

Pusztavám Község Önkormányzat Képviselő-testületének

5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A 2025. évi zárszámadás 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] Pusztavám Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Pusztavám Község Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2025. (VI.19.) önkormányzati rendelet 33. § (5) bekezdése a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pusztavám Község Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra valamint költségvetési szerveire.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve a költségvetési szerveit – 2025. évi költségvetése teljesítésének

- a) bevételi fő összegét 614.381.177,- Ft-ban
- b) kiadási fő összegét 357.889.649,- Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat bevételi többletét a 2026. évi költségvetésében meghatározott célokra használja fel.

3. §

Az önkormányzat 2025. évi bevételei eredeti, módosított, teljesített előirányzatát forrásonként az 2. melléklet, finanszírozási bevételeit a 4. melléklet, kormányzati funkcióként a 6. melléklet tartalmazza.

4. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi kiadási előirányzata teljesítését a képviselőtestület a következők szerint hagyja jóvá:

- a) működési előirányzat teljesítése 310.811.708,- Ft, ezen belül:
- b) személyi juttatás: 111.230.015,- Ft
- c) munkaadókat terhelő járulék: 15.972.414,- Ft
- d) dologi kiadások: 174.116.220,- Ft
- e) támogatás, pénzeszköz átadás, egyéb kiadás: 9.493.059,- Ft.

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi felújítási és felhalmozási kiadásait 47.077.941,- Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) beruházás: 14.210.886,- Ft
- b) felújítás: 32.728.607,- Ft
- c) egyéb felhalmozási kiadás: 138.448,- Ft

6. §

Az önkormányzat 2025. évi működési és fenntartási előirányzatai feladatonkénti teljesítését az 1. melléklet, finanszírozási kiadásait a 3. melléklet, kormányzati funkcióként az 5. melléklet tartalmazza.

7. §

A Polgármesteri Hivatal 2025. évi bevételi előirányzatainak teljesítését a 8. melléklet és kiadási előirányzatainak teljesítését az 7. melléklet tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat 2025. évi vagyонkimutatását a 11. melléklet, a részesedések alakulását a 18. melléklet, a Polgármesteri Hivatal 2025. évi vagyonkimutatását a 12. melléklet tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat 2025. évi pénzkészlet változását a 16. melléklet mutatja be, a Polgármesteri Hivatal pénzkészlet változását a 17. melléklet tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat 2025. évben adósságállománnyal nem rendelkezett, többéves kihatással járó döntést nem tervezett.

11. §

Az önkormányzat 2025. évben megállapított közvetett támogatásait a 10. melléklet tartalmazza.

12. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenlegét a 9. melléklet mutatja be.

13. §

Az önkormányzat vagyonkezelésbe adott eszközeinek állományát a 13. melléklet, a Polgármesteri Hivatal vagyonkezelésbe adott eszközeinek állományát a 14. melléklet tartalmazza.

14. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei mérleg szerinti eredménye 256.032.136.-Ft.

15. §

A képviselő-testület az önkormányzat és szervei 2025. évi létszámának alakulását a 15. melléklet tartalmazza.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

17. §

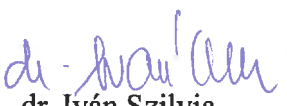
Hatályát veszti az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet.

18. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 8/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelet.


Csordás Mihály
polgármester




dr. Iván Szilvia
jegyző

A rendelet kihirdetve 2026. május 27. napján


dr. Iván Szilvia
jegyző



1. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) A 2025. évi költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

