ELŐTERJESZTÉS
Pölöskefő Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2025. május 19-i együttes ülésére.

Tárgy: Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési gazdálkodásának beszámolója

Tisztelt Képviselő testületek !

Az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 4/2013.(I.11) számú Kormányrendelet 6-31.§-a szabályozza az államháztartás szervezeteinek évközi és éves beszámolási kötelezettségét, továbbá előírja tartalmi és formai követelményeit.

Szabályozza továbbá, hogy a szöveges indoklásban azokat a tényezőket kell ismertetni, amelyek befolyásolják a tárgyidőszakban ellátott alaptevékenységet, az előirányzatok a tervezettől történő felhasználását.

A fentiek figyelembevételével készítettük el és terjesszük a Tisztelt Képviselő-testületek elé a 2024. évi költségvetési gazdálkodásról szóló beszámolót.

BEVÉTELEK

A Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi bevételeinek főösszege 141.267 854 Ft, mely a módosított előirányzatokhoz, 141.399.726 Ft-hoz viszonyítva 99,906 % -os teljesítést mutat.

Működési bevételek között 652.179 Ft, működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton 11.182.229 Ft, finanszírozási bevételek között 129.433.446 Ft került elszámolásra.

KIADÁSOK

A Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal módosított előirányzata 141.399.726 Ft, ami 94,96 %-ban teljesült, összesen 134.278.826 Ft összegben.

A kiadások teljesítését vizsgálva elmondhatjuk, hogy a személyi juttatások összege 94,3 %-os teljesítést mutat.

A járulékok teljesítése 98,46 %-os a módosított előirányzatokhoz viszonyítva.

A dologi kiadások teljesítését vizsgálva a felhasználás 96,62 %-os, amely összegszerűen 11.187.628 Ft-t jelent.

A Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal maradványa 6.989.028 Ft, ami a tárgyévi bevételek és kiadások különbözete. A maradvány összege beépült a 2025. évi költségvetésbe.

_____(____) 2025. számú Határozati javaslat.

Hahót Község Önkormányzata, Pölöskefő Község Önkormányzata, Magyarszerdahely Önkormányzat, Bocska Község Önkormányzata, Börzönce Község Önkormányzata Zalaszentbalázs Község Önkormányzata, Fűzvölgy Község Önkormányzata, Hosszúvölgy Község Önkormányzata és Homokkomárom Község Önkormányzata Képviselő-testületei a Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési gazdálkodásáról készült beszámolóját az alábbiak szerint állapítják meg:

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal **Bevételi főösszege:** **141.267.854 Ft**

Kiadási főösszege: **134.278.826 Ft**

Kiadási főösszegből

1. **Működési kiadások** **133.658.715 Ft**
   Ebből:
   - Személyi juttatások 107.750.201 Ft
   - Munkaadókat terhelő járulékok 14.720.886 Ft
   - Dologi kiadások 11.187.628 Ft
   - Egyéb működési célú kiadások 0 Ft
2. **Felhalmozási kiadások** **620.111 Ft**
   Ebből:
   - Beruházások 620.111 Ft

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal létszámkerete **17 fő**

Határidő:2025. május 31.

Felelős: Dencsné Müller Mónika jegyző

Hahót, 2025. április 25.

