

**Egeralja Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2026. (V. 22.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról

[1] A rendelet megalkotásának célja az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásának meghatározása.

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

1. §

A Képviselő-testület Egeralja Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló alapján elfogadott zárszámadásként az Önkormányzat a 2025. évi **53.180.106 forint** eredeti bevételi és kiadási, és **60.037.890 forint összegű módosított** bevételi és kiadási főösszeggel szemben a **2025. évi bevételének teljesített főösszegét 60.037.890 forintban, kiadásának teljesített főösszegét 39.517.032 forintban állapítja meg.**

2. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi egyszerűsített mérlegét az 1. melléklet szerinti tartalommal fogadja el, 115.702.278 Ft összegben.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú pénzforgalmi mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi teljesített kiadások kormányzati funkciók szerinti megbontását a 4. melléklet, a teljesített bevételek kormányzati funkciók szerinti megbontását az 5. melléklet tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat 2025. évi maradvány-kimutatását a 6. melléklet szerinti tartalommal fogadja el.

(6) Az Önkormányzat 2025. évi eredmény kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2025. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a 8. mellékletben részletezett adatok alapján fogadja el.

(8) Az Önkormányzat 2025. december 31. napjával részesedéssel nem rendelkezik

(9) Az Önkormányzat felhalmozási kiadásainak célonkénti, és feladatonkénti teljesítését a 9. melléklet tartalmazza.

(10) Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában 2025. évben bekövetkezett változásokat a 10. melléklet részletezi.

(11) Az Önkormányzat 2025. évi követeléseinek állományát a 11. melléklet tartalmazza.

- (12) Az Önkormányzat 2025. évi kötelezettségeinek kimutatását a 12. melléklet tartalmazza.
- (13) Az Önkormányzat által 2025. évben adott közvetlen támogatások (átadott pénzeszközök) részletezését a 13. melléklet tartalmazza.
- (14) Az Önkormányzat által 2025. évben adott közvetett támogatást nem nyújtott.
- (15) Az Önkormányzat nem rendelkezik kölcsön állománnyal.
- (16) Az Önkormányzatnak nincsenek hitelei.
- (17) Az Önkormányzat 2025. évi normatív támogatások elszámolásának bemutatását a 14. melléklet tartalmazza.
- (18) Az Önkormányzat nem hozott többéves kihatású döntéseket, kötelezettségvállalásokat.
- (19) Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatását a 15. melléklet tartalmazza.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2027. december 31-én hatályát veszti.

Egeralja, 2026.05.21.


Zajtsek Szabolcs
polgármester




Rendes-Somlai Eszter
jegyző



Záradék:

A rendelet 2026.05.22. napján kihirdetésre került.


Rendes-Somlai Eszter
jegyző



Mérleg

	A	B	C
1	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)
2	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	90 969 832	87 130 047
3	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	8 149 394	5 165 424
4	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	99 119 226	92 295 471
5	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	99 119 226	92 295 471
6	C/II/1 Forintpénztár	176 140	193 945
7	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	176 140	193 945
8	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	9 251 562	20 540 158
9	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	9 251 562	20 540 158
10	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	9 427 702	20 734 103
11	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 072 432	331 982
12	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	61 698	74 714
13	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	858 146	229 071
14	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	152 588	28 197
15	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	485 250	485 250
16	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	271 742	271 742
17	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	213 508	213 508
18	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 557 682	817 232
19	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 983 383	1 835 472
20	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 983 383	1 835 472
21	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 983 383	1 835 472
22	D/III/4 Forgótőke elszámolása	20 000	20 000

23	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	20 000	20 000
24	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 561 065	2 672 704
25	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	65 000	0
26	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	65 000	0
27	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	65 000	0
28	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	112 172 993	115 702 278
29	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	81 480 552	81 480 552
30	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 160 601	3 160 601
31	G/IV Felhalmozott eredmény	26 670 425	24 662 946
32	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 007 479	-2 068 755
33	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	109 304 099	107 235 344
34	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	851 930	914 416
35	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	851 930	914 416
36	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	851 930	914 416
37	H/III/1 Kapott előlegek	134 878	233 245
38	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	134 878	233 245
39	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	986 808	1 147 661
40	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 882 086	1 699 773
41	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	5 619 500
42	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 882 086	7 319 273
43	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	112 172 993	115 702 278
44	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 442 752	1 882 086
45	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	113 918 867	112 172 993

