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	4 518 252
Alaptevékenység maradványa	23 934 843
Összes maradvány	23 934 843
Alaptevékenység szabad maradványa	23 934 843

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	11 554 179	26 409 996	19 425 811
Normatív jutalmak	616 300	286 847	278 862
Céljuttatás, projektprémium	0	681 600	681 600
Béren kívüli juttatások	262 500	249 200	215 625
Közlekedési költségtérítés	0	9 450	9 450
Egyéb költségtérítések	75 188	75 188	75 188
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	46 507	46 507
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	12 508 167	27 758 788	20 733 043
Választott tisztségviselők juttatásai	15 004 276	15 004 276	14 187 372
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300 000	1 500 000	1 275 000
Külső személyi juttatások	15 304 276	16 504 276	15 462 372
Személyi juttatások	27 812 443	44 263 064	36 195 415
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 374 160	4 557 253	3 772 973
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	3 772 973
Szakmai anyagok beszerzése	446 850	446 850	372 360
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 900 000	6 369 460	6 089 163
Készletbeszerzés	3 346 850	6 816 310	6 461 523
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000	200 000	185 382
Kommunikációs szolgáltatások	200 000	200 000	185 382
Villamosenergia szolgáltatás díja	6 327 543	6 067 543	4 082 171
Gázenergia szolgáltatás díja	1 340 000	1 340 000	566 279
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	692 000	1 192 000	918 510
Közüemi díjak	8 359 543	8 599 543	5 566 960
Bérleti és lízing díjak	0	273 920	171 200
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 843 972	1 843 972	1 753 831
Egyéb szolgáltatások	7 232 916	13 738 884	13 580 965
ebből: biztosítási díjak	0	0	1 376 076
Szolgáltatási kiadások	17 436 431	24 456 319	21 072 956
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 652 723	6 828 037	5 629 854
Fizetendő általános forgalmi adó	1 300 000	1 655 347	1 589 123
Egyéb dologi kiadások	8 256 865	6 751 033	900
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	15 209 588	15 234 417	7 219 877
Dologi kiadások	36 192 869	46 707 046	34 939 738
Családi támogatások	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	2 300 000	2 380 000	2 264 000
ebből: települési támogatás	0	0	1 736 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 300 000	2 380 000	2 264 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	10 374	10 374
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	2 728 418	2 728 418	2 728 418
Elvonások és befizetések	2 728 418	2 738 792	2 738 792
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9 383 154	11 483 459	11 299 971
ebből: központi költségvetési szervek	0	0	300 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	0	156 885
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	10 312 817
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0	0	530 269
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 088 100	4 690 800	2 986 376
ebből: egyházi jogi személyek	0	0	300 000
ebből: egyéb civil szervezetek	0	0	1 083 676
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0	0	1 602 700
Egyéb működési célú kiadások	15 199 672	18 913 051	17 025 139
Immateriális javak beszerzése, létesítése	3 500 000	3 500 000	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	5 500 000	5 500 000	5 500 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	215 000	215 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	945 000	945 000	58 050
Beruházások	9 945 000	10 160 000	5 773 050
Ingatlanok felújítása	9 283 019	8 150 996	8 150 996
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 506 415	2 200 769	2 200 769
Felújítások	11 789 434	10 351 765	10 351 765
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	5 940 007	5 940 007
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0	0	5 940 007
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	5 940 007	5 940 007
Költségvetési kiadások	106 613 578	143 272 186	116 262 087
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 254 529	1 615 842	1 615 842
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	16 903 480	19 704 819	17 101 545
Belföldi finanszírozás kiadásai	18 158 009	21 320 661	18 717 387
Finanszírozási kiadások	18 158 009	21 320 661	18 717 387
Kiadások összesen	124 771 587	164 592 847	134 979 474

A költségvetés működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege			
Bevételek		Kiadások	
Önkormányzatok működési támogatásai	36 177 909	Személyi juttatások	36 195 415
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16 830 686	Munkaadót terhelő járulékok	3 772 973
Működési bevételek	8 798 533	Dologi kiadások	34 939 738
Közhatalmi bevételek	63 596 162	Egyéb működési célú kiadások	17 025 139
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 193 943	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 264 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 252 262	Finanszírozási kiadások	18 717 387
Összesen	136 849 495	Összesen	112 914 652

