

**Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelete
Császártöltés Község Önkormányzatának 2024. évi zárszámadásáról**

[1] Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének e rendelet megalkotásával célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről. A zárszámadás egyúttal biztosítja a pénzügyi átláthatóságot, az elszámoltathatóságot.

[2] Császártöltés Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága és a Képviselő-testület Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Császártöltés Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre.

2. Főösszegek, teljesítések

2. §

(1) Császártöltés Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2024. évi zárszámadását

- a) 537.081.927 forint teljesített költségvetési bevétellel,
 - b) 248.873.736 forint finanszírozási bevétellel,
 - c) 713.387.187 forint teljesített költségvetési kiadással,
 - d) 7.106.141 forint finanszírozási kiadással,
 - e) 65.462.335 forint maradvánnyal
- állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi

- a) előirányzat-felhasználási terv teljesítését az 1. melléklet szerint,
 - b) költségvetés végrehajtásának összevont mérlegét a 2. melléklet szerint,
 - c) részletes bevételeit és kiadásait a 3. és 4. melléklet szerint,
 - d) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit az 5. melléklet szerint
- hagyja jóvá.

3. Kiadási előirányzatok

3. §

(1) A Képviselő-testület a kiadások teljesítését 720.493.328 Ft-ban állapítja meg, a 3. melléklet szerinti részletezésben.

(2) A Képviselő-testület a felhalmozási célú kiadási előirányzatok teljesítését feladatonkénti és célonkénti bontásban 194.993.915 Ft-ban állapítja meg, a 6. melléklet szerinti részletezésben.

- (3) A Képviselő-testület az intézményi kiadások alakulását létszámadatokkal a 14. melléklet szerint állapítja meg.

4. Maradvány jóváhagyása

4. §

A Képviselő-testület a 2024. évi maradványt 65.462.335 Ft összeggel, a 7. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

5. Egyszerűsített beszámoló

5. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. december 31-i állapot szerinti mérlegét a 9. mellékletben, eredménykimutatását a 8. mellékletben, maradvány-kimutatását a 7. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület a központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását és a feladatmutatók alapján járó támogatások alakulását a 10. melléklet és a 11. melléklet szerint fogadja el.

6. Vagyongkimutatás

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat konszolidált mérlegét és vagyongkimutatását a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről a 9. melléklet, az eszközök állományának alakulását a 12. melléklet, az eszközök értékvesztésének alakulását a 13. melléklet szerint jóváhagyja.

7. Követelések, kötelezettségek

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban a 16. mellékletben, az Önkormányzati hitelek és nyújtott kölcsönök állományát, lejárat, hitelezők/kötelezettek és eszköz részletezettsége szerint; a Magyarország stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket és kezességvállalásokat, valamint saját bevételeket a 17. mellékletben, az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 15. melléklet szerint jóváhagyja.

8. Záró rendelkezés

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Császártöltés, 2025. május 26.


Takácsné Stalter Judit

polgármester


Hábermayer Viktória

jegyző

ZÁRADÉK:

A rendelet 20... év ... hó ... napján
került kihirdetésre.


jegyző

1. melléklet az 5/2025. (V.30.) önk. rendelethez
ELŐIRÁNYZAT - FELHASZNÁLÁS
(Az előirányzatok felhasználásának alakulásáról 2024. évben)

Ft - ban

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ALAKULÁSA													
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1. Közhatalmi bevételek	698 662	1 524 150	50 856 977	2 382 951	26 218 691	5 913 641	965 480	2 234 838	63 380 961	11 164 713	5 597 659	1 886 809	172 825 532
ebből: helyi adók	686 943	1 520 389	50 803 515	2 252 937	26 148 105	5 897 489	963 065	2 211 769	63 261 570	11 023 927	5 429 318	1 845 024	172 044 051
2. Intézményi működési bevételek	7 195 444	9 954 277	11 303 447	11 043 685	10 029 275	12 189 793	11 519 593	8 814 174	8 157 337	11 086 130	11 009 916	15 225 932	127 529 003
3. Támogatásértékű működési bevételek	832 126	727 033	754 973	1 188 610	3 402 470	2 170 286	994 497	1 039 228	1 087 104	1 704 851	1 017 352	1 585 338	16 503 868
4. Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0	5 599 197	0	0	0	0	4 993 305	0	0	0	10 592 502
5. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	1 270 000	0	0	1 568 500	2 838 500
6. Önkormányzat költségvetési támogatása	23 827 860	16 125 145	16 520 834	16 238 200	16 746 529	16 249 504	16 376 857	16 376 857	19 123 871	16 410 906	16 436 367	16 359 592	206 792 522
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Finanszírozás bevételei	242 347 726	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 526 010	248 873 736
ÖSSZESEN	274 901 818	28 330 605	79 436 231	36 452 643	56 396 965	36 523 224	29 856 427	28 465 097	98 012 578	40 366 600	34 061 294	43 152 181	785 955 663