Pénzforgalmi kimutatás

	A	B	C	D
	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
1				
2				
3	KIADÁSOK			
4	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	9 225 240	9 724 870	9 724 870
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	46 264	46 264
6	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	9 225 240	9 771 134	9 771 134
7	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	6 936 180	7 273 705	7 273 705
8	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	60 000	75 000	75 000
9	Külső személyi juttatások (K12)	6 996 180	7 348 705	7 348 705
10	Személyi juttatások) (K1)	16 221 420	17 119 839	17 119 839
11	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 875 720	1 982 868	1 982 868
12	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	1 969 593
13	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	13 275
14	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 931 000	2 487 272	2 487 272
15	Készletbeszerzés (K31)	3 931 000	2 487 272	2 487 272
16	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	604 000	561 132	561 132
17	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	495 000	319 672	319 672
18	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 099 000	880 804	880 804
19	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 825 000	1 349 250	1 349 250
20	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	330 000	609 341	609 341
21	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	100 000	59 157	59 157

22	Közüemi díjak (K331)	2 255 000	2 017 748	2 017 748
23	Vásárolt élelmezés (K332)	5 970 000	4 877 229	4 877 229
24	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	880 000	1 411 242	1 411 242
25	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	210 000	180 362	180 362
26	Egyéb szolgáltatások (K337)	3 550 000	2 156 105	2 156 105
27	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	345 443
28	Szolgáltatási kiadások (K33)	12 865 000	10 642 686	10 642 686
29	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 831 650	3 128 282	3 128 282
30	Egyéb dologi kiadások (K355)	40 434	68 665	68 665
31	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások) (K35)	4 872 084	3 196 947	3 196 947
32	Dologi kiadások (K3)	22 767 084	17 207 709	17 207 709
33	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	500 000	887 000	887 000
34	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0	877 000
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	500 000	887 000	887 000
36	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	3 078	3 078
37	Elvonások és befizetések (K502)	0	3 078	3 078
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	2 296 800	1 184 700	1 184 700
39	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	200 000
40	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	7 900
41	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	976 800
42	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	150 000	193 600	193 600
43	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	143 600
44	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	50 000
45	Tartalékok (K513)	8 517 152	20 520 858	0
46	Egyéb működési célú kiadások (K5)	10 963 952	21 902 236	1 381 378
47	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	67 960	67 960
48	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	18 348	18 348

49	Beruházások (K6)	0	86 308	86 308
50	Költségvetési kiadások (K1-K8)	52 328 176	59 185 960	38 665 102
51	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	851 930	851 930	851 930
52	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	851 930	851 930	851 930
53	Finanszírozási kiadások (K9)	851 930	851 930	851 930
54	KIADÁSOK ÖSSZESEN	53 180 106	60 037 890	39 517 032
55	BEVÉTELEK			
56	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	16 641 722	15 517 211	15 517 211
57	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	9 755 820	10 060 540	10 060 540
58	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B1132)	76 145	71 295	71 295
59	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	9 831 965	10 131 835	10 131 835
60	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 344 241	2 344 241	2 344 241
61	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	393 240	693 420	693 420
62	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	29 211 168	28 686 707	28 686 707
63	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 690 864	5 015 372	5 015 372
64	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	5 015 372
65	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	32 902 032	33 702 079	33 702 079
66	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	5 619 500	5 619 500
67	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	5 619 500
68	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	5 619 500	5 619 500
69	Vagyoni típusú adók (B34)	700 000	784 234	784 234
70	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	784 234
71	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	4 500 000	4 334 155	4 334 155
72	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	4 334 155
73	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	4 500 000	4 334 155	4 334 155

74	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	160 669	160 669
75	Közhatalmi bevételek (B3)	5 200 000	5 279 058	5 279 058
76	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	750 000	678 266	678 266
77	Tulajdonosi bevételek (B404)	200 000	201 000	201 000
78	Ellátási díjak (B405)	4 750 000	4 240 410	4 240 410
79	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	250	3 230	3 230
80	Kamatbevételek és más nyereséjjellegű bevételek (B408)	250	3 230	3 230
81	Egyéb működési bevételek (B411)	0	22 107	22 107
82	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	17 160
83	Működési bevételek (B4)	5 700 250	5 145 013	5 145 013
84	Költségvetési bevételek (B1-B7)	43 802 282	49 745 650	49 745 650
85	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	9 377 824	9 377 824	9 377 824
86	Maradvány igénybevétele (B813)	9 377 824	9 377 824	9 377 824
87	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	914 416	914 416
88	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	9 377 824	10 292 240	10 292 240
89	Finanszírozási bevételek (B8)	9 377 824	10 292 240	10 292 240
90	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	53 180 106	60 037 890	60 037 890