A 2025. évi költségvetési kiadások előirányzatának teljesítése

Önkormányzat				Polgármesteri Hivatal				Összesen			
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
2	3	4	5	10	4	5	10	4	5	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	34 975 400	30 528 780	29 241 467	41 781 000	45 635 378	44 073 175	76 756 400		76 064 158	73 314 642
02	Normatív jutalmak (K1102)	667 488	0	0	3 000 000	4 140 000	4 140 000	3 667 488		4 140 000	4 140 000
03	Céltuttatás, projektprémium (K1103)	0	2 795 750	2 750 000	0	0	0	2 795 750		2 750 000	2 750 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	960 000	1 473 751	1 473 751	1 800 000	2 400 000	2 400 000	3 873 751		3 873 751	3 873 751
09	Közelkedési költségtérítés (K1109)	0	74 500	64 770	0	0	0	74 500		64 770	64 770
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	600 000	528 274	2 000 000	1 300 000	1 285 316	2 000 000		1 900 000	1 813 590
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	36 602 888	35 472 781	34 058 262	48 581 000	53 375 378	51 898 491	85 183 888		86 848 159	85 956 753
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	22 491 600	24 095 823	23 613 229				22 491 600		24 095 823	23 613 229
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak ítéelt juttatások (K122)	1 600 000	1 600 000	1 037 567				1 600 000		1 600 000	1 037 567
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 500 000	2 500 000	622 466	300 000	0	0	2 800 000		2 500 000	622 466
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	26 591 600	28 195 823	25 273 262	300 000	0	0	26 891 600		28 195 823	25 273 262
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	63 194 488	63 668 604	59 331 524	48 881 000	53 375 378	51 898 491	112 075 488		117 043 982	111 230 015
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	8 767 671	8 867 671	8 862 299	6 700 000	8 359 149	7 110 115	15 487 671		17 246 820	15 972 414
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	7 700 845			6 746 803	0		0	14 447 648
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	773 245			3 312	0		0	776 557
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi juttatások (K2)	0	0	388 209			360 000	0		0	748 209
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	260 000	420 000	418 771	50 000	50 000	0	310 000		470 000	418 771
29	üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 260 000	8 398 000	8 271 390	50 000	61 248	29 147	4 310 000		8 459 248	8 300 537
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	4 520 000	8 818 000	8 690 161	100 000	111 248	29 147	4 820 000		8 929 248	8 719 308
32	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 432 400	3 432 400	1 763 138	750 000	750 000	674 928	4 182 400		4 182 400	2 438 066
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 568 000	1 770 000	1 757 924	290 000	290 000	287 398	1 858 000		2 060 000	2 025 322
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	5 000 400	5 202 400	3 521 062	1 040 000	1 040 000	942 326	6 242 400		6 242 400	4 463 398
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	13 565 000	14 267 000	13 417 865	100 000	0	0	13 665 000		14 267 000	13 417 865
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	5 355 000	15 950 448	10 913 592	1 000 000	2 405 230	1 485 009	6 355 000		18 355 678	12 398 601
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	930 000	2 940 000	2 689 900	100 000	308 305	282 486	1 030 000		3 248 305	2 971 386
39	Közműmi díjak (=35+...+38) (K331)	19 850 000	33 157 448	27 020 357	1 200 000	2 713 535	1 767 495	21 050 000		35 870 983	28 787 852
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	55 400 000	70 400 000	62 201 153	600 000	487 160	412 886	55 400 000		70 400 000	62 201 153
41	Bérfi és lízing díjak (=42) (K333)	0	475 000	105 881				600 000		962 160	518 767
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 450 000	4 126 000	4 123 122				3 450 000		4 126 000	4 123 122
44	Közvetített szolgáltatások (=45) (K335)	1 200 000	4 330 000	4 169 263				1 200 000		4 330 000	4 169 263
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	2 889 239				0		0	2 889 239
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	900 000	900 000	250 000	230 000	5 254	4 800	0		905 254	254 800
47	Egyéb szolgáltatások (=48) (K337)	21 067 000	28 708 459	28 706 369	100 000	894 864	870 549	21 167 000		29 603 323	29 576 918
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	1 010 002				0		0	1 010 002
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	101 867 000	142 096 907	126 576 145	2 130 000	4 100 813	3 055 730	103 997 000		146 197 720	129 631 875
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000	100 000	0				50 000		100 000	0
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	50 000	100 000	0				50 000		100 000	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	29 826 800	31 651 400	30 381 817	880 650	1 258 152	798 148	30 707 450		32 909 552	31 179 965
55	Kamatkiadások (=56+57) (K353)	0	5 000	0				0		5 000	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	230 000	230 000	121 693		1	1	230 000		230 001	121 694
63	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+56+62) (K35)	30 056 800	31 886 400	30 503 500	880 650	1 258 153	798 149	30 937 450		33 144 553	31 301 649
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	141 494 200	188 103 707	169 290 868	4 150 650	6 510 214	4 825 352	145 644 850		154 613 921	174 116 220
104	Egyéb nem intézményi ellátások (=+105+...+123) (K48)	500 000	756 000	639 000				500 000		756 000	639 000
119	ebből: egyéb, az önkormányzat rendelkezésén álló kiadások (K48)	0	0	135 000				0		0	135 000
121	ebből: települési támogatás (Szocvt. 45. §) (K48)	0	0	504 000				0		0	504 000
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+103+104) (K4)	500 000	756 000	639 000				500 000		756 000	639 000