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ALAKULÁSA													
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1. Személyi juttatások	22 293 181	20 086 536	23 149 377	29 766 103	22 175 997	22 163 597	23 357 782	24 160 299	23 167 529	23 934 389	24 173 137	21 394 099	279 822 026
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 420 786	2 225 852	2 608 815	4 670 755	2 467 662	2 441 187	2 653 647	2 425 998	2 617 917	2 386 170	2 862 173	2 501 505	32 282 467
3. Dologi kiadások	6 702 354	12 022 952	10 640 009	17 374 370	18 339 230	23 858 839	20 744 480	11 578 785	17 922 870	11 674 231	11 930 995	25 907 769	188 696 884
4. Ellátottak pénzbeli juttatása	21 000	276 590	45 000	239 541	120 000	230 000	95 000	40 000	64 985	15 000	296 925	85 040	1 529 081
5. Egyéb működési célú kiadások	1 676 565	745 104	1 362 183	745 104	1 745 104	745 104	2 063 134	745 104	3 970 104	745 104	775 104	745 100	16 062 814
6. Felhalmozási célú kiadások	762 000	33 087 598	0	20 402 477	44 963 603	54 840 557	10 169 882	19 059 035	6 636 633	1 319 848	3 156 082	296 200	194 693 915
7. Egyéb felhalmozási célú kiadások	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000
9. Finanszírozás kiadások	7 106 141	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 106 141
ÖSSZESEN	41 282 027	68 444 632	37 805 384	73 198 350	89 811 596	104 279 284	59 083 925	58 009 221	54 380 038	40 074 742	43 194 416	50 929 713	720 493 328

2. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata költségvetési mérlege
2024. december 31-i állapot szerint

Megnevezés		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	Ft-ban	
				2024. évi teljesítés Összesen	%-ban
I. ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK					
	Közhatalmi bevételek	128 900 000	172 800 000	172 825 532	100,0%
	Intézményi működési bevételek	110 551 600	125 366 534	127 529 003	101,7%
	Támogatásértékű működési bevételek	9 833 822	16 503 868	16 503 868	100,0%
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	10 592 502	10 592 502	100,0%
	Egyéb felhalmozási bevételek	100 000	2 838 500	2 838 500	100,0%
	Önkormányzat költségvetési támogatása	199 615 487	206 792 522	206 792 522	100,0%
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0%
	Finanszírozás bevételei	256 361 326	248 873 736	248 873 736	100,0%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		705 362 235	783 767 662	785 955 663	100,3%
II. ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK					
	Személyi juttatások	264 933 625	281 919 033	279 822 026	99,3%
	Munkaadókat terhelő járulékok	35 102 736	34 277 817	32 282 467	94,2%
	Dologi kiadások	151 742 917	192 016 343	188 696 884	98,3%
	Ellátottak pénzbeni juttatásai	2 000 000	2 311 925	1 529 081	66,1%
	Egyéb működési kiadások	17 106 916	41 069 306	16 062 814	39,1%
	Beruházások, felújítások	225 869 900	223 567 097	194 693 915	87,1%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	1 500 000	1 500 000	300 000	20,0%
	Finanszírozás kiadásai	7 106 141	7 106 141	7 106 141	100,0%
KIADÁSOK ÖSSZESEN		705 362 235	783 767 662	720 493 328	91,9%

3. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata és intézményei összevont kiadásainak alakulása
2024. december 31-i állapot szerint

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés Ft-ban	
			Összesen	%-ban
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	239 868 121	252 173 004	250 101 517	99,18%
Külső személyi juttatások (választott tisztségviselők, megbízási díjak) (K12)	25 065 504	29 746 029	29 720 509	99,91%
Személyi juttatások összesen (K1)	264 933 625	281 919 033	279 822 026	99,26%
szociális hozzájárulási adó (K2)			30 705 037	
Táppénz hozzájárulás (K2)			271 560	
egészségügyi hozzájárulás (K2)			0	
munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)			1 305 870	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	35 102 736	34 277 817	32 282 467	94,18%
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	2 600 000	2 300 000	2 220 115	96,53%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	32 805 250	35 774 848	35 476 317	99,17%
Árubeszerzés (K313)	0	0	0	
Készletbeszerzés (K31)	35 405 250	38 074 848	37 696 432	99,01%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 510 000	1 545 000	1 453 012	94,05%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	940 000	1 000 000	932 300	93,23%
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 450 000	2 545 000	2 385 312	93,73%
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	20 300 000	13 413 657	13 197 048	98,39%
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	10 750 000	11 163 550	11 056 283	99,04%
Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	0	0	0	
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 250 000	3 584 852	3 453 711	96,34%
Közüzemeli díjak (K331)	32 300 000	28 162 059	27 707 042	98,38%
Vásárolt élelmiszer (K332)	25 855 000	25 955 000	25 854 521	99,61%
Bérlési és lízing díjak (K333)	125 000	145 000	144 378	99,57%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 000 000	4 351 780	4 238 971	97,41%
Közvetített szolgáltatások (K335)	1 500 000	1 193 667	1 193 667	100,00%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 715 000	1 980 000	1 879 462	94,92%
Egyéb szolgáltatások (K337)	14 500 000	20 242 271	19 131 231	94,51%
Szolgáltatási kiadások (K33)	78 995 000	82 029 777	80 149 272	97,71%
Kiküldetések kiadásai (K341)	2 300 000	2 146 845	2 055 895	95,76%
Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0	0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	2 300 000	2 146 845	2 055 895	95,76%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	24 942 667	27 222 018	26 580 447	97,64%
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	7 220 000	39 532 000	39 532 000	100,00%
Kamatkiadások (K353)	420 000	118 305	98 305	83,09%
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	0	0	
Egyéb dologi kiadások (K355)	10 000	347 550	199 221	57,32%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	32 592 667	67 219 873	66 409 973	98,80%
Dologi kiadások (K3)	151 742 917	192 016 343	188 696 884	98,27%
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0	
Családi támogatások (K42)	0	0	0	
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	0	0	0	
ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvt. 35 § (1) bek.] (K45)	0	0	0	
Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+99) (K46)	0	0	0	
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38 § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	
ebből: adósságcsökkentési támogatás [Szocvt. 55/A. § 1. bek. b) pont] (K46)	0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 000 000	2 311 925	1 529 081	66,14%
ebből: rendszeres szociális segély [Szocvt. 37 § (1) bek. a) - d) pontok] (K48)	0	0	0	
ebből: köztemetés [Szocvt. 48 §] (K48)	0	0	411 925	
ebből: az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	0	0	405 040	
ebből: települési támogatás (K48)	0	0	712 116	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 000 000	2 311 925	1 529 081	66,14%
Nemzetközi kötelezettségek (K501)	0	0	0	
Elvonások és befizetések (K502) (Szolidaritási hj.)	9 313 795	10 066 324	10 017 275	99,51%
Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belültre (K505)	0	0	0	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belültre (K506)	293 121	848 121	825 539	97,34%
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	2 529	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K506)	0	0	0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	823 010	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 500 000	5 220 000	5 220 000	100,00%
Tartalékok (K513)	6 000 000	24 934 861	0	0,00%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	17 106 916	41 069 306	16 062 814	39,11%
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	41 456 690	120 506 887	110 501 298	91,70%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	3 176 000	0	0,00%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 157 402	9 592 402	7 271 966	75,81%
Részesedések beszerzése (K65)	0	0	0	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	11 505 808	4 241 808	2 608 324	61,49%
Beruházások (K6)	54 119 900	137 517 097	120 381 588	87,54%
Ingatlanok felújítása (K71)	135 236 220	67 979 060	58 645 136	86,27%
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0,00%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	36 513 780	18 070 940	15 667 191	86,70%
Felújítások (K7)	171 750 000	86 050 000	74 312 327	86,36%
Lakástámogatás (K87)	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K88)	1 500 000	1 500 000	300 000	20,00%
ebből: egyéb civil szervezetek (K88)	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 500 000	1 500 000	300 000	20,00%
Költségvetési kiadások (K1-K8)	698 256 094	776 661 521	713 387 187	91,85%
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	0	0	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 106 141	7 106 141	7 106 141	100,00%
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	7 106 141	7 106 141	7 106 141	100,00%
Finanszírozási kiadások (K9)	7 106 141	7 106 141	7 106 141	100,00%
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN (K1-K9)	705 362 235	783 767 662	720 493 328	91,93%

4. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata bevételeinek alakulása
2024. december 31-i állapot szerint

Ft - ban

Megnevezés				2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	
						összesen	%-ban
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1-7.)							
A AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEI							
1.	B4	k	Intézményi alaptevékenység	70 563 600	74 975 534	76 594 893	102,16%
	B4	o	Ebből: kötelező feladatellátáshoz - Polgármesteri Hivatal	21 945 600	22 613 209	22 613 209	100,00%
			önként vállalt feladatokhoz - Idősek Otthona	48 618 000	52 362 325	53 981 684	103,09%
2.	B16	k	Támogatásértéktű bevételek	0	2 389 139	2 389 139	100,00%
	B16	o	Ebből: kötelező feladatellátáshoz - választási feladatok	0	2 389 139	2 389 139	100,00%
			önként vállalt feladatokhoz	0	0	0	
Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételei összesen A				70 563 600	77 364 673	78 984 032	102,09%
B AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI							
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11.+...+B16.):				209 449 309	220 907 251	220 907 251	100,00%
B11. Önkormányzat működési támogatásai:				199 615 487	206 792 522	206 792 522	100,00%
1	B111	k	- általános működési támogatás	89 662 241	89 662 241	89 662 241	100,00%
2	B112	k	- egyes köznevelési feladatok támogatása	0	0	0	
3	B113	k	- szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatok támogatása	104 883 263	105 639 571	105 639 571	100,00%
			-ebből: Szociális ágazati pótlék			9 567 090	
4	B114	k	- kulturális feladatok támogatása	5 069 983	8 280 570	8 280 570	100,00%
5	B115	k	- működési célú központosított előirányzatok	0	2 747 010	2 747 010	100,00%
			-ebből: 2024. évi szociális célú tüzelőanyag támogatása			2 747 010	
6	B116	k	- elszámolásból származó bevételek	0	463 130	463 130	
B12. Elvonások és befizetések bevételei				0	0	0	
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések				0	0	0	
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0	0	0	
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0	0	0	
B16. Egyéb működési célú támogatások:				9 833 822	14 114 729	14 114 729	100,00%
1	B16	o	Közfoglalkoztatás	9 833 822	14 114 729	14 114 729	100,00%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21.+...+B25) - Önkormányzat:				0	10 592 502	10 592 502	100,00%
1	B25	o	Magyar Falu Program - Kommunális eszközbeszerzés	0	5 592 197	5 592 197	100,00%
2	B25	o	Magyar Falu Program - járdaépítés Keceli utca	0	5 000 305	5 000 305	100,00%
B3. Közhatalmi bevételek (B31.+...+B36.)				128 900 000	172 800 000	172 825 532	100,01%
B31. Jövedelemadók				0	0	0	
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulakok				0	0	0	
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				0	0	0	
B34. Vagyoni típusú adók - Önkormányzat:				10 600 000	10 600 000	10 633 172	100,31%
1	B34	o	Magánszemélyek kommunális adója	10 600 000	10 600 000	10 633 172	100,31%
B35. Termékek és szolgáltatások adói - Önkormányzat:				117 500 000	161 400 000	161 410 879	100,01%
1	B351	o	Iparüzési adó	117 500 000	161 400 000	161 410 879	100,01%
2	B354	k	Gépjárműadó	0	0	0	
3	B355	k	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek:				800 000	800 000	781 481	97,69%
1	B36	o	Helyi adókhöz kapcsolódó pótlék, bírság bevétel, talajterhelési díj	600 000	600 000	766 481	127,75%
2	B36	á	Szabálysértési és közigazgatási bírságok önkormányzatot megillető része	200 000	200 000	15 000	7,50%
3	B36	á	Ket. alapján kiszabott eljárási bírságok	0	0	0	
4	B36	á	Környezetvédelmi bírság	0	0	0	
B4. Működési bevételek				39 988 000	50 391 000	50 934 110	101,08%
Önkormányzat:							
1	B401	o	Készletértékesítés ellenértéke (szemeteszsák, járdalap)	300 000	85 000	81 099	95,41%
2		k	Temetkezéshez kapcsolódó bevételek	500 000	600 000	36 061 928	6010,32%
3		o	Piaci helypénz, földhaszonbérlet	850 000	1 000 000		0,00%
4		o	Helyiségek bérleti díja, lakbér, üzemeltetési ktg.	2 800 000	2 300 000		0,00%
5		o	Alkalmazotti, 70 felettiek és egyéb étkezési szolgáltatás (táborok, stb.)	1 000 000	30 000		0,00%
6		o	Épületfenntartási hozzájárulás - Idősek Otthona	600 000	1 900 000		0,00%
7		o	Egyéb sajátos szolgáltatás bevétel - közétkeztetés nyújtása	24 300 000	30 000 000		0,00%
8	B403	o	Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	1 400 000	4 500 000	4 529 027	100,65%
9	B404	o	Tulajdonosi bevételek	550 000	150 000	149 600	99,73%
10	B405	k	Szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás	0	0	0	
11	B406-407	o	Általános forgalmi adó bevételek	7 387 000	8 775 000	8 775 706	100,01%
12	B408	o	Kamatbevétel	1 000	1 000	40	
13	B410	o	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	
14	B411	o	Egyéb működési bevételek	300 000	1 050 000	1 336 710	127,31%
B5. Felhalmozási bevételek				100 000	2 838 500	2 838 500	100,00%
	B52	o	Termőföldek, ingatlanok értékesítése	0	1 638 500	1 638 500	100,00%
	B53	o	Tárgyi eszközök értékesítése	100 000	1 200 000	1 200 000	100,00%
B6. Működési célú átvett pénzeszközök				0	0	0	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0	0	
Az Önkormányzat költségvetési bevételei összesen A				378 437 309	457 529 253	458 097 895	100,12%
B8. Finanszírozási bevételek				256 361 326	248 873 736	248 873 736	100,00%
1.	B8113	o	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	
2.	B8131	o	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - Önk, PH, ÖNO	256 361 326	242 347 726	242 347 726	100,00%
3.	B814	k	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	6 526 010	6 526 010	100,00%
B. Az Önkormányzat és Intézményei bevételei összesen B1.+...+B8.				634 798 635	706 402 989	706 971 631	100,08%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN A+B				705 362 235	783 767 662	785 955 663	100,28%
Ebből: kötelező feladatellátáshoz				222 061 087	238 920 880	274 382 808	114,84%
Állami (államigazgatási) feladatellátáshoz				200 000	200 000	15 000	7,50%
Önként vállalt feladatellátáshoz				483 101 148	544 646 782	511 557 855	93,92%

5. melléklet az 5/2025. (V.30.) önk. rendelethez
AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK 2024. ÉVI BEVÉTELEI

Ft-ban											
Cím, szám	Cím megnevezése	Intézményi működési bevételek	Támogatás- értékű felhalmozási bevételek	Támogatás- értékű működési bevételek	-ebből OEP	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	Önkormány- zati hozzá- járulás	Pénzforgalom nélküli bevételek		Összesen
									Előző évi pénzmaradvány		
									Működési	Felhal- mozási	
1.	Polgármesteri Hivatal	22 613 209	0	2 389 139	0	0	0	87 085 275	2 069 154	0	114 156 777
2.	Idősek Otthona	53 981 684	0	0	0	0	0	88 048 753	1 988 881	0	144 019 318

6. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata és intézményei 2024. évi
beruházásai, felújításai és egyéb felhalmozási célú kiadások