A költségvetés felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege			
Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Közhatalmi bevételek	5 736 348	Ingatlanok beszerzése, létesítése	5 500 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 789 434	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	215 000
Felhalmozási bevételek	4 539 040	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	58 050
		Beruházások	5 773 050
		Ingatlanok felújítása	8 150 996
		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 200 769
		Felújítások	10 351 765
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 940 007
Összesen:	22 064 822	Összesen:	22 064 822

Kimutatás a pénzeszközök változásáról	
Megnevezés	Ft
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	23 235 639
Összes bevétel összege	135 678 678
Összes kiadás összege	134 979 474
Záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	23 934 843

Mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
Vagyoni értékű jogok	320 243	291 877
Szellemi termékek	395 868	360 274
Immateriális javak	716 111	652 151
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	438 608 754	584 451 910
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	13 106 901	9 135 894
Beruházások, felújítások	181 354 482	0
Tárgyi eszközök	633 070 137	593 587 804
Tartós részesedések	100 000	100 000
ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	100 000	100 000
Befektetett pénzügyi eszközök	100 000	100 000
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	633 886 248	594 339 955
Forintpénztár	320 430	142 600
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	320 430	142 600
Kincstáron kívüli forintszámlák	26 962 153	23 371 870
Kincstárban vezetett forintszámlák	3 215 114	0
Forintszámlák	30 177 267	23 371 870
PÉNZESZKÖZÖK	30 497 697	23 514 470
Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	3 102 387
ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	1 955 583
ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	1 146 804
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	7 528	3 495 951
ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	7 528	2 840 665
ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	655 286
Költségvetési évben esedékes követelések	7 528	6 598 338
Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	20 171 186
ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	20 171 186
Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	20 171 186
Adott előlegek	0	400 373
ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	400 373
Forgótőke elszámolása	60 000	20 000
Követelés jellegű sajátos elszámolások	60 000	420 373
KÖVETELÉSEK	67 528	27 189 897
Más fizetendő általános forgalmi adó	0	-667 818
Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	0	-667 818
EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	0	-667 818
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	664 451 473	644 376 504
Nemzeti vagyon induláskori értéke	588 956 000	588 956 000
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	16 031 000	16 031 000
Felhalmozott eredmény	95 568 234	46 624 291
Mérleg szerinti eredmény	-48 943 943	-12 323 850
SAJÁT TŐKE	651 611 291	639 287 441
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 254 529	890 949
ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 254 529	890 949
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 254 529	890 949
Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	8 574 320	0
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	8 574 320	0
KÖTELEZETTSÉGEK	9 828 849	890 949
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 011 333	4 198 114
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 011 333	4 198 114
FORRÁSOK ÖSSZESEN	664 451 473	644 376 504

Vagyongkimutatás

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 171 605	687 423 849	44 886 790	181 354 482	914 836 726
Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	5 715 000	5 715 000
Nem aktivált felújítások	0	0	0	8 150 996	8 150 996
Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	195 005 478	215 000	0	195 220 478
Egyéb növekedés	255 222	5 235 770	9 371 409	0	14 862 401
Összes növekedés	255 222	200 241 248	9 586 409	13 865 996	223 948 875
Értékesítés	0	32 177 665	0	0	32 177 665
Egyéb csökkenés	0	5 235 092	1 326 350	195 220 478	201 781 920
Összes csökkenés	0	37 412 757	1 326 350	195 220 478	233 959 585
Bruttó érték összesen	1 426 827	850 252 340	53 146 849	0	904 826 016
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	455 494	248 815 095	31 779 889	0	281 050 478
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	319 182	16 985 335	12 231 066	0	29 535 583
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	774 676	265 800 430	44 010 955	0	310 586 061
Értékcsökkenés összesen	774 676	265 800 430	44 010 955	0	310 586 061
Eszközök nettó értéke	652 151	584 451 910	9 135 894	0	594 239 955
Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	237 425	0	5 499 227	0	5 736 652