154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=155+...+161) (K506)	0	785 452	785 452	0	785 452	785 452
155	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0
160	ebből: elkülönített államt. pénzalapok (K506)	0	0	300 000	0	300 000	300 000
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	33 045	0	33 045	33 045
162	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	24 300	0	24 300	24 300
163	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	62 270	0	62 270	62 270
163	ebből: nemzeti és önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	365 837	0	365 837	365 837
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	5 400 000	8 068 607	8 068 607	5 400 000	8 068 607	8 068 607
183	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	800 000	0	800 000	800 000
184	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	153 420	0	153 420	153 420
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	7 115 187	0	7 115 187	7 115 187
193	Tartalékok (K513)	6 503 406	269 740 955	269 740 955	6 503 406	269 740 955	269 740 955
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	11 903 406	278 595 014	278 595 014	11 903 406	278 595 014	278 595 014
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 662 000	11 512 826	11 512 826	2 662 000	11 512 826	11 512 826
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	718 740	2 698 060	2 698 060	718 740	2 698 060	2 698 060
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	3 380 740	14 210 886	14 210 886	3 380 740	14 210 886	14 210 886
206	ingatlanok felújítása (K71)	8 000 000	26 263 273	26 263 273	8 000 000	26 263 273	26 263 273
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 160 000	6 490 334	6 490 334	2 160 000	6 490 334	6 490 334
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	10 160 000	32 753 607	32 753 607	10 160 000	32 753 607	32 753 607
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=235+...+244) (K84)	0	138 448	138 448	0	138 448	138 448
237	ebből: központi vagy fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0	106 368	0	106 368	106 368
238	ebből: egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	32 080	0	32 080	32 080
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	0	138 448	138 448	0	138 448	138 448
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	239 420 505	587 119 937	587 119 937	239 420 505	587 119 937	587 119 937
				68 244 741	59 731 650	63 833 958	655 358 678
					299 152 155		357 889 649

2. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) A 2025. évi költségvetési bevételek előirányzatának teljesítése.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