Pénzforgalmi mérleg

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Összeg (Ft)	Megnevezés	Összeg (Ft)
2	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK -KIADÁSOK MÉRLEGE			
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	33 702 079	Személyi juttatások	17 119 839
4	Közhatalmi bevételek	5 279 058	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 982 868
5	Működési bevételek	5 145 013	Dologi kiadások	17 207 709
6	Működés célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	887 000
7			Egyéb működés célú kiadások	1 381 378
8	Összesen	44 126 150	Összesen	38 578 794
9	Többlet	5 547 356		
10	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK- KIADÁSOK MÉRLEG			
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 619 500	Beruházások	86 308
12	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
13			Egyéb felhalmozás célú kiadások	
14	Összesen	5 619 500	Összesen	86 308
15	Többlet	5 533 192		
16	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK- KIADÁSOK MÉRLEG			
17	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	9 377 824	Államháztartási megelőlegezés	851 930
18	Államháztartási megelőlegezés	914 416		
19	Összesen	10 292 240	Összesen	851 930
20	Többlet	9 440 310		
21	ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEG			
22	Működési bevételek	44 126 150	Működési kiadások	38 578 794
23	Felhalmozási bevételek	5 619 500	Felhalmozási kiadások	86 308
24	Finanszírozási bevételek	9 440 310	Finanszírozási kiadások	851 930

25	Összesen bevételek	59 185 960	Összesen kiadások	39 517 032
26	Többslet	19 668 928		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

51	Finanszírozási kiadások (K9)	851 930	0	0	851 930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Kiadások összesen (K1-K9)	39 517 032	9 803 654	7 800	855 008	1 278 300	4 561 688	223 721	1 717 132	476 401	749 076	222 388	1 503 787	2 208 735	145 894	6 048 178	7 854 180	1 861 090
53	Átlagos statisztikai állományi létszám	6	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	1	0	0	1	0

5. melléklet a 4/2026. (V. 22.) önkormányzati rendelethez

Teljesített bevételek kormányzati funkcióként (forintban)

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I		
2	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041140 Területfejlesztési célú igazgatási	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	066020 Város-, község, községi és egyéb szolgáltatások	082093 Közművelődési és -egészségtanulási, amatőr művészetek	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
3	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 517 211	0	15 517 211	0	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 060 540	0	10 060 540	0	0	0	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	71 295	0	71 295	0	0	0	0	0	0	0
6	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	10 131 835	0	10 131 835	0	0	0	0	0	0	0
7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 344 241	0	2 344 241	0	0	0	0	0	0	0
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	693 420	0	693 420	0	0	0	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	28 686 707	0	28 686 707	0	0	0	0	0	0	0
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	5 015 372	0	0	0	0	5 015 372	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	5 015 372	0	0	0	0	5 015 372	0	0	0	0
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	33 702 079	0	28 686 707	0	0	5 015 372	0	0	0	0
13	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	5 619 500	0	0	0	4 983 000	0	0	636 500	0	0
14	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	5 619 500	0	0	0	4 983 000	0	0	636 500	0	0
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	5 619 500	0	0	0	4 983 000	0	0	636 500	0	0
16	Vagyoni típusú adók (B34)	784 234	0	0	0	0	0	0	0	0	784 234
17	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	784 234	0	0	0	0	0	0	0	0	784 234
18	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	4 334 155	0	0	0	0	0	0	0	0	4 334 155
19	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	4 334 155	0	0	0	0	0	0	0	0	4 334 155
20	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	4 334 155	0	0	0	0	0	0	0	0	4 334 155

21	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	160 669	0	0	0	0	0	0	0	0	160 669
22	Közhatalmi bevételek (B3)	5 279 058	0	0	0	0	0	0	0	0	5 279 058
23	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	678 266	236 019	0	0	0	0	442 247	0	0	0
24	Tulajdonosi bevételek (B404)	201 000	201 000	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Ellátási díjak (B405)	4 240 410	0	0	0	0	0	0	0	4 240 410	0
26	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	3 230	3 230	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	3 230	3 230	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Egyéb működési bevételek (B411)	22 107	22 107	0	0	0	0	0	0	0	0
29	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	17 160	17 160	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Működési bevételek (B4)	5 145 013	462 356	0	0	0	0	442 247	0	4 240 410	0
31	Költségvetési bevételek (B1-B7)	49 745 650	462 356	28 686 707	0	4 983 000	5 015 372	442 247	636 500	4 240 410	5 279 058
32	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	9 377 824	0	0	9 377 824	0	0	0	0	0	0
33	Maradvány igénybevétele (B813)	9 377 824	0	0	9 377 824	0	0	0	0	0	0
34	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	914 416	0	914 416	0	0	0	0	0	0	0
35	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	10 292 240	0	914 416	9 377 824	0	0	0	0	0	0
36	Finanszírozási bevételek (B8)	10 292 240	0	914 416	9 377 824	0	0	0	0	0	0
37	Bevételek összesen (B1-B8)	60 037 890	462 356	29 601 123	9 377 824	4 983 000	5 015 372	442 247	636 500	4 240 410	5 279 058

