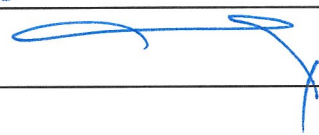




Iktatószám:	MK/200-2/2025	
Címzett:	Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete	
Melléklet:	1 db rendelet-tervezet, előzetes hatásvizsgálati lap, indokolás	
Tárgy:	Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi zárszámadási rendelet elfogadása	
Készítette:	dr. Nagy Viktória jegyző	
Az anyagot látta:	Előadó:	
	Jegyző:	
	Polgármester:	
Véleményezésre megküldve:		
Napirend kapcsán meghívandó:		
Tárgyalás módja:	<u>NYÍLT</u>	
	ZÁRT az Mőtv. 46. § (2) bekezdés alábbi pontja alapján: – a) önkormányzati hatósági, összeférhetetlenségi, méltatlansági, kitüntetési ügy tárgyalásakor, fegyelmi büntetés kiszabása, valamint vagyonnyilatkozattal kapcsolatos eljárás esetén – b) érintett kérésére választás, kinevezés, felmentés, vezetői megbízás adása, annak visszavonása, fegyelmi eljárás megindítása és állásfoglalást igénylő személyi ügy tárgyalásakor c) vagyonával való rendelkezés esetén, továbbá az általa kiírt pályázat feltételeinek meghatározásakor, a pályázat tárgyalásakor, ha a nyilvános tárgyalás az önkormányzat vagy más érintett üzleti	

Iktatószám: MK/200-2/2025

Tárgy: Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi zárszámadása

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a rendelkezik az önkormányzat zárszámadási rendeletének elkészítéséről és képviselő-testület elé terjesztéséről. A törvény értelmében a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetését a Képviselő-testület 1/2023. (II.15.) rendeletével alkotta meg, melyet az év során 5 alkalommal, legutóbb – december 31-ei hatállyal – a 3/2024.(III.11.) önkormányzati rendeletével módosított.

A 2024-as év gazdálkodásáról készült beszámoló az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 368/2011. (XII.31.) számú kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet által meghatározottakat tartalmazza.

A hivatkozott jogszabályok alapján terjesztem elő a zárszámadási rendelet tervezetét a 2024. évi költségvetési gazdálkodás végrehajtásáról a rendelet mellékletét képező táblázatokkal együtt, valamint a költségvetési gazdálkodás szöveges értékelését.

Az előbbieken túlmenően a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 22. §-a értelmében a jegyző gondoskodik arról, hogy „...

a) az elavult, sürgősségtelenné vált,

b) a jogrendszer egységébe nem illeszkedő,

c) a szabályozási cél sérelme nélkül egyszerűsíthető, a jogszabály címzettjei számára gyorsabb, kevésbé költséges eljárásokat eredményező szabályozással felváltható,

d) a normatív tartalom nélküli, tartalmilag kiüresedett vagy egyébként alkalmazhatatlan, vagy

e) az indokolatlanul párhuzamos vagy többszintű szabályozást megvalósító,

a feladatkörébe tartozó jogszabályi rendelkezések hatályon kívül helyezésére, illetve megfelelő módosítására kerüljön sor.”

Mártély, 2025. május 25.

Tisztelettel:

Ambrus István s.k.
polgármester

MÁRTÉLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2024. évi elemi költségvetési gazdálkodás szöveges beszámolója

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: törvény) 87.§ alapján a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerint éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni. A törvény 91. § (1) bekezdése alapján: „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

Fenti törvényi kötelezettségnek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával. A Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatást, elszámolást megküldtük. Az állami támogatás elszámolása a beszámolóval egy időben megtörtént.

I.

Önkormányzat bemutatása, az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Mártély Községi Önkormányzatának az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 104. § (1) bekezdése alapján a Magyar Államkincstár által vezetett törzskönyvi nyilvántartásban szereplő adatai:

Törzskönyvi azonosító szám:	726829
Adószám:	15726827-2-06
KSH statisztikai számjel:	15726827-8411-321-06
ÁHT azonosító:	736426
Székhelye:	6636 Mártély, Rákóczi tér 1.
Államháztartási szakágazat:	841105

Mártély Község 2013. január 1-től 2024. december 31. napjáig közös önkormányzati hivatalt tartott fenn Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalával. 2025. január 1. napjától a közös önkormányzati hivatali feladat ellátását a Székkutasi Közös Önkormányzati Hivatal látja el, tekintettel arra, hogy 2024. november 25. napján aláírásra került a közös önkormányzati hivatal létrehozásáról szóló megállapodás Székkutas Községi Önkormányzattal.

Mártély Községi Önkormányzat két intézményt működtet:

- Mártélyi Általános Művelődési Központ
- Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja

Az önkormányzat és az intézmények gazdálkodását közös önkormányzati hivatal látja el.

Mártély Községi Önkormányzatának és intézményeinek a gazdálkodása 2024. évben is zökkenőmentesen zajlott.

A bevételek és a kiadások az előirányzatokon belül valósultak. Összességében elmondható, hogy az önkormányzati gazdálkodás egyensúlyban volt a kötelező feladatok ellátásának biztosításával.

A 2024. évben folytatódtak a korábbi években elnyert pályázati támogatásokból megvalósuló fejlesztések. Ilyenek voltak:

- Mártélyi mini bölcsőde fejlesztés (TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00006)
- Tanyák háztartási léptékű villamos energia és vízellátás fejlesztései Mártély településen (VP6-7.2.1.4-17)
- MFP-ÖTIFB/2024 kódszámú pályázati felhívás keretében óvoda épületének felújítása, korszerűsítése, óvodai férőhelybővítés

Önerőből megvalósult projektek:

- Gyalogátkelőhelyek kialakítása
- Napelemes lámpák telepítése a temetőben
- Posta tér kivitelezése a Múzeumposta kialakításához kapcsolódóan

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetése eredeti bevételi és kiadási előirányzatát 495.759 ezer Ft-tal fogadta el, működési hiány nem volt.

Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat 2024. évi eredeti költségvetését 495.759 ezer Ft-tal fogadta el, működési hiány nélkül. Év közben összességében 121.328 ezer Ft-tal nőtt az előirányzatunk, így a konszolidált módosított előirányzat összege 617.087 ezer Ft volt.

Az önkormányzati működési célú támogatás ÁH belülről 176.467 ezer Ft, a felhalmozási célú támogatás ÁH belülről 67.339 ezer Ft, ez az összes bevétel 11 %-a.

A működési célú támogatások nagyobb hányadát a normatíva elszámolás alapján járó támogatás teszi ki, amely kibővül a kiegészítő támogatásokkal (szociális ágazati összevont pótlék, esélyteremtési illetményrész támogatása, szociális célú tűzifa támogatás, Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása, Önkormányzatok rendkívüli támogatása). A fenti összegek részletezését a 14. sz. melléklet tartalmazza.

Szintén a működési célú támogatások között kerülnek kimutatásra a NEAK által finanszírozott egészségügyi tevékenységre, közfoglalkoztatási, nyári diákmunka programra, területalapú, fenntarthatóságot elősegítő támogatásokra kapott összegek is.

Az egyéb kötött felhasználású támogatások (működési, felhalmozási) elszámolásának részletezését a 14. sz. melléklet tartalmazza.

Saját működési bevételek

A saját működési bevételek az alábbi bevételnemekből tevődnek össze: gyermekétkeztetés térítési díja, egyéb nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díja, közterület-használati díjak, sírhelydíj bevételek stb.

Felhalmozási célú bevételek

A pályázati forrásoknak köszönhetően, felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről jogcímen, 67.339 e Ft-hoz jutott önkormányzatunk.

Az önkormányzat bevételi teljesítése 617.087 ezer Ft.

Kiadások alakulása és azok teljesítése

Működési kiadások

Az önkormányzat 2024. évben is biztosította a felügyelete alá tartozó intézmények működését. Az önkormányzat saját bevételeiből és pályázatok útján jelentős felújítást és beruházást tudott megvalósítani.

Működési kiadásaink (616.265 ezer Ft) - K 1, K2, K3, K4, K5 rovatok - az összkiadás mintegy 83 %-át teszik ki. A személyi juttatások teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 100 %-os teljesítést mutat, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó szintén 92,8 %-os teljesítést mutat.

A dologi kiadások 93,5 %-os teljesítést mutatnak.

Ellátottak pénzbeli juttatásai címén 572 e Ft került kifizetésre, melynek részleteit a K4 rovat sorai mutatják.

Az intézményfinanszírozás keretében a Mártélyi Általános Művelődési Központ és a Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja fenntartása valósult meg. A részletes tételek a K915 rovaton láthatók.

Mindkét intézmény részletes pénzforgalmi adatai megtalálhatók a beszámolóban.

Fejlesztési és felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadásokra 184.320ezer Ft-ot fordítottunk 2024. évben. A K6, K7, K8 rovatok részletesen mutatják a felhasználást.

Működési célú likvid hitelállománya az önkormányzatnak 2024. december 31. napján nem volt. Fejlesztési célú hosszúlejáratú hitelállomány, valamint felhalmozási rövidelejáratú hitelállomány nem volt.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelet-tervezet megvitatására és annak elfogadására.

Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi zárszámadás rendelet mellékletei:

1. melléklet:

Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi konszolidált költségvetési mérlege

2. melléklet:

Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege

3. melléklet:

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja 2024. évi költségvetési mérlege

4. melléklet:

Mártélyi Általános Művelődési Központ 2024. évi költségvetési mérlege

5. melléklet:

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évre engedélyezett létszáma

6. melléklet:

2024. évi központi költségvetési támogatások

7. melléklet:

Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi általános működési és ágazati feladatainak támogatásának elszámolása

8. melléklet:

Maradványkimutatás

9. melléklet:

Maradvány felhasználása

10. melléklet:

Kimutatás az Önkormányzat nem kötelező feladatairól

11. melléklet:

A helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként

12. melléklet:

Következő évekre áthúzódó kötelezettségek

13. melléklet:

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

14. melléklet:

Saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek

15. melléklet:

2023. évi könyviteli mérleg

16. melléklet:

Vagyonkimutatás

17. melléklet:

Kimutatás Mártély Községi Önkormányzat és intézményei összevont pénzkészletének negyedéves időszakonkénti változásáról

RENDELET-TERVEZET

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (V. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló zárszámadás elfogadásáról, az állami hozzájárulás elszámolásáról, a maradvány felhasználásáról

Mártély Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Képviselő-testület a következőket rendeli el:

1. §

Mártély Községi Önkormányzata Mártély Községi Önkormányzatának 2024. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2024. évi szabályairól szóló többször módosított 1/2024. (II.12.) önkormányzati rendelet végrehajtását **617.087 eFt**, azaz négyszáznolcvanhatmillió-négyszázhetvenötezer-hétszázkilencvennyolc nyolcszáz forint bevétellel, **616.265 eFt**, azaz háromszázötvenkétfélmillió-hétszázhuszonháromezer-kilencszázötvenöt forint kiadással a mellékletekben részletezett tartalommal jóváhagyja.