A 2026. évi költségvetési bevételek előirányzatának teljesítése

#	Megnevezés	Önkormányzat		Polgármesteri Hivatal		Összesen	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
2	3	4	5	4	5	4	5
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása [B.11.1]	96 745 552	117 920 597	117 920 597		117 920 597	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása [B.13.1]	18 273 964	20 225 074	20 225 074		96 745 552	117 920 597
04	Települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása [B.13.2]	45 243 551	52 817 947	52 817 947		18 273 964	20 225 074
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása (E03+E04) [B.13.3]	63 517 515	73 043 021	73 043 021		45 243 551	52 817 947
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása [B.14.1]	5 652 002	7 584 996	7 584 996		63 517 515	73 043 021
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások [B.15.1]	14 135 506	1 200 150	1 200 150		5 652 002	7 584 996
09	Önkormányzatok működési támogatásai [E01+E02+E03+E04+E08] [B.11.1]	180 050 575	199 748 764	199 748 764		14 135 506	1 200 150
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei [E01+E02+E03+E04+E08] [B.11.1]	1 200 000	1 319 274	1 288 274		180 050 575	199 748 764
35	Államháztartáson belülről [E.15+...+E.44] [B.16]	0	0	25 000		1 200 000	1 319 274
38	ebből: központi költségvetési szervek [B.16]	0	0	96 000		0	0
40	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok [B.16]	0	0	1 164 274		0	0
45	ebből: elkülönített állami pénzalapok [B.16]	0	0	201 068 038		0	0
40	Működési célú támogatások államháztartáson belülről [E.09+...+E.13+E.23+E.34] [B.11]	181 250 575	201 068 038	201 037 038		181 250 575	201 068 038
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről [E.7.1+...+E.80] [B.25]	4 873 000	83 503 519	83 503 519		4 873 000	83 503 519
73	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása [B.25]	0	0	11 312 580		0	0
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok [B.25]	0	0	72 190 939		0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről [E.16+E.17+E.18+E.19+E.20] [B.21]	4 873 000	83 503 519	83 503 519		0	0
108	Vanroni típusú adók [E.109+...+E.114] [B.34]	9 500 000	10 277 756	10 277 756		4 873 000	83 503 519
110	ebből: magánszemélyek kommunális adója [B.34]	0	0	10 277 756		9 500 000	10 277 756
115	Értékesítési és forgalmi adók [E.116+...+E.134] [B.35.1]	48 000 000	70 219 965	70 219 965		0	0
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzemi tevékenység után fizetett helyi iparüzemi adó [B.35.1]	0	0	70 219 965		48 000 000	70 219 965
144	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók [E.145+...+E.160] [B.35.5]	400 000	543 000	543 000		0	0
151	ebből: tartozékos után fizetett idegenforgalmi adó [B.35.5]	0	0	543 000		400 000	543 000
161	Térmekek és szolgáltatások adói [E.115+...+E.134+E.140+...+E.144] [B.35.1]	48 400 000	70 762 965	70 762 965		0	0
162	Egyéb közhatalmi bevételek [E.163+...+E.180] [B.36]	0	529 610	529 610		48 400 000	70 762 965
181	Közhatalmi bevételek [E.93+E.94+...+E.108+E.163+...+E.162] [B.31]	57 900 000	81 570 331	81 570 331		0	0
183	Szolgáltatások ellenértéke [E.184+...+E.185] [B.40.2]	675 000	3 965 804	4 238 460		57 900 000	81 570 331
184	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek [B.40.2]	0	0	26 378		675 000	3 965 804
186	Követített szolgáltatások ellenértéke [E.187] [B.40.3]	3 300 000	6 598 856	6 598 856		0	0
187	ebből: államháztartáson belül [B.40.3]	0	0	3 369 706		3 300 000	6 598 856
188	Tulajdonosi bevételek [E.189+...+E.194] [B.40.4]	2 700 000	4 530 876	4 530 876		0	0
190	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevételek [B.40.4]	0	0	59 600		2 700 000	4 530 876
195	Ellátási díjak [B.40.5]	17 500 000	21 940 195	21 940 195		0	0
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó [B.40.6]	5 163 750	8 242 275	8 242 275		17 500 000	21 940 195
197	Általános forgalmi adó visszatérítése [B.40.7]	0	0	0		5 163 750	8 242 275
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek [E.203+...+E.204+...+E.205] [B.40.8.2]	0	2 951 106	2 951 143		0	0
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek [E.108+...+E.202] [B.40.8]	0	2 951 106	2 951 143		0	0
214	Birtokos által fizetett kártérítés [B.41.0]	0	146 351	146 351		0	0
215	Egyéb működési bevételek [E.216+...+E.217] [B.41.1]	0	1 279 282	1 279 282		0	0
						1028951	
						2 951 106	2 951 143
						2 951 106	2 951 143
						146 351	146 351
						1 279 282	2 308 133

[illegible]

A 2025. évi finanszírozási kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	10
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	12 903 272	5 440 156
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	59 731 650	65 010 932	62 719 423
22	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	0	0	1 020 000 000
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+27) (K91)	59 731 650	77 914 204	1 088 159 579
39	Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	59 731 650	77 914 204	1 088 159 579