Maradványkimutatás

	A	B
1	Megnevezés	Összeg (Ft)
2	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	49 745 650
3	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	38 665 102
4	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege	11 080 548
5	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	10 292 240
6	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	851 930
7	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	9 440 310
8	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	20 520 858
9	C) Összes maradvány (=A+B)	20 520 858
10	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	20 520 858

Eredménykimutatás

	A	B	C
1	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)
2	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	10 556 700	4 395 127
3	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	4 594 299	4 918 676
4	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	185 147	201 000
5	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	15 336 146	9 514 803
6	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	25 860 114	28 686 707
7	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 897 097	5 015 372
8	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	113 050	236 226
9	III Egyéb eredményszemléletű bevételek	28 870 261	33 938 305
10	10 Anyagköltség	3 087 863	1 889 272
11	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 729 259	11 523 490
12	IV Anyagjellegű ráfordítások	12 817 122	13 412 762
13	14 Bérköltség	8 097 964	8 962 600
14	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 923 809	8 005 644
15	16 Bérjárulékok	2 388 962	1 952 150
16	V Személyi jellegű ráfordítások	21 410 735	18 920 394
17	VI Értécsökkenési leírás	7 185 104	6 891 715
18	VII Egyéb ráfordítások	4 802 195	6 297 004
19	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V- VI-VII)	-2 008 749	-2 068 767
20	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 270	12
21	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	1 270	12
22	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1 270	12
23	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 007 479	-2 068 755

Vagyongkimutatás

1. Vagyongkimutatás

1	A	B	C	D	E	F	G	H
2	Eszközök	2024-12-31	2025-12-31	Változás %-a	Források	2024-12-31	2025-12-31	Változás %-a
3								
4	A. Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	99 887 226	92 295 471	92,40%	G. Saját tőke	109 304 099	107 235 344	98,11%
5	I. Immateriális javak	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ !	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	81 480 552	81 480 552	100,00%
6	II. Tárgyi eszközök	99 887 226	92 295 471	92,40%	II. Nemzeti vagyon változásai			
7	ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	90 969 832	87 130 047	95,78%	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 160 601	3 160 601	100,00%
8	forgalomképes	768 000	768 000	100,00%	IV. Felhalmozott eredmény	26 670 425	24 662 946	92,47%
9	korlátozottan forgalomképes	23 849 759	22 909 785	96,06%	V. Eszközök értékhelyesbítés ének forrása	0	0	

10	forgalomképtelen	66 352 073	63 452 262	95,63%	VI. Mérleg szerinti eredmény	-2 007 479	-2 068 755	103,05%
11	gépek, berendezések, felszerelések, járművek	8 917 394	5 165 424	57,93%	H. Kötelezettségek	986 808	1 147 661	116,30%
12	beruházások, felújítások	0	0	0,00%	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	
13	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00%	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	851 930	914 416	107,33%
14	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00%	2024.évi megelőlegezés	851 930	914 416	107,33%
15	B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0		Kapott előlegek	134 878	233 245	0,00%
16	C/II/1 Forintpénztár	176 140	193 945		III. Más szervezet megillető bevételek elszámolása	0	0	0,00%
17	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	176 140	193 945		III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	134 878	233 245	172,93%
18	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	9 251 562	20 540 158	222,02%	egyéb túlfizetések, téves, visszajáró befizetések,	134 878	233 245	172,93%

							egyéb kapott előlegek				
19	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	0			Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0		
20	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	9 251 562	20 540 158	222,02%			I. Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások				
21	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	9 427 702	20 734 103	219,93%			J. Passzív időbeli elhatárolások	1 882 086	7 319 273	388,89%	
22	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 072 432	331 982	30,96%							
23	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	61 698	74 714	121,10%			költségek, ráfordítások, passzív időbeli elhatárolása	1 882 086	1 699 773	90,31%	
24	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adókra	858 146	229 071				halasztott szemléletű vebétel	0	5 619 500	#ZÉRÓOSZTÓ !	
25	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	152 588	28 197	18,48%							

