

Vereb Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2026. (V. 21.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról

[1] A zárszámadási rendelet megalkotásának jogszabályai előírása azt a célt szolgálja, hogy a tulajdonosi jogokat gyakorló Vereb Község Önkormányzata Képviselő-testülete az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, zárszámadás keretében ismerje meg az Önkormányzat éves gazdálkodási tevékenységét.

[2] Vereb 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, Vereb Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezés

1. §

E rendelet a címrendőbe foglalt költségvetési szervekre terjed ki, melyet a 8. melléklet tartalmaz.

2. A zárszámadás bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület Vereb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadása bevételi főösszegét 238.957.479 Ft-ban, ezen belül:

- a) működési bevételeinek összegét 118.458.735 Ft-ban,
- b) felhalmozási bevételeinek összegét 13.935.022 Ft-ban,
- c) finanszírozási bevételeinek összegét 106.563.722 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési zárszámadása bevételeit bevételi forrásonként összevontan az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A bevételeket kormányzati funkcióként a 4. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A Képviselő-testület Vereb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadása kiadási főösszegét 127.462.583 Ft-ban, ezen belül

- a) a működési kiadásainak összegét 104.428.955 Ft-ban
- b) felhalmozási kiadásainak összegét 21.414.067 Ft-ban
- c) finanszírozási kiadásainak összegét 1.619.561 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadása kiadásait kiemelt előírázatonként összevontan a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A kiadásokat kormányzati funkcióként az 5. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2025. évi betöltött létszámkeretét a 6. melléklet tartalmazza.

- (6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési maradvány kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.
- (7) Az ellátottak pénzbeli juttatásait, illetve a működési célú pénzeszköz- átadásokat részletezve a 9. melléklet tartalmazza.
- (8) A Képviselő-testület az önkormányzat mérlegét a 10. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- (9) Az önkormányzat kiadásainak és bevételeinek kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontását a 11. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat a kiadások és bevételek pénzforgalmi mérlegét a 12. melléklet szerint állapítja meg.
- (11) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 13. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat a 2025. évben közvetett támogatást nem nyújtott.
- (13) Az önkormányzatnak 2025. évben EU-s támogatással megvalósított programja és projektje nem volt.
- (14) Az önkormányzat a Verebi Szatócs Szociális Szövetkezetben 100.000 Ft értékűvel részesedéssel rendelkezik.

3. Költségvetési maradvány

4. §

- (1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési maradványa 111.494.896 Ft, melyből 107.953.828 Ft kötött felhasználású. Az év végén képződött szabad költségvetési maradvány 3.541.068 Ft.
- (2) A kötött felhasználású maradványból 153.579 Ft talajterhelési díj bevétel, 98.791.967 Ft szennyvíz és 1.388.666 Ft ivóvíz eszközhasználati díjból származó elkülönített bevétel, 1.867.596 Ft 2026. évi támogatás előlege, 5.752.020 Ft a versenyképes járáások program keretében kapott és 2025. évben fel nem használt támogatás, mely kamerarendszer kiépítésére, fejlesztésére fordítható.

4. Záró rendelkezések

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Márton Béla
polgármester




Dr. Bognár Dalma
jegyző




Dr. Bognár Dalma
jegyző



Záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került:
Vereb, 2026. május 21.

Az önkormányzat 2025. évi tervezett bevételei címenként, kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	forintban		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Vereb Község Önkormányzata			
Önkormányzatok működési támogatásai	72 178 559	68 094 444	68 094 444
Elvonások, befizetések bevételei	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	1 291 827	2 245 524	2 111 299
Jövedelemadók (termőföld SZJA)	0	0	
Vagyoni típusú adók (helyi adók)	8 000 000	8 098 194	8 098 194
Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	9 000 000	20 900 925	20 900 925
Gépjárműadók	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgálati adók	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 325	200 325
Közhatalmi bevételek	17 200 000	29 199 444	29 199 444
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	300 000	391 452	131 452
Működési bevételek (intézményi)	17 917 022	21 574 588	18 922 096
Működési bevételek összesen	108 887 408	121 505 452	118 458 735
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	420 000	420 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	0	11 483 022	11 483 022
Felhalmozási bevételek	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2 032 000	2 032 000
Felhalmozási bevételek összesen	0	13 935 022	13 935 022
Költségvetési bevételek	108 887 408	135 440 474	132 393 757
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	104 598 289	104 696 126	104 696 126
Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 867 596	1 867 596
Finanszírozási bevételek	104 598 289	106 563 722	106 563 722
Bevételek mindösszesen	213 485 697	242 004 196	238 957 479

2. melléklet a 6/2026. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai címenként, kiemelt előirányzatonként