A 2025. évi finanszírozási bevételek

		Önkormányzat			Polgármesteri Hivatal					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Teljesítés összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	25 789 830	44 286 900	44 286 900	0	3 233 809	3 233 809	25 789 830	47 520 709	47 520 709
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	25 789 830	44 286 900	44 286 900	0	3 233 809	3 233 809	25 789 830	47 520 709	47 520 709
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	7 630 608	7 630 608	59 731 650	65 010 932	62 719 423	59 731 650	72 641 540	70 350 031
18	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0	780 000 000						
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	25 789 830	51 917 508	831 917 508	59 731 650	68 244 741	65 953 232	85 521 480	120 162 249	897 870 740
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	25 789 830	51 917 508	831 917 508	59 731 650	68 244 741	65 953 232	85 521 480	120 162 249	897 870 740

5. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2025. évi teljesített kiadások kormányzati funkcióként.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

[illegible]

[illegible]

6. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2025. évi teljesített bevételek kormányzati funkcióként.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2025. évi teljesített bevételek kormányzati funkcióiként

#	Megnevezés	Összesen	011130	013320	013350	018010	018030	041233	045180	064010	068020	074031	082091	090015	090025	107051	107052	107060	900020	900060	999999
			Önkormányzatok és önkormányzatok által bevételek	Közművelődési és sporttevékenységek működésének támogatása	Önkormányzatok által bevételek	Önkormányzatok által bevételek	Önkormányzatok által bevételek	Hosszabb időtartamú köznevelési tevékenységek támogatása	Közművelődési és sporttevékenységek támogatása	Közművelődési és sporttevékenységek támogatása	Városi köznevelési tevékenységek támogatása	Család és gyermekvédelmi köznevelési tevékenységek támogatása	Közművelődési és sporttevékenységek támogatása	Gyermek- és ifjúsági köznevelési tevékenységek támogatása	Munkahelyi képzési tevékenységek támogatása	107051	107052	107060	Önkormányzatok által bevételek	Önkormányzatok által bevételek	Önkormányzatok által bevételek
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	117 920 597	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	20 225 074	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1132)	52 817 947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása (B113)	73 043 021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	7 584 996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 200 150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	199 748 764	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	1 288 274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	99 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	1 164 274	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B09+...+12+23+34) (B11)	201 037 038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B71+...+80) (B25)	83 503 519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B71+...+80) (B25)	11 312 580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B71+...+80) (B25)	72 190 939	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B09+...+12+23+34) (B11)	83 503 519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108	Vagyoni típusú adók (B09+...+114) (B34)	10 277 756	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	10 277 756	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	70 219 965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
120	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	70 219 965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
144	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B71+...+80) (B25)	543 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
151	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B71+...+80) (B25)	543 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
161	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B71+...+80) (B25)	70 762 965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
162	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B71+...+80) (B25)	529 610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
181	Közhatalmi bevételek (B33+...+104+108+151+162) (B3)	81 570 331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
183	Szolgáltatások ellenértéke (B74+185) (B402)	4 238 460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
184	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	26 378	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B74+185) (B402)	6 598 856	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
187	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	3 369 706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
188	Tulajdonosi bevételek (B189+...+194) (B404)	4 530 876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
190	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B35+...+44) (B16)	59 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
195	Ellátási díjak (B405)	21 940 195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	8 242 275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattámogatások (B203+204+205) (B408)	2 951 143	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

[illegible]

2025. évi teljesített kiadások kormányzati funkcióként (Polgármesteri Hivatal)

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	44 073 175	44 073 175
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	4 140 000	4 140 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 400 000	2 400 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 285 316	1 285 316
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	51 898 491	51 898 491
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	51 898 491	51 898 491
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	7 110 115	7 110 115
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	6 746 803	6 746 803
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	3 312	3 312
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	360 000	360 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	29 147	29 147
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	29 147	29 147
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	674 928	674 928
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	267 398	267 398
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	942 326	942 326
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 485 009	1 485 009
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	282 486	282 486
39	Közüzem díjak (= 35+...+38) (K331)	1 767 495	1 767 495
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	412 886	412 886
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	4 800	4 800
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	870 549	870 549
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	3 055 730	3 055 730
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	798 148	798 148
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	1	1
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	798 149	798 149
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	4 825 352	4 825 352
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	63 833 958	63 833 958
313	Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	63 833 958	63 833 958

2025. évi teljesített bevételek kormányzati funkcióként (Polgármesteri Hivatal)