Bevételek

2. §

Az 1. §. szerinti bevétel rovatonkénti meghatározását az Önkormányzat és intézményei összevont szinten az 1. melléklet, az Önkormányzat vonatkozásában az 2. melléklet, az intézmények tekintetében a Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja (továbbiakban Gondozási Központ) bevételeit a 3. melléklet, a Mártélyi Általános Művelődési Központ (továbbiakban Általános Művelődési Központ) bevételeit a 4. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) Az Önkormányzat és intézményei összevont, működési célú támogatása államháztartáson belülről (B1 rovat) 176.724 eFt.

(2) Az Önkormányzat és intézményei összevont felhalmozási célú támogatása államháztartáson belülről (B2 rovat) 67.339 eFt.

(3) Az Önkormányzat és intézményei összevont, közhatalmi bevételei (B3 rovat) 159.151 eFt.

(4) Az Önkormányzat és intézményei összevont működési bevételei (B4 rovat) 67.892 eFt.

(5) Az Önkormányzat és intézményei összevont felhalmozási bevételei (B5 rovat) 1.418 eFt.

(6) Az Önkormányzat és intézményei összevont működési célú átvett pénzeszközei (B6 rovat) 290 eFt.

(7) Az Önkormányzat és intézményei összevont felhalmozási célú átvett pénzeszközei (B7 rovat) 5.524 eFt.

(8) Az Önkormányzat és intézményei összevont, maradvány igénybe-vételéből származó bevétele (B 813 rovat) 133.753 eFt.

(9) Az Önkormányzat és intézményei összevont, államháztartáson belüli megelőlegezés bevétele (B814 rovat) 5.253 eFt.

Kiadások

4. §

Az 1. §. szerinti kiadás rovatonkénti meghatározását az Önkormányzat és intézményei összevont szinten az 1. melléklet, az Önkormányzat vonatkozásában az 2. melléklet, az intézmények tekintetében a Gondozási Központ kiadásait a 3. melléklet, az Általános Művelődési Központ kiadásait a 4. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az Önkormányzat és intézményei összevont személyi juttatásai (K1 rovat) 146.353 eFt.

(2) Az Önkormányzat és intézményei összevont munkaadót terhelő járulékai és szociális hozzájárulási adója (K2 rovat) 17.294 eFt.

(3) Az Önkormányzat és intézményei összevont dologi kiadásai (K3 rovat) 149.991 eFt.

(4) Az Önkormányzat és intézményei összevont ellátottak pénzbeli juttatásai (K4 rovat) 572 eFt.

(5) Az Önkormányzat és intézményei összevont egyéb működési célú kiadásai (K5 rovat) 113.382 eFt.

(6) Az Önkormányzat és intézményei összevont beruházási kiadásai (K6 rovat) 128.241 eFt.

(7) Az Önkormányzat és intézményei összevont felújítási kiadásai (K7 rovat) 16.295 eFt.

(8) Az Önkormányzat és intézményei összevont egyéb felhalmozási kiadásai (K 8 rovat) 39.784 eFt.

6. §

(1) Az Önkormányzat bevétele 558.375 eFt, kiadása 558.375 eFt, melyek részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(2) A Gondozási Központ bevétele 53.870 eFt, kiadása 53.048 eFt, melynek részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

(3) Az Általános Művelődési Központ bevétele 150.106 eFt, kiadása 150.106 eFt, melynek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) Mártély Községi Önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámát az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Mártély Községi Önkormányzat részére 2024. évben kiutalt állami támogatások teljesítését a 6. melléklet tartalmazza.

(3) Mártély Községi Önkormányzatát 2024. évben ténylegesen megillető állami támogatásait a 7. melléklet tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület az állami támogatások elszámolását a 7. melléklet szerint tudomásul veszi azzal, hogy az Önkormányzat a költségvetési támogatások elszámolásából 5.959 eFt pótlólagos támogatás illeti meg.

8. §

A Képviselő-testület jelen rendelete 8. mellékletével az Önkormányzat maradvány-kimutatását 96 906 eFt összeggel fogadja el, 9. mellékletével - az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 86. § (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően - a mellékletben kimutatott maradvány felhasználását hagyja jóvá.

9. §

(1) Az Önkormányzat és intézményei önként vállalt, nem kötelező feladatai bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat közvetett támogatásait a helyi adók vonatkozásában a 11. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat következő évekre áthúzódó kötelezettségeit a 12. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett költségvetési keretszámait a 13. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettségeinek teljesítését a 14. melléklet tartalmazza.

10. §

A Képviselő-testület jelen rendelete 15. mellékletével az Önkormányzat könyvviteli mérlegét, 16. mellékletével az Önkormányzat és intézményei összevont vagyonskimutatását, 17. mellékletével az Önkormányzat és intézményei összevont pénzkészletének negyedéves időszakonkénti változását hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ambrus István sk.
polgármester

dr. Nagy Viktória sk.
jegyző

Indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról - a számviteli szabályok szerint elkészített éves költségvetési beszámolók alapján - évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő zárszámadást kell készíteni.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 22. §-a értelmében a jegyző gondoskodik arról, hogy „...

a) az elavult, szükségtelenné vált,

b) a jogrendszer egységébe nem illeszkedő,

c) a szabályozási cél sérelme nélkül egyszerűsíthető, a jogszabály címzettjei számára gyorsabb, kevésbé költséges eljárásokat eredményező szabályozással felváltható,

d) a normatív tartalom nélküli, tartalmilag kiüresedett vagy egyébként alkalmazhatatlan, vagy

e) az indokolatlanul párhuzamos vagy többszintű szabályozást megvalósító,

a feladatkörébe tartozó jogszabályi rendelkezések hatályon kívül helyezésére, illetve megfelelő módosítására kerüljön sor.”