26	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	485 250	100,00%		485 250				
27	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	271 742	100,00%		271 742				
28	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	213 508	100,00%		213 508				
29	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 557 682	52,46%		817 232				
30	D/I Költségvetési évben követően esedékes követelések	1 983 383	0,00%		1 835 472				
31	D/III/4 Forgótőke elszámolása	20 000	100,00%		20 000				
32	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	20 000	100,00%		20 000				
33	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 561 065	75,05%		2 672 704				
34	E) Egyéb sajátos Elszámolások	65 000	0,00%		0				
35	Eszközők összesen	112 940 993	102,44%	Források összesen	115 702 278	112 172 993	115 702 278	103,15%	

2. Tárgyi eszköz kimutatás

1	Főkönyv megnevezés	Nyitó értékek (Ft)	Záró értékek (Ft)
----------	--------------------	--------------------	-------------------

2		Bruttó	ÉCS	Nettó	Bruttó	ÉCS	Nettó
3	N 112912	Teljesen (0-ig), vagy maradványérték ig leirt, korlátozottan forgalomképes szellemi termékek aktivált állományának értéke	3 837 202	0	3 837 202	3 837 202	0
4	N 121111	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó termőföldek aktivált állományának értéke	0	7 819 000	7 819 000	0	7 819 000
5	N 121113	Üzleti (forgalomképes) termőföldek aktivált állományának értéke	0	768 000	768 000	0	768 000
6	N 121122	Korlátozottan forgalomképes egyéb célú telkek aktivált állományának értéke	0	1 018 700	1 018 700	0	1 018 700

7	N 1211332	Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke	43 077 358	21 914 248	21 163 110	43 077 358	22 775 795	20 301 563
8	N 12114811	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	96 660 227	38 127 154	58 533 073	96 660 227	41 026 965	55 633 262
9	N 1211482	Korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	2 614 260	946 311	1 667 949	2 614 260	1 024 738	1 589 522
10	N 131123	Üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	9 397 242	4 321 867	5 075 375	9 397 242	5 684 465	3 712 777
11	K 1311243	Üzleti (forgalomképes) kisértékű	0	0	0	0	0	0

		egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke								
12	N 131163	Üzleti (forgalomképes) járművek aktivált állományának értéke	8 136 728	5 062 709	3 074 019	7 640 000	6 187 353	1 452 647		
13	N 1319113	Teljesen (0-ig), vagy maradványérték ig leírt üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök értéke	203 862	203 862	0	203 862	203 862	0		
14	K 13191143	Teljesen (0-ig), vagy maradványérték ig leírt üzleti (forgalomképes) kisértékű informatikai eszközök értéke	340 577	340 577	0	340 577	340 577	0		
15	N 1319123	Teljesen (0-ig), vagy maradványérték ig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb gép,	3 215 889	3 215 889	0	3 215 889	3 215 889	0		

		berendezés és felszerelés értéke								
16	K 13191243	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés értéke	2 161 213	0	2 229 173	2 229 173	0			
17	N 1319163	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) járművek értéke	7 981 928	0	8 478 656	8 478 656	0			
18	Összesen		187 232 186	99 119 226	187 300 146	95 004 675	92 295 471			

Felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása

	A	B	C	D
1	M E G N E V E Z É S	2025. évi eredeti ei. (Ft)	2025. évi módosított ei. (Ft)	2025. évi teljesítés (Ft)
2	B E V É T E L E K			
3	Egyéb működés célú támogatások (közfoglalkoztatási pr.)		464 553	464 553
4	Nemzeti Kulturális támogatáskezelő pályázat		636 500	0
5	Versenyképes járás TTHÁT/48-3/2025-KTM		4 983 000	
6	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	6 084 053	464 553
7	K I A D Á S O K			
8	Beruházások Kulturális hangfalak (tartalék)	0	636 500	
9				
10	Felújítások Versenyképes járás házasságkötő (tartalék)	0	4 983 000	
11	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	5 619 500	0

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök , eszközök állományának alakulásáról