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
215	Egyéb működési bevételek ($\geq 216+217$) (B411)	1 028 851	1 028 851	0
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	1 028 851	1 028 851	0
218	Működési bevételek ($=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215$) (B4)	1 028 851	1 028 851	0
282	Költségvetési bevételek ($=45+81+181+218+229+255+281$) (B1-B7)	1 028 851	1 028 851	0
293	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 233 809	0	3 233 809
295	Maradvány igénybevétele ($=293+294$) (B813)	3 233 809	0	3 233 809
299	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	62 719 423	0	62 719 423
305	Belföldi finanszírozás bevételei ($=286+292+295+296+297+299+300+301+304$) (B81)	65 953 232	0	65 953 232
314	Finanszírozási bevételek ($=305+311+312+313$) (B8)	65 953 232	0	65 953 232
315	Bevételek összesen ($=282+314$) (B1-B8)	66 982 083	1 028 851	65 953 232

2025. évi maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	613 352 326
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	294 055 691
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	319 296 635
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	831 917 508
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 088 159 579
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-256 242 071
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	63 054 564
15	C) Összes maradvány (=A+B)	63 054 564
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	63 054 564

Az önkormányzat 2025. évi kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználási 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 (=3-4-5)
1	2	3	4	5	6
01	2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	9 077 304	9 077 304	0	0
03	2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	5 652 002	5 652 002	0	0
07	3. melléklet 2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	14 678 017	14 678 017	0	0
17	3. melléklet 2.3.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	1 200 150	1 200 150	0	0
18	3. melléklet 2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	1 327 170	1 327 170	0	0
25	3. melléklet 2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	1 932 994	1 932 994	0	0
28	3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (7+...+ 27)	19 138 331	19 138 331	0	0
40	Mindösszesen (=1+...+6+28+...+39)	33 867 637	33 867 637	0	0

Az önkormányzat 2025. évi mérlege

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	664 038 623	644 351 817
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	31 344 540	31 549 945
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	52 671 387	26 148 986
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	748 054 550	702 050 748
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	10 000 000	10 000 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	10 000 000	10 000 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	10 000 000	10 000 000
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	758 054 550	712 050 748
46	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	240 000 000
48	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	240 000 000
49	C/II/1 Forintpénztár	36 450	97 660
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	36 450	97 660
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	35 946 928	54 913 863
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	35 946 928	54 913 863
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	35 983 378	295 011 523
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	1 375	1 375
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/I/3a+...+D/I/3f)	2 404 186	2 345 391
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	315 415	421 255
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 868 106	576 501
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	220 665	1 347 635
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire (=D/I/4a+...+D/I/4i)	7 181 853	8 472 511
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 104 613	1 928 433
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	1 972 977	2 108 877
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	2 600 602	2 496 816

75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 186 888	1 352 374
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	316 762	586 000
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	11	11
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/6a + D/I/6b + D/I/6c$)	955 043	955 043
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	955 043	955 043
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések ($= D/I/1 + \dots + D/I/8$)	10 542 457	11 774 320
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhasználati bevételekre ($= D/II/3a + \dots + D/II/3f$)	12 978 989	28 511 555
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	35 000
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	12 978 989	28 476 555
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételekre ($= D/II/4a + \dots + D/II/4i$)	0	186 273
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	175 476
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	10 797
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$)	6 901 879	6 901 879
138	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	6 901 879	6 901 879
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$)	19 880 868	35 599 707
145	D/III/1 Adott előlegek ($= D/III/1a + \dots + D/III/1f$)	10 873 447	9 295 334
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	9 007 680	7 614 450
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	112 222	67 648
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	100 000	0
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	1 585 945	1 524 882
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	67 600	88 354
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	150 000	130 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	377 257
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások ($= D/III/1 + \dots + D/III/9$)	11 023 447	9 802 591
161	D) KÖVETELÉSEK ($= D/I + D/II + D/III$)	41 446 772	57 176 618
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	316 762