Az önkormányzati rendeletek hatályon kívül helyezésének jogalapját a Jat. 13. § (2) bekezdése teremti meg az alábbiak szerint „*Ha a jogszabály minden rendelkezése végrehajtottá vált, rendelkezni kell annak hatályon kívül helyezéséről.*”

A dereguláció jogalkotási aktussal, önkormányzati rendeletben valósulhat meg, amely az Alaptörvény és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében át nem ruházható képviselő-testületi hatáskört képez.

Az önkormányzati rendeletek között több olyan tárgyú rendelet van, melyek hatályban tartására már nincs szükség, ezért a jogbiztonság szempontjából is indokolt a hatályon kívül helyezésük. Jelen rendelettel átvezetésre kerülő dereguláció keretében a korábbi évek, még hatályban lévő egyes zárszámadási rendeletei kerülnek hatályon kívül helyezésre a jogbiztonság követelményeit szem előtt tartva.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

I. társadalmi és gazdasági hatásai:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról és fejlesztésekről. A beszámoló elfogadásával zárul le az előző költségvetési év.

II. környezeti és egészségügyi következményei:

A rendeletnek nincs környezeti és egészségügyi következménye.

III. adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendeletnek adminisztrációs terheket befolyásoló hatása nincs.

IV. megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése szerint: „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

V. a rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Az államháztartásról szóló törvényben megfoglaltak megsértése.

VI. a rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a hivatalnál rendelkezésre állnak.

Mártély, 2025. május 20.

Mártély Községi Önkormányzat konszolidált 2024. évi költségvetési mérlege

2024.évi zárszámadás

adatok e Ft-ban											
rovat- rend	BEVÉTELEK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	4/2025. (III.18.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	4/2025. (III.18.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)
Működési célú támogatások											
B 1	államháztartáson belülről	139 677	176 467	175 879	99,7	K 1	Személyi juttatások	126 487	146 353	146 290	100,0
B 3	Közhatalmi bevételek	89 310	159 151	157 363	98,9	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 318	17 294	16 052	92,8
B 4	Működési bevételek	68 117	67 892	66 937	98,6	K 3	Dologi kiadások	144 408	149 991	140 247	93,5
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	290	179	61,7	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000	572	572	100,0
						K 5	Egyéb működési célú kiadások	91 761	113 382	23 105	20,4
	Működési célú költségvetési bevételek	297 104	403 800	400 358	99,1		Működési célú költségvetési kiadások	379 974	427 592	326 266	76,3
	Működési célú költségvetési hiány	82 870	23 792				Működési célú költségvetési többlet			74 092	
Felhalmozási célú támogatások											
B 2	államháztartáson belülről	64 402	67 339	67 338	100,0	K 6	Beruházások	97 338	128 241	126 179	98,4
B 5	Felhalmozási bevételek	0	1 418	1 417	99,9	K 7	Felújítások	14 094	16 295	14 631	89,8
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	5 524	0	0,0	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	39 784	39 783	100,0
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	64 902	74 281	68 755	92,6		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	111 432	184 320	180 593	98,0
	Felhalmozási célú költségvetési hiány	46 530	110 039	111 838			Felhalmozási célú költségvetési többlet				
	Költségvetési bevételek összesen	362 006	478 081	469 113	98,1		Költségvetési kiadások összesen	491 406	611 912	506 859	82,8
	Költségvetési hiány	129 400	133 831	37 746	-15,3		Költségvetési többlet				
Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele											
B813	igénybevétele	133 753	133 753	133 753	100,0	K 9	Finanszírozási kiadások (hitel, kölcsönök törlesztése, megelőlegezés visszafizetése)	4 353	4 353	4 353	100,0
B814	Finanszírozási bevételek - Megelőlegezés	0	5 253	5 253	100,0						
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	495 759	617 087	608 119	98,5		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	495 759	616 265	511 212	83,0

Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege
2024.évi zárszámadás

		1/2024. (III.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT		4/2025. (III.18.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés mértéke (%)		1/2024. (III.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT		4/2025. (III.18.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT		Teljesítés mértéke (%)		adatok e Ft-ban	
rovat- rend	BEVÉTELEK							KIADÁSOK							
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	139 677		176 467		175 879	99,7	K 1 Személyi juttatások	21 066		39 110	39 107	100,0		
B 1								Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
B 3	Közhatalmi bevételek	89 310		159 151		157 363	98,9	K 2	2 368		3 236	3 233	99,9		
B 4	Működési bevételek	4 750		9 903		9 336	94,3	K 3 Dologi kiadások	70 657		74 316	73 340	98,7		
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0		290		179	61,7	K 4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000		572	572	100,0		
								K 5 Egyéb működési célú kiadások	91 761		113 382	23 105	20,4		
	Működési célú költségvetési bevételek	233 737		345 811		342 757	99,1	Működési célú költségvetési kiadások	186 852		230 616	139 357	60,4		
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	64 402		67 339		67 338	100,0	K 6 Beruházások	93 838		125 563	125 561	100,0		
B 5	Felhalmozási bevételek	0		1 418		1 417	99,9	K 7 Felújítások	10 594		12 795	12 794	100,0		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500		5 524		0	0,0	K 8 Egyéb felhalmozási kiadások	0		39 784	39 783	100,0		
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	64 902		74 281		68 755	92,6	Felhalmozási célú költségvetési kiadások	104 432		178 142	178 138	100,0		
	Költségvetési bevételek összesen	298 639		420 092		411 512	98,0	Költségvetési kiadások összesen	291 284		408 758	317 495	77,7		
B811	Finanszírozási bevételek (hitelek)	0		0		0	0,0	K 911- (hitelviselés)	0		0		0,0		
B813	Finanszírozási bevételek - Előző év költségvetési maradványának	133 030		133 030		133 030	100,0	K 914 visszatérítendő finanszírozási kiadások (intézmények támogatásai)	4 353		4 353	4 353	100,0		
B814	Megelőlegezés	0		5 253		5 253	100,0	K 915 Betételhelyezés	136 032		145 264	145 263	100,0		
				0		0	0,0				0	0			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	431 669		558 375		549 795	98,5	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	431 669		558 375	467 111	83,7		

Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja 2024. évi költségvetési mérlege
2024.évi zárszámadás

adatok e Ft-ban											
rovat- rend	BEVÉTELEK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	4/2025. (III.18.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	Teljesítés mértéke (%)	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2024. (II.12.) RENDELET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	4/2025. (III.18.) RENDELET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)	
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	K 1	Személyi juttatások	26 670	27 742	27 740	100,0	
B 3	Közhatalmi bevételek				K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 457	3 467	3 465	99,9	
B 4	Működési bevételek	11 656	9 517	9 515	K 3	Dologi kiadások	22 097	21 661	20 296	93,7	
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
					K 5	Egyéb működési célú kiadások					
	Működési célú költségvetési bevételek	11 656	9 517	9 515		Működési célú költségvetési kiadások	52 224	52 870	51 501	97,4	
	Felhalmozási célú támogatások										
B 2	államháztartáson belülről	0	0	0 -	K 6	Beruházások	1 000	178	178	100,0	
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0 -	K 7	Felújítások	0	0	0 -		
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0 -	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások					
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	1 000	178	178 -		
	Költségvetési bevételek összesen	11 656	9 517	9 515		Költségvetési kiadások összesen	53 224	53 048	51 679	97,4	
	költségvetési maradványának										
B 813	igénybevétele	111	111	111	K 9	Finanszírozási kiadások					
B816	Finanszírozási bevételek - irányító szervi támogatás	41 457	44 242	44 242							
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	53 224	53 870	53 868		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	53 224	53 048	51 679	97,4	

Mártélyi Általános Művelődési Központ 2024. évi költségvetési mérlege
2024.évi zárszámadás

adatok e Ft-ban											
rovat- rend	BEVÉTELEK	1/2024. (III.12.) RENDELLET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	4/2025. (III.18.) RENDELLET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)	rovat- rend	KIADÁSOK	1/2024. (III.12.) RENDELLET EREDETI ELŐIRÁNYZAT	4/2025. (III.18.) RENDELLET MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT	Teljesítés	Teljesítés mértéke (%)
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	-		K 1	Személyi juttatások	78 751	79 501	79 443	99,9
B 3	Közhatalmi bevételek					K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 493	10 591	9 354	88,3
B 4	Működési bevételek	51 711	48 472	48 086	99,2	K 3	Dologi kiadások	51 654	54 014	46 611	86,3
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
						K 5	Egyéb működési célú kiadások	-			
	Működési célú költségvetési bevételek	51 711	48 472	48 086	99,2		Működési célú költségvetési kiadások	140 898	144 106	135 408	94,0
	Felhalmozási célú támogatások										
B 2	államháztartáson belülről	0	0	0	-	K 6	Beruházások	2 500	2 500	440	17,6
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K 7	Felújítások	3 500	3 500	1 837	52,5
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K 8	Egyéb felhalmozási kiadások				
	Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	0	0	-		Felhalmozási célú költségvetési kiadások	6 000	6 000	2 277	38,0
	Költségvetési bevételek összesen	51 711	48 472	48 086	99,2		Költségvetési kiadások összesen	146 898	150 106	137 685	91,7
	Finanszírozási bevételek - előző év										
B813	költségvetési maradványának	612	612	612	100,0	K 9	Finanszírozási kiadások				
	Finanszírozási bevételek - irányító szervi										
B816	támogatás	94 575	101 022	101 021	100,0						
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	146 898	150 106	149 719	99,7		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	146 898	150 106	137 685	91,7

5. melléklet a .../2025. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2024. évre engedélyezett létszáma

Létszám/fő

Engedélyezett létszám 2024. december 31-én							
Intézmény neve	Tisztsg- viselők	Köztiszt- viselő	MT hatálya alá tartozó alkalmazott	Közalkalmazott		ÖSSZESEN	
				peda- gógu munkakö rben	nem peda- gógu munkakörben		
1. Mártély Községi Önkormányzat	1,0				1,5	2,5	20,0
2. Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja Mártélyi Általános Művelődési Központ				4,0	10,0	14,0	0,0
3. Összesen:	1,0	0,0	0,0	4,0	17,5	22,5	20,0

Mártély Községi Önkormányzat 2024. évi általános működési és ágazati feladatainak támogatásának elszámolása