Megnevezés		Osszesen 2024. évi er.ei.	Osszesen 2024. évi mód.ei.	Osszesen 2024. évi teljesítés
I. Beruházások		54 119 900	137 517 097	120 381 588
<i>Saját bevételből, hazai támogatásból megvalósuló programok, projektek</i>				
1	Közfoglalkoztatás tárgyi eszköz beszerzés - 2 db STIHL fűkasza	469 900	469 900	469 900
2	Mesterségek udvara faház építése - borbély	500 000	500 000	0
3	Útcanev táblák	0	0	0
4	Mesterségek fája	500 000	1 290 000	1 287 301
5	Telek vásárlás - Geringer hátsó udvar	0	0	0
6	Polgármesteri Hivatal - 8 db munkaállomás cseréje (DELL)	0	4 000 000	0
7	Kresz Park kialakítása a Keceli u. 114. szám alatti telken	0	0	0
8	Közüvilágítás korszerűsítés - tervezési feladatok ellátása	0	5 000 000	0
9	Kandeláber beszerzése - orvosi rendelő előtti park	0	0	0
10	Magyar Falu Program - kommunális eszközbeszerzés	0	5 599 197	5 495 862
11	Sportpálya szivattyú cseréje	0	1 200 000	925 753
12	Díszvilágítás teleház előtt	0	300 000	245 250
13	Önkormányzat - kisértékű tárgyi eszközök (párátlanító, útdíj fizető, napelemes kamerák, locsolócső, szerszámok, vízgép, stb.)	0	1 000 000	983 292
14	Idősek Otthona - szárítógép és 2 db klíma beszerzése	0	958 000	945 721
15	Polgármesteri Hivatal - kisértékű tárgyi eszköz	0	150 000	109 592
<i>Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek</i>				
2	TOP PLUSZ pályázat - Kerékpárút és játszótér - Kerékpárút kialakítása	52 650 000	117 050 000	109 918 917
II. Felújítások		171 750 000	86 050 000	74 312 327
1	Babaház - hátsó helyiségek felújítása	500 000	500 000	
2	Régi temető, Templom, Tűzoltóút, piactér parkoló közvilágítás megvalósítása	0	0	
3	Zsidó temető kerítés kialakítása	1 400 000	1 400 000	
4	Önkormányzat - Járdaépítés, felújítás - Gőzmalom utca egyes szakaszain	5 000 000	5 000 000	4 678 045
5	Magyar Falu Program - Járdaépítés, felújítás - Keceli utca	0	5 000 000	146 050
6	Járdaépítés - Bajai utca	0	4 000 000	3 903 401
<i>Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek</i>				
2	TOP PLUSZ pályázat - Kerékpárút és játszótér - Játszótér felújítása	164 850 000	70 150 000	65 584 831
I. Beruházások és felújítások összesen		225 869 900	223 567 097	194 693 915
II. Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások				
Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal egyéb felhalmozási célú kiadásai				
Lakásépítési, lakásvásárlási támogatás		1 500 000	1 500 000	300 000
II. Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások összesen		1 500 000	1 500 000	300 000
III. Finanszírozási kiadások				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		6 551 281	7 106 141	7 106 141
III. Finanszírozási célú kiadások, támogatások összesen		6 551 281	7 106 141	7 106 141
Beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási, finanszírozási célú kiadások összesen		233 921 181	232 173 238	202 100 056

7. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának
2024. évi maradványkimutatása

MARADVÁNYKIMUTATÁS

Ft-ban

Megnevezés		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Idősek Otthona	Összesen
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	458 097 895	25 002 348	53 981 684	537 081 927
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	459 707 542	112 063 569	141 616 076	713 387 187
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 609 647	-87 061 221	-87 634 392	-176 305 260
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	244 815 701	89 154 429	90 037 634	424 007 764
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	182 240 169	0	0	182 240 169
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	62 575 532	89 154 429	90 037 634	241 767 595
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	60 965 885	2 093 208	2 403 242	65 462 335
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 (=07-08)	0	0	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0	0	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	60 965 885	2 093 208	2 403 242	65 462 335
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	14 394 018	0	0	14 394 018
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	46 571 867	2 093 208	2 403 242	51 068 317
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0	0	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0	0	0

8. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának és intézményeinek konszolidált
2024. évi eredménykimutatása

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	132 532 191	0	174 809 624
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	97 758 255	0	111 200 986
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	240 718	0	119 600
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	230 531 164	0	286 130 210
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	349 179 458	0	381 926 550
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	15 741 275	0	16 503 868
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	29 276 397	0	64 523 283
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	42 337 742	0	10 013 598
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	436 534 872	0	472 967 299
10 Anyagköltség	36 254 856	0	37 696 432
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	76 147 549	0	83 396 812
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 542 846	0	1 193 667
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	113 945 251	0	122 286 911
14 Bérköltség	204 817 107	0	242 462 490
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	42 371 749	0	42 144 074
16 Bérjárulások	29 503 633	0	32 683 669
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	276 692 489	0	317 290 233
VI Értékcsokkenési leírás	39 847 488	0	35 104 606
VII Egyéb ráfordítások	977 417 166	0	268 106 735
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-740 836 358	0	16 309 024
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	50	0	49
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0	0
21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	50	0	49
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	353 292	0	98 305
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	0
25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0
25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0	0
26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	353 292	0	98 305
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-353 242	0	-98 256
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-741 189 600	0	16 210 768

9. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának és intézményeinek konszolidált
2024. évi könyvviteli mérlege és vagyonkimutatása

ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	FORRÁSOK	Előző év	Tárgyév
	Állományi érték			Állományi érték	
A./ Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	1 162 099 171	1 303 487 965	G./ Saját tőke	658 490 330	674 701 098
I. Immateriális javak	0	0	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 541 492 550	1 541 492 550
Vagyoni értékű jogok	0	0	II. Nemzeti vagyon változásai	101 948 973	101 948 973
Szellemi termékek	0	0	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 007 692	7 007 692
II. Tárgyi eszközök	1 160 464 171	1 301 852 965	IV. Felhalmozott eredmény	-250 769 285	-991 958 885
Ingatlanok	1 128 928 816	1 105 245 664	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
Gépek, berendez.felsz., járművek	15 846 464	16 606 440	VI. Mérleg szerinti eredmény	-741 189 600	16 210 768
Beruházások	15 688 891	180 000 861	H/ Kötelezettségek	32 009 731	37 043 333
III. Befektetett pü. eszk.	1 635 000	1 635 000	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 218 506	1 218 506
Részesedések	1 635 000	1 635 000	Költségvetési évben esed.köt.szem.jutt., dologi kiad.	1 218 506	1 218 506
Tartósan adott kölcsön	0	0	Költs.évben.esed.köt.finanszírozási kiadásokra	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkez.adott.eszk.	0	0	II. Költségvetési évet követő évben esedékes köt.	7 106 141	6 526 010
Konc., vagyonkezelésbe adott eszköz	0	0	Költségvetési évet.köv.évben esed. finansz.kiadás	7 106 141	6 526 010
Konc., vagyonkez. adott eszköz érték hely.	0	0	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	23 685 084	29 298 817
B./ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
I. Készletek	0	0	J/ Kincstári számlavezetéssel kapcs.elsz.	0	0
II. Értékpapírok	0	0	K/ Passzív időbeli elhatárolások	742 198 263	691 599 837
C./ Pénzeszközök	256 361 326	84 175 970	Eredmény szeml.bev.passzív id.elhat.	708 164 213	654 157 382
I. Hosszú lejáratú betétek	0	0	Költségek,ráford. Passzív időbeli elhat.	24 770 273	29 956 013
II. Pénztárak	0	0	Halasztott eredmény szeml. Bevételek	9 263 777	7 486 442
III. Forint számlák	256 361 326	84 175 970			
IV. Deviza számlák	0	0			
V. Idegen pénzeszközök	0	0			
D./ Követelések	16 531 096	16 706 525			
I. Költségvetési évben esedékes követelések	6 859 612	6 121 343			
II. Költségvetési évet követően esed. Követelések	0	0			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	9 671 484	10 585 182			
E./ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-2 293 269	-1 026 192			
F./ Aktív időbeli elhatárolások	0	0			
ESZKÖZÖK ÖSSZ:	1 432 698 324	1 403 344 268	FORRÁSOK ÖSSZ:	1 432 698 324	1 403 344 268

VAGYONKIMUTATÁS - 2024. év
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó		Könyv szerinti állományi érték	
		B	C	D	E
A					
I. Immateriális javak	1.		9 586 300	0	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	2.		1 805 410 916	1 301 852 965	
I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	3.		1 489 783 141	1 105 245 664	
1.1. Forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4.		638 408 169	464 219 735	
1.2. Nemcégadatszaji szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5.				
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6.		784 799 875	581 010 890	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7.		66 575 097	60 013 039	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	8.		135 626 914	16 606 440	
2.1. Forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9.		2 915 906	0	
2.2. Nemcégadatszaji szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.				
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		27 620 992	2 214 651	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		105 090 015	14 391 789	
3. Tényezőszállítások (14+15+16+17)	13.		0	0	
3.1. Forgalomképes tényezőszállítások	14.				
3.2. Nemcégadatszaji szempontból kiemelt jelentőségű tényezőszállítások	15.				
3.3. Korlátozottan forgalomképes tényezőszállítások	16.				
3.4. Üzleti tényezőszállítások	17.				
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		180 000 861	180 000 861	
4.1. Forgalomképes beruházások, felújítások	19.		180 000 861	180 000 861	
4.2. Nemcégadatszaji szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.				
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.				
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.				
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.		0	0	
5.1. Forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.				
5.2. Nemcégadatszaji szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.				
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.				
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.				
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		1 635 000	1 635 000	
I. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		1 635 000	1 635 000	
1.1. Forgalomképes tartós részesedések	30.		1 635 000	1 635 000	
1.2. Nemcégadatszaji szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.				
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.				
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.				
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		0	0	
2.1. Forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.				
2.2. Nemcégadatszaji szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.				
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.				
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.				
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43)	39.		0	0	
3.1. Forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40.				
3.2. Nemcégadatszaji szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	41.				
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.				
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.				
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		0	0	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		1 816 632 216	1 303 487 965	
I. Készletek	46.		0	0	
II. Értékpapírok	47.				
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		0	0	

A KÖNYVVITELI MÉRLEGben NEM SZEREPLŐ ESZKÖZÖK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK KIEMELT TÉTELEI	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
I. A "0"-RA LEÍRT DE HASZNÁLATBAN LÉVŐ, ILLETVE HASZNÁLATON KÍVÜLI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYA	1	142 327 535	0
II. ÖNKORMÁNYZAT TULAJDONÁBA LÉVŐ, A JOGSZABÁLY ALAPJÁN A SZAKMAI NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ÉRTÉK NELKÜL NYILVÁNTARTOTT ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYA (képművelési) alkotások, régészeti leletek, köp- és hangarchívumok, gyűjtemények, kulturális javak)	2	0	0
III. A MÉRLEGBEN ÉRTÉKKEL NEM SZEREPLŐ KÖTELEZETTSÉGEK, IDEERTVE A KEZESSÉG, ILLETVE GARANCIA VÁLLALÁSSAL KAPCSOLATOS FÜGGŐ KÖTELEZETTSÉGEKET	3	0	0

10. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának
2024. évi helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása

A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása

Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés
2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	2 626 964	2 626 964	0	0
2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	5 069 983	5 069 983	0	0
3. melléklet 2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tűzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	2 747 010	2 747 009	0	1
3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	9 358 827	9 358 827	0	0
3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	3 210 587	3 210 587	0	0
3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen	15 316 424	15 316 423	0	1
Mindösszesen	23 013 371	23 013 370	0	1

Kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolása

Megnevezés	Az éves központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg 2017-2023 években	Az önkormányzat által a 2024. évben és a következő év(ek)ben felhasználható támogatás	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg 2024-ben	Az önkormányzat által a következő év(ek)ben felhasználható összeg	Visszafizetési kötelezettség az önkormányzat által a felhasználási határidőig fel nem használt összeg
3. melléklet II.2.c) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása (2019. évi beszámoló 11/A. űrlap 39.sor)	14 887 828	14 887 828	0	0	0	0
3. melléklet II.4.a) Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás (2019. évi beszámoló 11/A. űrlap 41.sor)	1 946 000	1 946 000	0	0	0	0
2020. év: 3. melléklet II.4.a) Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	498 000	498 000	0	0	0	0
2021. év: 3. melléklet 3.5. Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	9 360 000	9 360 000	0	0	0	0
2022. év: 24. cím Községi önkormányzatok beruházásainak támogatása	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0