164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	2 432 074	2 055 902
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	-2 055 902
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	2 432 074	316 762
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-29 563 062	0
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-29 563 062	0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-27 130 988	316 762
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	808 353 712	1 064 555 651
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 962 000	2 962 000
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	246 752 490	246 752 490
182	G/IV Felhalmozott eredmény	600 047 342	539 060 818
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-60 986 524	256 032 136
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	788 775 308	1 044 807 444
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	271 758	261 480
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	271 758	261 480
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	5 272 664	7 463 116
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	5 272 664	7 463 116
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	5 272 664	7 463 116
236	H/III/1 Kapott előlegek	4 376 730	2 840 183
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	775 269	775 269
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	200 000
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	5 151 999	3 815 452
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	10 696 421	11 540 048
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 858 072	5 184 248
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	3 023 911	3 023 911
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	8 881 983	8 208 159
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	808 353 712	1 064 555 651

A Polgármesteri Hivatal 2025. évi mérlege

#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	220 795	216 090
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	168 310	124 811
10	A/II Tárgyi eszközök ($=A/II/1+...+A/II/5$)	389 105	340 901
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ($=A/I+A/II+A/III+A/IV$)	389 105	340 901
49	C/II/1 Forintpénztár	130 920	130 920
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek ($=C/II/1+C/II/2+C/II/3$)	130 920	130 920
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 026 826	3 008 301
55	C/III Forintszámlák ($=C/III/1+C/III/2$)	3 026 826	3 008 301
59	C) PÉNZESZKÖZÖK ($=C/I+...+C/IV$)	3 157 746	3 139 221
145	D/III/1 Adott előlegek ($=D/III/1a+...+D/III/1f$)	76 063	0
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	76 063	0
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	8 904
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások ($=D/III/1+...+D/III/9$)	76 063	8 904
161	D) KÖVETELÉSEK ($=D/I+D/II+D/III$)	76 063	8 904
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN ($=A+B+C+D+E+F$)	3 622 914	3 489 026
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	779 526	779 526
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-629 414	-559 431
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	69 983	-1 716 551
185	G/ SAJÁT TŐKE ($=G/I+...+G/VI$)	220 095	-1 496 456
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	11 007
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ($=H/I/1+...+H/I/9$)	0	11 007
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK ($=H/I+H/II+H/III$)	0	11 007
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 402 819	4 974 475
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK ($=J/1+J/2+J/3$)	3 402 819	4 974 475
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN ($=G+H+I+J$)	3 622 914	3 489 026

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)	17 469 614	1 324 073 158	145 585 167	0	52 671 387	0	1 539 799 326
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	11 512 826	0	11 512 826
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	26 238 273	0	26 238 273
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	55 118 043	9 155 457	0	0	0	64 273 500
07	Egyéb növekedés	0	10 606 312	4 071 835	0	5 231 850	0	19 909 997
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	65 724 355	13 227 292	0	42 982 949	0	121 934 596
09	Értékesítés	0	84 739 519	0	0	0	0	84 739 519
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	15 357 922	0	0	0	15 357 922
13	Egyéb csökkenés	0	10 606 312	4 161 088	0	69 505 350	0	84 272 750
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	95 345 831	19 519 010	0	69 505 350	0	184 370 191
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	17 469 614	1 294 451 682	139 293 449	0	26 148 986	0	1 477 363 731
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	17 469 614	660 034 535	114 240 627	0	0	0	791 744 776
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	29 589 496	8 699 807	0	0	0	38 289 303
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	39 524 166	15 196 930	0	0	0	54 721 096
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	17 469 614	650 099 865	107 743 504	0	0	0	775 312 983
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	160 992	0	0	0	160 992
22	Terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	0	160 992	0	0	0	160 992
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	17 469 614	650 099 865	107 743 504	0	0	0	775 312 983
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	644 351 817	31 549 945	0	26 148 986	0	702 050 748
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	15 279 311	111 964 367	82 144 120	0	0	0	209 387 798

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról (Polgármesteri Hivatal)

#	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)	0	235 324	2 044 348	0	0	0	2 279 672
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	290 517	0	0	0	290 517
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	290 517	0	0	0	290 517
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	235 324	1 753 831	0	0	0	1 989 155
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	14 529	1 876 038	0	0	0	1 890 567
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	4 705	43 499	0	0	0	48 204
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	290 517	0	0	0	290 517
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	19 234	1 629 020	0	0	0	1 648 254
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	19 234	1 629 020	0	0	0	1 648 254
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	216 090	124 811	0	0	0	340 901
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	1 453 831	0	0	0	1 453 831