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	mennyis égi egység	fajlagos összeg	októberi felméré s szerinti mutató	folyósított támogatás	elszámo lás szerinti mutató	önkormányzatot tényleges mutató és felhasználás alapján alapján megillető támogatás (Ft)	ELTÉRÉS (Ft)
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása								
1.1.1. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása								0
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	26 000	95,6	2 485 600	95,6	2 485 600	0
1.1.1.3.	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	km	335000	28,9	9 681 500	28,9	9 681 500	0
	Közüvilágítás kiegészítő támogatása				2 710 000		2 710 000	0
1.1.1.4.	Közütermető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m2			100 000		100 000	0
1.1.1.5.	Közüutak fenntartásának támogatása	km	245000	7,562	1 852 690	7,562	1 852 690	0
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő			4 800 000		4 800 000	0
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550	203	517 650	203	517 650	0
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	forint			3 915 653		3 915 653	0
1.2.1. Óvodaműködési támogatás								0
1.2.1.1.	Az óvoda napi nyitvatartása eléri a 8 órát	fő	172 374	48,0	8 273 952	48,0	8 273 952	0
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása								0
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							0
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	8 372 000	4,7	39 348 400	4,7	39 348 400	0
1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítőik								0
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							0
1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítőik átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	2,0	10 536 000	2,0	10 536 000	0
	Az önkormányzat részére járó köznevelési támogatásból fel nem használt összeg							-558 064
	Az önkormányzat által a pedagógus béremeléshez kapcsolódó többlettámogatásból fel nem használt összeg							-4 509 992
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		forint					0	0
1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása								0
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	84 860	45	3 818 700	43	3 648 980	-169 720
1.3.2.4.1.	Házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő	25 000	1	25 000	2	50 000	25 000
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás		602 500	14	8 435 000	13	7 832 500	-602 500
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó		12	6 047 200	12	6 047 200	0
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - önálló feladatellátás	fő	349 830	30	10 494 900	29	10 145 070	-349 830
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása								0
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	fő	3 620 000	1,48	5 357 600	1,52	5 502 400	144 800
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			8 657 887		8 657 887	0
1.4.1.2.	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	adag	342	128	43 776	315	107 730	63 954
1.5.2. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása								0
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása							0
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	Ft	2 213	1344	2 974 272	1344	2 974 272	0
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása ÖSSZESEN					130 075 780		129 187 484	-5 956 352

Jogcím	folyósított támogatás	az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	ELTÉRÉS (Ft)
Kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatások				
3.m 2.1.1	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	2 699 300	2 699 300	0
2.2.1	2024. évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás	1 306 830	1 306 830	0
2.2.2	Szociális ágazati összevont pótlék	3 490 923	3 490 923	0
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális bértámogatása	4 742 618	4 742 618	0
	Működési célú kiegészítő támogatások ÖSSZESEN:	12 239 671	12 239 671	0
	Előző évi számoláshoz származó bevételek	281 923	281 923	0
	Előző évi számoláshoz származó bevételek összesen	281 923	281 923	0
Központi költségvetési támogatás visszafizetési kötelezettség		142 597 374	136 641 022	-5 956 352

Szolidaritási hozzájárulás			-9 130 842	-9 130 842	0
-----------------------------------	--	--	-------------------	-------------------	----------

adatok Ft

MARADVÁNYKIMUTATÁS

	Megnevezés	Mártély Községi Önkormányzat	Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja	Mártélyi Általános Művelődési Központ	Összesen
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	411 510 646	9 515 278	48 086 231	469 112 155
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	317 495 276	51 678 778	137 684 326	506 858 380
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	94 015 370	-42 163 500	-89 598 095	-37 746 225
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	138 282 375	44 352 500	101 633 011	284 267 886
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	149 615 612	0	0	149 615 612
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-11 333 237	44 352 500	101 633 011	134 652 274
A)	Alaptevékenység maradványa (± I ± II)	82 682 133	2 189 000	12 034 916	96 906 049
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0	0	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (± III ± IV)	0	0	0	0
C)	Összes maradvány (= A + B)	82 682 133	2 189 000	12 034 916	96 906 049
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	2 189 000	0	2 189 000
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	82 682 133	0	12 034 916	94 717 049
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0	0	0

9. melléklet a .../2025. (V.28.) önkormányzati rendelethez

MARADVÁNY FELHASZNÁLÁSA

adatok Ft-ban

Megnevezés	Alaptevékenység maradványa			Maradvány felhasználása		
	Kötelezettség vállalással terhelt	Szabad maradvány	Összesen	Eredeti előirányzatban már tervezett maradvány felhasználás (K1-2-3-4-5-6-7 rovatokon)	K3 rovat Dologi kiadások	Összesen
Mártély Községi Önkormányzat	0	82 682 133	82 682 133	82 289 000	393 133	393 133
Mártély Községi Önkormányzat Gondozási Központja	2 189 000	0	2 189 000	2 000 000	189 000	189 000
Mártélyi Általános Művelődési Központ	0	12 034 916	12 034 916	11 950 000	84 916	84 916
Összesen:	2 189 000	94 717 049	96 906 049	96 239 000	667 049	667 049

Kimutatás az Önkormányzat és intézményei nem kötelező feladatairól

Sorszám	Rovatrend	Megnevezés	Bevétel	Kiadás	Forrása
2.	K3	Ellátottak juttatásai - Karácsonyi csomag (Önkormányzatnál)		1 250	Helyi adóbevételel
3.	K5	Civil szervezetek támogatása (Önkormányzatnál)		1 790	Helyi adóbevételel
6.	B4	Működési bevételek Egyéb vendéglátás (ÁMK)	33 157		
7.	K3	Dologi kiadások Egyéb vendéglátás (ÁMK)		11 901	Saját bevételel
Nem kötelezető feladatok összesen:			33 157	14 941	

A nem kötelező feladatok aránya 2023. évi költségvetés teljesítési adataihoz viszonyítva

Mártély Község Önkormányzat konszolidált 2024. évi bevétele	Összeg	Aránya ban %
Ebből kötelező feladatok bevétele	574 962	94,55%
Nem kötelező feladatok bevétele	33 157	5,45%
Összesen:	608 119	100,00%

Mártély Község Önkormányzat konszolidált 2024. évi kiadása	Összeg	Aránya ban %-
Ebből kötelező feladatok kiadása	496 271	97,08%
Nem kötelező feladatok kiadása	14 941	2,92%
Összesen:	511 212	100,00%

adatok Ft-ban

***A helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség
adónemenként***

adónem megnevezése	Kommunális adó
Önkormányzati döntés alapján mentesség, kedvezmény	1 054 917
Alanyi mentesség, kedvezmény	871 594
Összesen	1 926 511