A helyi önkormányzatok vis maior támogatásának elszámolása

Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Folyósított támogatás önkormányzatnál 2024. évet követően jogszerűen felhasználható része (előleg)	Az adott célra jogszerűen felhasznált összeg	Előírt visszafizetési kötelezettség összege
9/2011. (II.15.) Korm.r. alapján 2024. évet megelőzően folyósított előleg 2024. évet megelőzően fel nem használt része	0	0	0	0
9/2011. (II.15.) Korm.r. alapján 2024. évben folyósított támogatás	0	0	0	0

11. melléklet az 5 /2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának
2024. évi mutatószámok, feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolása

#	Megnevezés	Költségvetési törvény szerint igényelt támogatás	Támogatás évközi változása - Május	Támogatás évközi változása - Október	Tényleges támogatás	Év végi eltérés (+,-) mutatószám szerinti támogatás	A támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció szerinti kiadások összege	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Többlettámogatás	Visszafizetési kötelezettség
01	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása (közvilágítás üzemeltetési támogatása kivételével) 09 01 01 01 00	80 842 230	0	0	80 842 230	0	584 577 369	80 842 230	0	0
02	1.1.1.3.2. Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása 09 01 01 01 03	5 210 000	0	0	5 210 000	0	13 835 670	5 210 000	0	0
03	1.1.2. Nem közművel összevontított háztartási szennyvíz ártalmatlanítása 09 01 01 02 00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 09 01 01 03 00	0	0	0	0	0	59 775 452	0	0	0
05	1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 610 011	0	0	3 610 011	0	0	3 610 011	0	0
06	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 09 01 02 00 00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	1.3.2.1.-1.3.2.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/községi 09 01 03 02 01	6 643 100	0	0	6 643 100	0	6 718 773	6 643 100	0	0
08	1.3.2.3-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/községi kivételével 09 01 03 02 02	712 360	-84 860	0	1 230 000	602 500	4 253 045	1 230 000	602 500	0
09	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása 09 01 03 03 00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása 09 01 03 04 00	85 534 180	849 000	0	86 383 180	0	139 165 759	86 383 180	0	0
11	1.4.1. Intézményi átvételétkeztetés támogatása 09 01 04 01 00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	1.4.2. Szüneti étkeztetés támogatása 09 01 04 02 00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Összesen (=1+...+12)	182 551 881	764 140	0	183 918 521	602 500	808 326 068	183 918 521	602 500	0

12. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának kimutatása az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	9 586 300	1 484 873 677	131 662 008	0	15 688 891	0	1 641 810 876
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	117 773 264	0	117 773 264
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	58 645 136	0	58 645 136
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	4 834 464	6 901 966	0	0	0	11 736 430
05	Tértésmentes átvétel	0	100 000	0	0	0	0	100 000
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	62 000	31 022 713	0	0	0	31 084 713
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	4 996 464	37 924 679	0	176 418 400	0	219 339 543
09	Értékesítés	0	0	3 307 060	0	0	0	3 307 060
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Tértésmentes átadás	0	25 000	0	0	0	0	25 000
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	62 000	30 652 713	0	12 106 430	0	42 821 143
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	87 000	33 959 773	0	12 106 430	0	46 153 203
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	9 586 300	1 489 783 141	135 626 914	0	180 000 861	0	1 814 997 216
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	9 586 300	355 944 861	115 815 544	0	0	0	481 346 705
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	28 592 616	6 511 990	0	0	0	35 104 606
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	3 307 060	0	0	0	3 307 060
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	9 586 300	384 537 477	119 020 474	0	0	0	513 144 251
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	9 586 300	384 537 477	119 020 474	0	0	0	513 144 251
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	1 105 245 664	16 606 440	0	180 000 861	0	1 301 852 965
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	9 586 300	33 218 988	99 522 247	0	0	0	142 327 535

13. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának
2024. évi eszközök értékvesztésének alakulása

#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték
01	Adott előlegek	5 205 981	0	0	0	5 848 119
02	Tartós részesedések	1 635 000	0	0	0	1 635 000
03	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
04	Készletek	0	0	0	0	0
05	Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	256 361 326	0	0	0	84 175 970
07	Kincstáron kívül devizaszámlák	0	0	0	0	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	6 859 612	0	0	0	6 121 343
09	Nem tartós részesedések	0	0	0	0	0
10	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
11	Összesen (=01+...+10)	270 061 919	0	0	0	97 780 432

14. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Községi Önkormányzat
és intézményei kiadásainak alakulása 2024. december 31-i állapot szerint