Eredménykimutatás

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	47 118 079	100 139 563
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	5 843 755	6 732 462
Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	52 961 834	106 872 025
Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	39 229 511	36 177 909
Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	19 408 725	16 830 686
Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 253 284	7 301 087
Egyéb eredményszemléletű bevételek	62 891 520	60 309 682
Anyagköltség	10 414 196	6 461 523
Igénybe vett szolgáltatások értéke	21 957 740	21 258 338
Anyagjellegű ráfordítások	32 371 936	27 719 861
Béreköltség	20 676 108	21 124 155
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 082 111	15 809 142
Bérráfordítások	3 693 084	4 221 872
Személyi jellegű ráfordítások	38 451 303	41 155 169
Értékcsökkenési leírás	17 769 356	21 234 624
Egyéb ráfordítások	76 207 308	89 397 973
TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-48 946 549	-12 325 920
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2 606	2 070
Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	2 606	2 070
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 606	2 070
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-48 943 943	-12 323 850

Költségvetési bevételek

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke	3 526 700	4 305 761	4 305 761
Ellátási díjak	300 000	300 000	170 995
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 033 209	1 208 729	1 208 729
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	20 000	49
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	20 000	49
Működési bevételek	4 859 909	5 834 490	5 685 534
Költségvetési bevételek	4 859 909	5 834 490	5 685 534
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	903 973	903 973	903 973
Maradvány igénybevétele	903 973	903 973	903 973
Központi, irányító szervi támogatás	16 903 480	19 704 819	17 101 545
<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>17 807 453</i>	<i>20 608 792</i>	<i>18 005 518</i>
Finanszírozási bevételek	17 807 453	20 608 792	18 005 518
Bevételek összesen	22 667 362	26 443 282	23 691 052

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben
Szolgáltatások ellenértéke	4 305 761	0	0	4 305 761
Ellátási díjak	170 995	0	170 995	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 208 729	0	46 170	1 162 559
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	49	0	49	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	49	0	49	0
Működési bevételek	5 685 534	0	217 214	5 468 320
Költségvetési bevételek	5 685 534	0	217 214	5 468 320
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	903 973	903 973	0	0
Maradvány igénybevétele	903 973	903 973	0	0
Központi, irányító szervei támogatás	17 101 545	17 101 545	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	18 005 518	18 005 518	0	0
Finanszírozási bevételek	18 005 518	18 005 518	0	0
Bevételek összesen	23 691 052	18 005 518	217 214	5 468 320

Költségvetési kiadások

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 743 600	9 052 810	8 761 671
Normatív jutalmak	1 896 800	1 081 590	0
Céljuttatás, projektpremium	0	506 000	506 000
Béren kívüli juttatások	340 984	340 984	270 492
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	10 981 384	10 981 384	9 538 163
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 049 200	2 679 200	2 534 478
Külső személyi juttatások	1 049 200	2 679 200	2 534 478
Személyi juttatások	12 030 584	13 660 584	12 072 641
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 615 124	1 827 024	1 446 414
ebből: szociális hozzájárulási adó	0	0	1 446 414
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 689 154	6 173 464	5 695 655
Készletbeszerzés	4 689 154	6 173 464	5 695 655
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	407 000	407 000	307 500
Kommunikációs szolgáltatások	407 000	407 000	307 500
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 386 000	1 386 000	937 862
Gázenergia szolgáltatás díja	280 000	280 000	232 969
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	560 000	336 000	199 091
Közüzemeli díjak	2 226 000	2 002 000	1 369 922
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	100 000	0
Egyéb szolgáltatások	350 000	350 000	150 297
Szolgáltatási kiadások	2 676 000	2 452 000	1 520 219
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 149 500	1 823 210	1 608 455
Fizetendő általános forgalmi adó	100 000	100 000	96 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 249 500	1 923 210	1 704 455
Dologi kiadások	9 021 654	10 955 674	9 227 829
Költségvetési kiadások	22 667 362	26 443 282	22 746 884

Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

Megnevezés	Összesen	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 761 671	4 752 998	3 871 297	137 376
Céljuttatás, projektprémium	506 000	253 000	247 940	5 060
Béren kívüli juttatások	270 492	148 771	116 311	5 410
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	9 538 163	5 154 769	4 235 548	147 846
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	2 534 478	1 316 472	1 182 814	35 192
Külső személyi juttatások	2 534 478	1 316 472	1 182 814	35 192
Személyi juttatások	12 072 641	6 471 241	5 418 362	183 038
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 446 414	775 486	648 107	22 821
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 446 414	775 486	648 107	22 821
Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 695 655	2 972 380	2 563 457	159 818
Készletbeszerzés	5 695 655	2 972 380	2 563 457	159 818
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	307 500	166 575	136 140	4 785
Kommunikációs szolgáltatások	307 500	166 575	136 140	4 785
Villamosenergia szolgáltatás díja	937 862	494 816	431 060	11 986
Gázenergia szolgáltatás díja	232 969	122 650	107 374	2 945
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	199 091	103 610	92 866	2 615
Közüzemeli díjak	1 369 922	721 076	631 300	17 546
Egyéb szolgáltatások	150 297	78 566	69 815	1 916
Szolgáltatási kiadások	1 520 219	799 642	701 115	19 462
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 608 455	839 530	724 882	44 043
Fizetendő általános forgalmi adó	96 000	96 000	0	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 704 455	935 530	724 882	44 043
Dologi kiadások	9 227 829	4 874 127	4 125 594	228 108
Költségvetési kiadások	22 746 884	12 120 854	10 192 063	433 967
Kiadások összesen	22 746 884	12 120 854	10 192 063	433 967
Átlagos statisztikai állományi létszám	3	3	0	0

Maradványkimutatás

Megnevezés	Összeg (Ft)
Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 685 534
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	22 746 884
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-17 061 350
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	18 005 518
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	18 005 518
Alaptevékenység maradványa	944 168
Összes maradvány	944 168
Alaptevékenység szabad maradványa	944 168

Eredménykimutatás

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	3 627 422	4 476 756
Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele	3 627 422	4 476 756
Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	17 463 861	17 101 545
Egyéb eredményszámléletű bevételek	17 463 861	17 101 545
Anyagköltség	5 530 960	5 889 596
Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 384 748	1 827 719
Anyagjellegű ráfordítások	7 915 708	7 717 315
Béreköltség	10 715 855	9 000 873
Személyi jellegű egyéb kifizetések	450 000	2 804 970
Bérfárulékok	1 522 182	1 369 350
Személyi jellegű ráfordítások	12 688 037	13 175 193
Értékcsökkenési leírás	258 800	575 295
Egyéb ráfordítások	707 656	768 715
TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-478 918	-658 217
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	52	49
Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei	52	49
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	52	49
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-478 866	-658 168

Mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 606 893	1 031 598
Tárgyi eszközök	1 606 893	1 031 598
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 606 893	1 031 598
Vásárolt készletek	556 709	362 768
Készletek	556 709	362 768
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	556 709	362 768
Forintpénztár	19 020	165 470
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	19 020	165 470
Kincstáron kívüli forintszámlák	884 953	778 698
Forintszámlák	884 953	778 698
PÉNZESZKÖZÖK	903 973	944 168
Más fizetendő általános forgalmi adó	0	-272 989
Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	0	-272 989
EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	0	-272 989
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 067 575	2 065 545
Felhalmozott eredmény	2 508 197	2 029 331
Mérleg szerinti eredmény	-478 866	-658 168
SAJÁT TŐKE	2 029 331	1 371 163
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 038 244	694 382
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 038 244	694 382
FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 067 575	2 065 545

Vagyongkimutatás

Megnevezés	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	2 455 940	2 455 940
Bruttó érték összesen	2 455 940	2 455 940
Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	849 047	849 047
Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	575 295	575 295
Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	1 424 342	1 424 342
Értékcsökkenés összesen	1 424 342	1 424 342
Eszközök nettó értéke	1 031 598	1 031 598

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1-5.§-okhoz és az 1-19. mellékletehez

1.§ A rendelet hatályát tartalmazza.

2.§ Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának teljesülését, a zárszámadási rendelet mellékleteinek megnevezését tartalmazza, az Áht, az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerint.

3.§ A Sajóivánkai Községi Konyha bevételi és kiadási előirányzatának teljesülését, a zárszámadási rendelet, költségvetési szervre vonatkozó mellékleteinek megnevezését tartalmazza.

4.§ Hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

5.§ Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

1-19. mellékletek: az Áht, az Ávr. és a Stabilitási tv. által előírtak szerinti a mellékletek.