Dencsné Müller Mónika
jegyző

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

Érték típus: Forint

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi beszámolója

1.melléklet

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	92 790 000	91 863 249	0	88 525 066	135 000 000	0	88 525 066
06	Jubileumi jutalom (K1106)	2 500 000	2 250 000	0	2 250 000	0	0	2 250 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	5 250 000	4 900 000	0	4 531 924	0	0	4 531 924
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	2 856 000	2 856 000	0	1 313 070	0	0	1 313 070
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	1 536 000	1 536 000	0	1 200 000	0	0	1 200 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 000 000	3 611 482	0	3 611 482	0	0	3 611 482
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	105 932 000	107 016 731	0	101 431 542	135 000 000	0	101 431 542
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 000 000	529 518	0	0	0	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	500 000	6 705 000	0	6 318 659	0	0	6 318 659
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 500 000	7 234 518	0	6 318 659	0	0	6 318 659
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**107 432 000**	**114 251 249**	**0**	**107 750 201**	**135 000 000**	**0**	**107 750 201**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**13 696 280**	**14 950 506**	**0**	**14 720 886**	**0**	**0**	**14 720 886**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	13 776 898
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	5 777
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	938 211
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000	200 000	0	91 086	0	0	91 086
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 000 216	2 752 810	0	2 752 810	0	0	2 752 810
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 200 216	2 952 810	0	2 843 896	0	0	2 843 896
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 000 000	1 950 000	0	1 900 084	0	0	1 900 084
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	700 000	700 000	0	683 650	0	0	683 650
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	2 700 000	2 650 000	0	2 583 734	0	0	2 583 734
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	900 000	800 000	0	707 030	0	0	707 030
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	50 000	50 000	0	12 000	0	0	12 000
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	0	0	0	0	12 000
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	2 000 000	3 145 072	0	3 145 072	0	0	3 145 072
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	2 950 000	3 995 072	0	3 864 102	0	0	3 864 102
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000	142 000	0	81 613	0	0	81 613
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	100 000	142 000	0	81 613	0	0	81 613
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	980 000	1 664 875	0	1 664 875	0	0	1 664 875
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	30 000	173 103	0	149 408	0	0	149 408
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	1 010 000	1 837 978	0	1 814 283	0	0	1 814 283
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**8 960 216**	**11 577 860**	**0**	**11 187 628**	**0**	**0**	**11 187 628**
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	293 000	0	293 000	0	0	293 000
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	195 276	0	195 276	0	0	195 276
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	131 835	0	131 835	0	0	131 835
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**0**	**620 111**	**0**	**620 111**	**0**	**0**	**620 111**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**130 088 496**	**141 399 726**	**0**	**134 278 826**	**135 000 000**	**0**	**134 278 826**

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	11 182 229	11 182 229	0	11 182 229
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	11 182 229
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**0**	**11 182 229**	**11 182 229**	**0**	**11 182 229**
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	300 000	578 001	495 000	0	495 000
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	50 000	50 000	3 000	0	3 000
188	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	0	0	3 000
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	50	50	15	0	15
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	50	50	15	0	15
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	5 000	156 000	154 164	0	154 164
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	0	0	151 000
219	**Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)**	**355 050**	**784 051**	**652 179**	**0**	**652 179**
283	**Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)**	**355 050**	**11 966 280**	**11 834 408**	**0**	**11 834 408**

04 - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	15 339 467	15 339 467	15 339 467	0	15 339 467
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	15 339 467	15 339 467	15 339 467	0	15 339 467
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	114 393 979	114 093 979	114 093 979	0	114 093 979
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	129 733 446	129 433 446	129 433 446	0	129 433 446
31	**Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)**	**129 733 446**	**129 433 446**	**129 433 446**	**0**	**129 433 446**

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi beszámolója

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkciónként

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	88 525 066	78 415 064	10 110 002	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	2 250 000	2 250 000	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 531 924	4 013 174	518 750	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	1 313 070	954 300	358 770	0	0
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	1 200 000	1 200 000	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	3 611 482	1 201 482	189 000	2 221 000	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	101 431 542	88 034 020	11 176 522	2 221 000	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	6 318 659	255 963	0	6 062 696	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 318 659	255 963	0	6 062 696	0
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**107 750 201**	**88 289 983**	**11 176 522**	**8 283 696**	**0**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**14 720 886**	**12 058 997**	**1 478 840**	**1 183 049**	**0**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	13 776 898	11 353 972	1 399 678	1 023 248	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	5 777	5 777	0	0	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	938 211	699 248	79 162	159 801	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	91 086	91 086	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 752 810	1 793 452	14 173	945 185	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 843 896	1 884 538	14 173	945 185	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 900 084	1 898 504	0	1 580	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	683 650	678 858	0	4 792	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	2 583 734	2 577 362	0	6 372	0
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	707 030	707 030	0	0	0
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	12 000	12 000	0	0	0
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	12 000	12 000	0	0	0
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	3 145 072	2 979 676	0	0	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	3 864 102	3 698 706	63 900	101 496	0
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	81 613	0	0	81 613	0
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	81 613	0	0	81 613	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 664 875	1 214 838	3 827	446 210	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	149 408	2 311	0	147 097	0
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	1 814 283	1 217 149	3 827	593 307	0
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**11 187 628**	**9 377 755**	**81 900**	**1 727 973**	**0**
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	293 000	293 000	0	0	0