Kormányzati funkciókód és megnevezés	Kiadások (Ft-ban)				Létszám
	Személyi	M.adói jár.	Dologi	Összesen	(fő)
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	107 013 109	12 137 103	11 295 888	130 446 100	17,00
011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	1 730 140	224 912	56 158	2 011 210	1,00
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	4 457 113	604 925	816 422	5 878 460	1,00
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	2 418 750	2 418 750	
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	1 971 325	256 934	478 708	2 706 967	
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	88 714	88 714	
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 484 883	176 385	127 540	2 788 808	2,00
041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	12 755 289	660 580	1 401 140	14 817 009	6,00
051040 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása	4 950 021	699 829	0	5 649 850	1,00
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	30 568 395	30 568 395	
064010 Közvilágítás	0	0	13 835 670	13 835 670	
066010 Zöldterület-kezelés	4 017 463	543 871	62 864	4 624 198	1,00
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	16 856 153	2 215 700	34 664 121	53 735 974	3,00
074031 Család és névelési egészségügyi gondozás	2 177 433	301 905	1 113 898	3 593 236	
074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	0	0	718 497	718 497	
081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	0	0	4 635 125	4 635 125	
082044 Könyvtári szolgáltatások	1 307 399	175 362	567 908	2 050 669	1,00
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	0	0	270 839	270 839	
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	11 013 788	1 484 445	4 134 086	16 632 319	2,00
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	41 625	41 625	
083030 Egyéb kiadói tevékenység	1 200 000	140 400	956 090	2 296 490	
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	12 070 732	1 242 587	23 674 634	36 987 953	3,00
102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	51 027 575	6 281 902	30 634 577	87 944 054	7,00
102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása	33 289 753	4 055 136	20 240 941	57 585 830	6,00
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	6 784 556	1 040 171	319 025	8 143 752	1,00
106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	0	420 180	420 180	
107052 Házi segítségnyújtás	4 715 294	40 320	45 760	4 801 374	1,00
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	5 109 329	5 109 329	
Összesen:	279 822 026	32 282 467	188 696 884	500 801 377	53,00

Létszámadatak részletezése (2024. évi statisztikai állományi létszám):

- köztisztviselő
- Munka Tv.könyve hatálya alá tartozó, egyéb bérrendszer
- közalkalmazott
- választott tisztségviselők

9 fő
12 fő (ebből 7 fő közfoglalkoztatott)
25 fő
7 fő

Összesen: 53 fő

15. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások

Ft-ban

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0 Ft
b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 Ft
c) Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
1. Helyi iparűzési adó kedvezmény	317 599 Ft
2. Helyi iparűzési adó mentesség	259 195 Ft
3. Magánszemélyek kommunális adója kedvezmény	266 000 Ft
4. Magánszemélyek kommunális adója mentesség	324 000 Ft
d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	662 160 Ft
e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0 Ft

Szöveges indoklás:

- a helyi adó támogatási összegek a 2024. évben adott kedvezmények, mentességek az ASP ADÓ programból.

- a 33/2024. (V.22.) számú Képviselő-testületi határozat szerint a Töltési Kamilla Patika 2024.06.01-től mentesül a patika épület bérleti díj megfizetése alól a felújítás értéke mértékéig (1.039.781,- Ft).

16. melléklet az 5/2025. (V.30.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata
többéves kihatással járó döntései 2024. december 31-i állapot szerint

#	Megnevezés	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 1. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 2. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 3. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 4. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 5. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 6. és ezt követő években	A tárgyévét követő éven túli hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	Ft-ban	
									Összesen	
01	Hosszú lejáratra, forintban kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Hosszú lejáratra, devizában kapott kölcsönök (03+04+05)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	ebből: euróban kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	ebből: svájci frankban kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	ebből: egyéb devizában kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Tartozások fejlesztési célú, forintban kibocsátott kötvényből	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Tartozások fejlesztési célú, devizában kibocsátott kötvényből (08+09+10)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	ebből: euróban kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	ebből: svájci frankban kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	ebből: egyéb devizában kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Tartozások működési célú, forintban kibocsátott kötvényből	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Tartozások működési célú, devizában kibocsátott kötvényből (13+14+15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	ebből: euróban kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	ebből: svájci frankban kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	ebből: egyéb devizában kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Forintban felvett beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Devizában felvett beruházási és fejlesztési hitelek (18+19+20)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	ebből: euróban felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	ebből: svájci frankban felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	ebből: egyéb devizában felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Forintban felvett működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Devizában felvett működési célú hosszú lejáratú hitelek (23+24+25)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	ebből: euróban felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	ebből: svájci frankban felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	ebből: egyéb devizában felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Egyéb hosszú lejáratú, forintban fennálló kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Egyéb hosszú lejáratú, devizában fennálló kötelezettségek (28+29+30)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	ebből: euróban fennálló kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	ebből: svájci frankban fennálló kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	ebből: egyéb devizában fennálló kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Hosszú lejáratú, forintban fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	összesen (01+06+11+16+21+26)									
32	Hosszú lejáratú, devizában fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	összesen (02+07+12+17+22+27)									
33	ebből: euróban fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei összesen (03+08+13+18+23+28)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	ebből: svájci frankban fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei összesen (04+09+14+19+24+29)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	ebből: egyéb devizában fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei összesen(05+10+15+20+25+30)	0	0	0	0	0	0	0	0	0

A kimutatásban a kamat összegek nem szerepelnek.

17. melléklet az 5/2025.(V.30.) önk. rendelethez

Több éves kihatással járó döntések (előirányzatai) számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Ft-ban

KÖTELEZETTSÉGEK		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2024.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben	
1.		0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2024.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben	
1.		0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és kezességvállalások, valamint saját bevételek		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2024.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben a futamidő végéig, ill. a kezesség érvényesíthetőségéig	
1.	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0	0	0	0	0	0
	hitel, kölcsön felvételéhez, átvállaláshoz tartozó kamat tartozás	0	0	0	0	0	0
	ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	172 825 532	172 800 000	177 984 000	181 543 680	185 174 554	890 327 766

Az önkormányzat előreláthatólag nem tervez fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügyletet a közeljövőben.