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyionkezelésb e adott eszközök	Összesen (=B+C+D+E+F+G)
2	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	3 837 202	151 957 545	31 437 439	0	0	0	187 232 186
3	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	67 960	0	67 960
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	67 960	0	0	0	67 960
5	Egyéb növekedés	0	0	564 688	0	0	0	564 688
6	Összes növekedés	0	0	632 648	0	67 960	0	700 608
7	Egyéb csökkenés	0	0	564 688	0	67 960	0	632 648
8	Összes csökkenés	0	0	564 688	0	67 960	0	632 648
9	Bruttó érték összesen	3 837 202	151 957 545	31 505 399	0	0	0	187 300 146
10	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	3 837 202	60 987 713	23 288 045	0	0	0	88 112 960
11	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	3 839 785	3 051 930	0	0	0	6 891 715
12	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	3 837 202	64 827 498	26 339 975	0	0	0	95 004 675
13	Értékcsökkenés összesen	3 837 202	64 827 498	26 339 975	0	0	0	95 004 675
14	Eszközök nettó értéke	0	87 130 047	5 165 424	0	0	0	92 295 471

15	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	3 837 202	0	14 468 157	0	0	0	0	18 305 359
----	--	-----------	---	------------	---	---	---	---	------------

Követelésállomány

	A	B	C
1	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)
2	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	1 072 432	331 982
3	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	61 698	74 714
4	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	858 146	229 071
5	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	152 588	28 197
6	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	485 250	485 250
7	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	271 742	271 742
8	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	213 508	213 508
9	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 557 682	817 232
10	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 983 383	1 835 472
11	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 983 383	1 835 472
12	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 983 383	1 835 472
13	D/III/4 Forgótőke elszámolása	20 000	20 000
14	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	20 000	20 000
15	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 561 065	2 672 704

Kötelezettségek kimutatása

	A	B	C
1	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)
2	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$)	851 930	914 416
3	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	851 930	914 416
4	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ($= H/II/1 + \dots + H/II/9$)	851 930	914 416
5	H/III/1 Kapott előlegek	134 878	233 245
6	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások ($= H/III/1 + \dots + H/III/10$)	134 878	233 245
7	H) KÖTELEZETTSÉGEK ($= H/I + H/II + H/III$)	986 808	1 147 661

Közvetlen támogatások

	A	B
1	Megnevezés	Támogatási összeg (Ft)
2	BURSA támogatás	200 000
3	Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilbárdhulladék- kezelési Önkormányzati Társulás	180 000
4	Celldömölki Önkormányzati Tűzoltóság	46 300
5	Gemara SK	50 000
6	Kráter Önkéntes Tűzoltó Egyesület	100 000
7	Csögle Község Önkormányzat 2025. évi iskolai étkezés	7 900
8	MÁK 2024. évi beszámoló 11/L űrlap támogatás visszafizetése	3 078
9	Somló -környéki Többcélú Kistérségi Támogatás	796 800
10	Összesen	1 384 078

Állami támogatások alakulása

	A	B	C	D
1	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg 2025. évben (Ft)	Az önkormányzat által az adott célra 2025. évben ténylegesen felhasznált összeg (Ft)	Eltérés visszafizetendő normatíva összeg (Ft)
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 517 211	15 517 211	0
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	10 060 540	10 060 540	0
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	71 295	71 295	0
5	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	10 131 835	10 131 835	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 344 241	2 344 241	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	693 420	693 420	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	28 686 707	28 686 707	0

Adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

	A	B
1	Megnevezés	Tárgyév (Ft)
2		
3	Helyi adók	5 118 389
4	Tulajdonosi bevételek	201 000
5	Díjak, pótlékok, bírságok	160 669
6	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
7	Részvények, részesedések értékesítése	
8	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	
9	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
10	Saját bevételek összesen:	5 480 058
11	Saját bevételek 50%-a	2 740 029
12	Előző években keletkezett tárgyév terhelő fiz.köt.	
13	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
14	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
15	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
16	Adott váltó	
17	Pénzügyi lízing	
18	Halasztott fizetés	
19	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
20	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyév terhelő fizetési kötelezettség	0
21	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	
22	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	
23	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
24	Adott váltó	
25	Pénzügyi lízing	
26	Halasztott fizetés	
27	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
28	Fizetési kötelezettség összesen:	0
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	2 740 029
30	Helyi önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás felső határa 27*0,7	1 918 020

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–15. mellékletehez

Jelen rendelet tartalmazza az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának teljesített bevételeit, kiadásait, mérlegét, egyszerűsített pénzmaradványát, pénzforgalmi jelentését, vagyon kimutatását és a kötelező mellékleteket.

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. §-a 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.