Pusztavám Község Önkormányzata és Polgármesteri Hivatala éves engedélyezett létszámkerete

			A	B	C
		Megnevezés	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
		(kormányzati funkciók szerinti bontásban)	fő	fő	fő
1	011130	Polgármesteri Hivatal	6	6	6
2	011130	Önkormányzat (Választott tisztségviselők)	7	7	7
3	066020	Város- és községgazdálkodás	3	3	3
4	072111	Háziorvosi alapellátás	0	0	0
5	074031	Védőnői szolgálat	0	0	0
6	082091	Művelődési Házak tev.	2,00	2,00	2,00
7	096015	Óvoda konyha	0	0	0
8	104042	Család és gyermekjóléti szolgálat	1	1	1
9	107052	Házi segítségnyújtás	1	1	1
10		Összesen	20	20	20
11	041233	Közfoglalkoztatottak	1	1	1
12		Mindösszesen	21	21	21

Az önkormányzat 2025. évi pénzforgalom levezetése

#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)	35 983 378
02	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	36 450
03	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	35 946 928
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)	19 028 145
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-1 382 215 270
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	1 445 269 834
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-44 286 900
14	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma [+/-36413]	-376 172
16	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651] (17+18+19+20+21+22)	-1 578 113
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36512]	-1 393 230
19	Készletekre adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36513]	-44 574
20	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36514]	-100 000
21	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-36515]	-61 063
22	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36516]	20 754
32	Forgótőke elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3654]	-20 000
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3657]	377 257
39	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma [+/-3671] (40+41)	1 536 547
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36711]	1 536 547
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydőszaki forgalma [+/-3678]	-200 000

53	C. 32-33. számlák számított tárgydíjszaki záró egyenlege (A + B)	55 011 523
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíjszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	55 011 523
57	B. Korrekciós tételek összesen: (+58+59-60-61-62)	240 000 000
58	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése teljesítése tárgydíjszaki egyenlege [+059163]	1 020 000 000
59	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése tárgydíjszaki egyenlege [- 098173]	-780 000 000
63	C. 31. számla számított tárgydíjszaki záróegyenlege (A + B)	240 000 000
64	D. 31. számla főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíjszaki egyenlege [+ (311-3181) + (312-3182)]	240 000 000

A Polgármesteri Hivatal 2025. évi pénzforgalom levezetése

#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=2+3)	3 157 746
02	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [+32]	130 920
03	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	3 026 826
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)	-18 525
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [-003]	-63 833 958
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege [+005]	66 982 083
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege [-0981313]	-3 233 809
16	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen [+/-3651] (17+18+19+20+21+22)	-76 063
22	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalma [+/-36516]	-76 063
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma [+/-3657]	8 904
53	C. 32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege (A + B)	3 139 221
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	3 139 221

A részesedések és a részesedések utáni osztalékok alakulása

#	Megnevezés	Törvény alapján tartós állami részesedések nem-pénzügyi vállalkozásokban	Törvény alapján tartós állami részesedések pénzügyi vállalkozásokban	Részesedések saját alapítású gazdasági társaságokban	Részesedések saját alapítású nonprofit gazdasági társaságokban	Egyéb részesedések	Részesedések nemzetközi szervezetekben	Összesen (=3+...8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Előző évi záró állomány (tárgyévi nyitó állomány)	0	0		10 000 000	0	0	10 000 000
24	Tárgyévi (tárgyidőszaki) záróállomány (01+13-23)	0	0		10 000 000	0	0	10 000 000
25	A gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a nyitóállományban	0	0		1	0	0	1
26	A gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a záróállományban	0	0		1	0	0	1

Végső előterjesztői indokolás

Az Áht. 91. § (1) bekezdése az alábbiakat rögzíti:
„91. § (1) 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. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

c) a vagyonkimutatást, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A rendelettervezet ezen előírások alapján tartalmazza a 2025. év főbb gazdálkodási adatait.