Érték típus: Forint

199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	195 276	195 276	0	0	0
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	131 835	131 835	0	0	0
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**620 111**	**620 111**	**0**	**0**	**0**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**134 278 826**	**110 346 846**	**12 737 262**	**11 194 718**	**0**
312	**Kiadások összesen (=273+311) (K1-K9)**	**134 278 826**	**110 346 846**	**12 737 262**	**11 194 718**	**0**
313	Átlagos statisztikai állományi létszám	17	15	2	0	0

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkciónként

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	11 182 229	0	11 182 229	0	0
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	11 182 229	0	11 182 229	0	0
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**11 182 229**	**0**	**11 182 229**	**0**	**0**
184	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	495 000	495 000	0	0	0
187	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	3 000	3 000	0	0	0
188	ebből: államháztartáson belül (B403)	3 000	3 000	0	0	0
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	15	15	0	0	0
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	15	15	0	0	0
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	154 164	154 164	0	0	0
218	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	151 000	151 000	0	0	0
219	**Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)**	**652 179**	**652 179**	**0**	**0**	**0**
283	**Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)**	**11 834 408**	**652 179**	**11 182 229**	**0**	**0**
294	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	15 339 467	0	0	15 339 467	0
296	Maradvány igénybevétele (=294+295) (B813)	15 339 467	0	0	15 339 467	0
299	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	114 093 979	0	0	114 093 979	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+293+296+...+301+304) (B81)	129 433 446	0	0	129 433 446	0
314	**Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)**	**129 433 446**	**0**	**0**	**129 433 446**	**0**
315	**Bevételek összesen (=283+314) (B1-B8)**	**141 267 854**	**652 179**	**11 182 229**	**129 433 446**	**0**

6. melléklet

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi beszámolója

07/A - Maradványkimutatás

#		Megnevezés	Összeg
1		2	3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	11 834 408
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	134 278 826
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-122 444 418**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	129 433 446
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**129 433 446**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**6 989 028**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**6 989 028**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**6 989 028**

Hahót Közös Önkormányzati Hivatala 2024. évi beszámolója

7. melléklet

08 - Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről

#	Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, évesített)	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költségtérítések	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségviselők juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
08	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, közös önkormányzati hivatal jegyzője	2	14 055 000	0	0	0	518 750	1 200 000	0	84 000	0
13	I. besorolási osztály	1	7 050 000	0	0	0	362 072	85 200	0	46 000	0
14	II. besorolási osztály	14	67 420 066	0	0	2 250 000	3 651 102	1 227 870	0	3 481 482	0
21	**KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN (=01+...+20)**	17	88 525 066	0	0	2 250 000	4 531 924	2 513 070	0	3 611 482	0
138	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)**	17	88 525 066	0	0	2 250 000	4 531 924	2 513 070	0	3 611 482	0
139	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Érték típus: Fő

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi beszámolója

8. melléklet

09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

#	Megnevezés	Vezetői létszám középfokú végzettséggel	Vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alapfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám középfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám felsőfokú végzettséggel	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	a) csoport	0	2	2	0	14	1	15	17
03	**Összesen (01+02)**	0	2	2	0	14	1	15	17
27	**Összesen (03+13+26)**	0	2	2	0	14	1	15	17
28	**Köztisztviselők, kormánytisztviselők (29+30+31)**	0	2	2	0	14	1	15	17
29	I. funkció csoport	0	2	2	0	14	1	15	17

Adatellenőrző kód: 2f-7a29-7a-46-35-2053c6-35-e30-2e60e-73-12-73-75

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi beszámolója

12/A - Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	242 963
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**0**	**0**	**242 963**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**0**	**0**	**242 963**
49	C/II/1 Forintpénztár	331 280	0	379 650
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**331 280**	**0**	**379 650**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	15 008 187	0	6 609 378
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**15 008 187**	**0**	**6 609 378**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**15 339 467**	**0**	**6 989 028**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**15 339 467**	**0**	**7 231 991**
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	195 000	0	195 000
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	249 000	0	249 000
182	G/IV Felhalmozott eredmény	8 278 493	0	7 261 647
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 016 846	0	-8 805 711
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**7 705 647**	**0**	**-1 100 064**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 633 820	0	8 332 055
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**7 633 820**	**0**	**8 332 055**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**15 339 467**	**0**	**7 231 991**