12. melléklet a .../2025. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Következő évekre áthúzódó kötelezettségek

adatok e Ft-ban

Megnevezés		Összeg	2025	2026	2027
1.	Közös Hivatal kiadásaihoz hozzájárulása	4 500	4 500	-	-
2.	MFP-ÖTIFB/ÓFKF/2024 Óvodabővítés Mártélyon	27 422	27 422	-	-
3.	Hivatal épületének felújítása, eszközbeszerzéssel	16 819	16 819	-	-
4.	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00006 „Mártélyi mini bölcsőde fejlesztés”:	1 080	1 080	-	-
5.	Egyéb kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - 2024 költségvetési évet követően esedékes végleges (Dologi kiadások)	965	965	-	-
Összesen		50 786	50 786	-	-

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak tervezett keretszámai

rovat- rend	BEVÉTELEK	2024. évi eredeti ei.	2025	2026	2027
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	139 677	173 438	173 438	173 438
B 2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	64 402	82 911	82 911	82 911
B 3	Közhatalmi bevételek	89 310	108 310	108 310	108 310
B 4	Működési bevételek	68 117	71 067	71 067	71 067
B 5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	0	0	500
B 8	Finanszírozási bevételek (hitelek, pénzmaradvány)	133 753	96 239	96 239	96 239
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	495 759	531 965	531 965	532 465

rovat- rend	KIADÁSOK	2024. évi eredeti ei.	2025	2026	2027
K 1	Személyi juttatások	126 487	137 821	137 721	137 821
K 2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 318	16 606	16 606	16 606
K 3	Dologi kiadások	144 408	160 013	160 013	160 013
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000	0	1 000	1 000
K 5	Egyéb működési célú kiadások	91 761	57 989	57 989	57 989
K 6	Beruházások	97 338	150 283	150 283	150 283
K 7	Felújítások	14 094	3 500	3 500	3 500
K 8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
K 9	Finanszírozási kiadások (hitelek, kölcsönök törlesztése)	4 353	5 253	5 253	5 253
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	495 759	531 465	532 365	532 465

Saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek

adatok e Ft-ban

	megnevezés	2024. évi teljesítés	2025.	2026.	2027.
1.	a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	157 106	108 310	108 310	108 310
2.	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	2 437	0	0	0
3.	osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	52	52	52	52
4.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	1 417	0	0	0
5.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	257	0	0	0
6.	kezeség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
5.	Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0	0
6.	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	0	0	0	0
7.	Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
7.	Saját bevétel összesen	161 269	108 362	108 362	108 362
8.	Saját bevétel 50%-a (adósságot keletkeztető ügyletek tárgyévi fizetési kötelezettségének felső határa Stabilitási Trv. 10 § (3) bekezdés)	80 634	54 181	54 181	54 181
9.	fizetési kötelezettség (10+...+17)	0	0	0	0
10.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
11.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
12.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
13.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
14.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
15.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0
16.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0
17.	Kezeség-, és garanciaállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
18.	Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+26)	0	0	0	0
19.	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
20.	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
22.	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
23.	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
24.	Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	0	0	0	0
25.	Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0
26.	Kezeség-, és garanciaállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
27.	Saját bevétel 50%-ának - adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettséggel - NEM TERHELT része	80 634	54 181	54 181	54 181

adatok Ft-ban

KÖNYVVITELI MÉRLEG				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1				
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 132 425 125	0	1 133 316 147
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	39 592 470	0	46 712 976
07	A/II/3 Tenyészállatok	87 736	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	29 687 230	0	151 070 782
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 201 792 561	0	1 331 099 905
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	1 700 300	0	1 700 300
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedéssel pénzügyi vállalkozásban	24 000	0	24 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	1 676 300	0	1 676 300
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 700 300	0	1 700 300
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 203 492 861	0	1 332 800 205
30	B/I/1 Vásárolt készletek	534 760	0	1 804 312
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	3 202 245	0	0
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	3 737 005	0	1 804 312
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	3 737 005	0	1 804 312
49	C/II/1 Forintpénztár	759 305	0	916 950
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	759 305	0	916 950
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	101 212 001	0	83 546 067
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	42 666 857	0	11 776 683
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	143 878 858	0	95 322 750
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	144 638 163	0	96 239 700
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	585 932	0	585 932
62	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	37 450	0	0
63	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	37 450	0	0
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 503 100	0	1 784 044
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	346 432	0	261 289
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	919 202	0	490 427
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételre	237 466	0	1 032 328
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 433 539	0	941 050
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	914 690	0	526 902
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	477	0	477
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	232 505	0	127 804
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételre	285 867	0	285 867
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	236 204	0	110 204
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	236 204	0	110 204
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	5 523 669	0	5 523 669
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	9 319 894	0	8 944 899
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	36 000 418	0	53 391 484
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	36 000 418	0	53 391 484
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	1 909	0	0
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 509	0	0
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	400	0	0
131	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	193 254	0	193 254
134	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	193 254	0	193 254
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	36 195 581	0	53 584 738
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	1 218 931	0	13 428 306
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	123 000	0	12 299 387
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	1 350
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	1 095 931	0	1 127 569
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	50 000	0	50 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	143 648	0	61 612
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 412 579	0	13 539 918
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	46 928 054	0	76 069 555
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	272 537	0	772 280
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	33 210	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	305 747	0	772 280
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 195 411	0	-4 186 277
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-1 195 411	0	-4 186 277
171	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	8 129	0	0
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	8 129	0	0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-881 535	0	-3 413 997
174	F/1 Eredménysemleltű bevételek aktív időbeli elhatárolása	192 671	0	0
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 606	0	0
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	198 277	0	0
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 398 112 825	0	1 503 499 775
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 207 265 958	0	2 207 610 101
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	49 596 576	0	49 596 576
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 662 566	0	11 111 460
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-933 095 028	0	-1 361 637 807
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-617 862 905	0	29 248 811
185	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	716 567 167	0	935 929 141
187	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	4 000	0	0
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 673 693	0	1 389 940
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	92 480	0	0
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	3 097 130	0	0
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	6 867 303	0	1 389 940
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 866 983	0	0
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	4 352 429	0	5 252 860
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	4 352 429	0	5 252 860
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	6 219 412	0	5 252 860
236	H/III/1 Kapott előlegek	12 307 867	0	12 867 621
238	H/III/3 Más szervezet megillető bevételek elszámolása	32 371	0	5 948
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	12 340 238	0	12 873 569
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	25 426 953	0	19 516 369
248	J/1 Eredménysemleltű bevételek passzív időbeli elhatárolása	45 348 944	0	62 740 010
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 938 043	0	14 102 125
250	J/3 Halasztott eredménysemleltű bevételek	595 831 718	0	471 212 130
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	656 118 705	0	548 054 265
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+J)	1 398 112 825	0	1 503 499 775