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi beszámolója 10. melléklet

13/A - Eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	348 000	0	498 000
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**348 000**	**0**	**498 000**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	101 390 568	0	114 093 979
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	11 182 229
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 364	0	154 164
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**101 392 932**	**0**	**125 430 372**
13	10 Anyagköltség	2 071 924	0	2 843 896
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 084 495	0	6 517 449
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	36 000	0	12 000
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**7 192 419**	**0**	**9 373 345**
18	14 Bérköltség	73 964 990	0	89 250 089
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 827 468	0	19 155 086
20	16 Bérjárulékok	11 412 098	0	14 764 147
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**94 204 556**	**0**	**123 169 322**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**0**	**0**	**245 313**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**1 360 817**	**0**	**1 946 118**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-1 016 860**	**0**	**-8 805 726**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	14	0	15
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**14**	**0**	**15**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**14**	**0**	**15**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-1 016 846**	**0**	**-8 805 711**

15/A - Kimutatás 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 (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**310 669**	**0**	**1 185 280**	**0**	**0**	**0**	**1 495 949**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	488 276	0	488 276
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	488 276	0	0	0	488 276
07	Egyéb növekedés	0	0	235 276	0	0	0	235 276
08	**Összes növekedés (=02+...+07)**	**0**	**0**	**723 552**	**0**	**488 276**	**0**	**1 211 828**
13	Egyéb csökkenés	0	0	235 276	0	488 276	0	723 552
14	**Összes csökkenés (=09+...+13)**	**0**	**0**	**235 276**	**0**	**488 276**	**0**	**723 552**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**310 669**	**0**	**1 673 556**	**0**	**0**	**0**	**1 984 225**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**310 669**	**0**	**1 185 280**	**0**	**0**	**0**	**1 495 949**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	245 313	0	0	0	245 313
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**310 669**	**0**	**1 430 593**	**0**	**0**	**0**	**1 741 262**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**310 669**	**0**	**1 430 593**	**0**	**0**	**0**	**1 741 262**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**0**	**0**	**242 963**	**0**	**0**	**0**	**242 963**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	310 669	0	1 420 556	0	0	0	1 731 225

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi beszámolója

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása

#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	15 008 187	0	0	0	6 609 378	0
11	**Összesen (=01+...+10)**	**15 008 187**	**0**	**0**	**0**	**6 609 378**	**0**

Érték típus: Forint

13. melléklet

Hahóti Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi beszámolója

17/A - Tájékoztató adatok

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés	349 482
02	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma	4
36	A költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok Áht. 10. § (4) bekezdése alapján történő nyilatkozata arról, hogy rendelkeznek-e gazdasági szervezettel (igen=1, nem=2)	1

PK_A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelően) Ft-ban
1	2	3
01	**A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)**	**15 339 467**
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	331 280
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	15 008 187
04	**B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)**	**-8 350 439**
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-134 278 826
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	141 267 854
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-15 339 467
53	**C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)**	**6 989 028**
54	**D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]**	**6 989 028**

15. melléklet

Hahóti Közös Önkormányzati Hivataél 2024. évi beszámolója
Intézmény: HAHÓTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
Törzsszáma: 811987
Nyomtatva: 2025.04.25. 09:40:31

Vagyonkimutatás - 2024

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	0	242963	0
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	0	242963	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	0	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	0	242963	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	0	0	0

b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	0	242963	0
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	0	0	0
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	0	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	0	0	0
1. Tartós részesedések	A/III/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3	0	0	0

a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0	0
1.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	0	0	0
I. Készletek	B/I	0	0	0
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	15339467	6989028	45
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	331280	379650	114
III. Forintszámlák	C/III	15008187	6609378	44
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	0	0	0
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	0	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	0	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	0	0	0
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	0	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	15339467	7231991	47
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	7705647	-1100064	-14
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	195000	195000	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	0	0	0

III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	249000	249000	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	8278493	7261647	87
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-1016846	-8805711	865
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	0	0	0
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	0	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	0	0	0
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	0	0	0
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	7633820	8332055	109
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	15339467	7231991	47
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	1495949	1731225	115
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	591231	826507	139
Használatban lévő készletek	L/3	0	0	0
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	0	0	0
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5	0	0	0
Függő követelések	L/6	0	0	0
Függő kötelezettségek	L/7	0	0	0
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0	0