VAGYONKIMUTATÁS - Önkormányzat és intézményei mindösszesen, bruttó értéken

adatok e Ft-ban

Eszközök	2023.12.31	2024.12.31	Változás
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	1 871 688	2 110 594	112,76%
I. Immateriális javak	13 722	13 722	100,00%
1. Vagyoni értékű jogok	463	463	100,00%
2. Szellemi termékek	13 259	13 259	100,00%
3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0,00%
II. Tárgyi eszközök	1 856 266	2 095 172	112,87%
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 582 471	1 630 775	103,05%
- ebből forgalomképtelen	720 339	767 530	106,55%
- ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	0	0	0,00%
- ebből korlátozottan forgalomképes	754 794	755 907	100,15%
- ebből forgalomképes	107 338	107 338	100,00%
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	243 668	313 327	128,59%
- ebből forgalomképtelen	9 901	9 901	100,00%
- ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	0	0	0,00%
- ebből korlátozottan forgalomképes	178 116	228 918	128,52%
- ebből forgalomképes	55 651	74 508	133,88%
3. Tenyészállatok	440	0	0,00%
- ebből forgalomképtelen	0	0	0,00%
- ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	0	0	0,00%
- ebből korlátozottan forgalomképes	0	0	0,00%
- ebből forgalomképes	440	0	0,00%
4. Beruházások, felújítások	29 687	151 070	508,88%
- ebből forgalomképtelen	630	2 193	348,10%
- ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	0	0	0,00%
- ebből korlátozottan forgalomképes	29 057	100 629	346,32%
- ebből forgalomképes	0	48 248	0,00%
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	1 700	1 700	100,00%
1. Tartós részesedések	1 700	1 700	100,00%
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0,00%
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00%
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00%
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00%
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00%
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	3 737	1 804	48,27%
I. Készletek	3 737	1 804	48,27%
II. Értékpapírok	0	0	0,00%
C) Pénzeszközök	144 638	96 240	66,54%
I. Lekötött bankbetétek	0	0	0,00%
II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	759	917	120,82%
III. Forintszámlák	143 879	95 323	66,25%
IV. Devizaszámlák	0	0	0,00%
V. Idegen pénzeszközök	0	0	0,00%
D) Követelések	46 928	76 070	162,10%
I. Költségvetési évben esedékes követelések	9 320	8 945	95,98%
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	36 196	53 585	148,04%
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 412	13 540	958,92%
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-882	-3 414	387,07%
F) Aktív időbeli elhatárolások	198	0	0,00%
Eszközök összesen:	2 066 307	2 281 294	110,40%
Források	2023.12.31	2024.12.31	Változás
G) Saját tőke	1 384 762	1 713 723	123,76%
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 207 265	2 207 610	100,02%
II. Nemzeti vagyon változásai	717 795	827 391	115,27%
III. Egyéb eszközök induláskori értékei és változásai	10 663	11 111	104,20%
IV. Felhalmozott eredmény	-933 098	-1 361 638	145,93%
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0,00%
VI. Mérleg szerinti eredmény	-617 863	29 249	-4,73%
H) Kötelezettségek	25 426	19 517	76,76%
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	6 867	1 390	20,24%
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	6 219	5 253	84,47%
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12 340	12 874	104,33%
I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0	0,00%
J) Passzív időbeli elhatárolások	656 119	548 054	83,53%
Források összesen:	2 066 307	2 281 294	110,40%

adatok Ft-ban

Kimutatás Mártély Községi Önkormányzat és intézményei összevont pénzkészletének negyedéves időszakonkénti változásáról

Megnevezés	2024. január 01.	2024. március 31.	2024. június 30.	2024. szeptember 30.	2024. december 31.
Forintpénztárak	759 305	746 310	1 101 970	1 590 120	916 950
Valutapénztárak	-	-	-	-	-
Kincstáron kívüli forintszámlák	101 212 001	115 567 363	169 833 074	161 163 150	83 546 067
Kincstáron vezetett forintszámlák	42 666 857	51 321 767	51 321 767	11 776 683	11 776 683
Kincstáron kívüli devizaszámlák	-	-	-	-	-
PÉNZESSELKÖZÖK összesen	144 638 163	167 635 440	222 256 811	174 529 953	96 239 700