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban Teljesítés
I. Vereb Község Önkormányzata			
Személyi juttatások	44 514 004	45 251 977	43 698 823
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 142 345	5 236 292	5 052 869
Dologi kiadások	47 713 882	54 471 070	49 858 146
Elvonások befizetések	0	51 452	51 452
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 430 000	1 430 000	835 405
Egyéb műk. célú tám. Áht-n belülré	2 729 477	4 457 411	4 402 260
Egyéb működési célú támogatás Áht-n kívülre	400 000	450 000	450 000
Tartalék	104 255 428	101 530 346	0
ebből: Általános tartalék		7 275	
Céltartalék	104 255 428	101 523 071	
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	300 000	340 000	80 000
Működési kiadás	206 485 136	213 218 548	104 428 955
Felújítások	0	2 084 896	2 084 896
Beruházások	381 000	20 081 191	14 329 171
Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Felhalmozási kiadások	5 381 000	27 166 087	21 414 067
Költségvetési kiadások	211 866 136	240 384 635	125 843 022
Finanszírozási kiadások	1 619 561	1 619 561	1 619 561
KIADÁSOK ÖSSZESEN	213 485 697	242 004 196	127 462 583

Az önkormányzat 2025. évi felhalmozási kiadásai

Megnevezés	Felhalmozás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forint Teljesítés
I. Vereb Község Önkormányzat				
Ingatlan beszerzése, létesítése	KAP-RD pályázat és MFP-UHJ/2025 pályázat tervezési díj		3 582 000	3 582 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (eszközpótlás)	381 000	266 217	266 217
	Kamerarendszer kiépítése (Versenyképes Járás Program)		5 752 020	0
	Játszótér MFP-ÖTIFB pályázat	0	5 881 001	5 881 001
	Nyomásfokozó szivattyú csere ivóvíz hálózat		4 599 953	4 599 953
Beruházások összesen		381 000	20 081 191	14 329 171
Ingatlan felújítás	Ravatalozó peren kívüli megállapodás		2 084 896	2 084 896
Felújítás összesen		0	2 084 896	2 084 896
Felhalmozási célú kölcsön törlesztés ÁHT-n belül		5 000 000	5 000 000	5 000 000
Felhalmozási kiadás összesen		5 381 000	27 166 087	21 414 067

4. melléklet a 6/2026. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2025. évi bevételei kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatonként

											forint
CÍMREND Alcím, kor. Funkció	Előirányzat	2025. ÉVI BEVÉTELEK									BEVÉTELEK ÖSSZESEN
		MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		
		Közhatalmi bevételek	Működési bev.	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	Önkormányzati működési támogatása	Működési célú átvett pszszk. Kölesőn vtér.	Felhalmozási célú támogatások	Felhalmozási bevételek	Költségvetési maradvány	ÁHT-n belüli megelőlegezések hitel felvétel	
011130	Eredeti		12 518	0		300 000					312 518
Önk. Jogalkotás	Módosított		146 723	872 400		300 000					1 319 123
	Teljesítés		140 224	872 400		40 000					1 052 624
013320	Eredeti		40 000								40 000
Köztemető fenntartás	Módosított		40 000								40 000
	Teljesítés		20 000								20 000
013350	Eredeti		14 858 009								14 858 009
Önk. Vagyonnal való gazd.	Módosított		14 858 009								14 858 009
	Teljesítés		12 902 252								12 902 252
018010	Eredeti				72 178 559		0			0	72 178 559
Önkorm. Elsz.	Módosított				68 094 444		420 000			1 867 596	70 382 040
Kp-i ktgvet	Teljesítés				68 094 444		420 000			1 867 596	70 382 040
018030	Eredeti					0			104 598 289		104 598 289
Tám. Célú finans. műveletek	Módosított					51 452			104 696 126		104 747 578
	Teljesítés					51 452			104 696 126		104 747 578
041140	Eredeti						0				0
Területfejlesztés igazgatása	Módosított						5 752 020				5 752 020
	Teljesítés						5 752 020				5 752 020
041233	Eredeti		0	1 291 827							1 291 827
Hosszabb távú közfogl.	Módosított		10	1 373 124							1 373 134

	Teljesítés		10	1 238 899						1 238 909
045160	Eredeti							0		0
Közutak fenntartása	Módosított							2 032 000		2 032 000
működtetése	Teljesítés							2 032 000		2 032 000
052020	Eredeti		0							0
Szennyvíz gyűjtése	Módosított		2 516 500							2 516 500
kezelése	Teljesítés		2 516 500							2 516 500
062020	Eredeti							0		0
Településfejlesztési	Módosított						5 731 002			5 731 002
projektek és tám.	Teljesítés						5 731 002			5 731 002
063020	Eredeti		0							0
Vízhalózat	Módosított		600 000							600 000
gyűjtése	Teljesítés		600 000							600 000
066010	Eredeti		0							0
Zöldterület kezelés	Módosított		13							13
	Teljesítés		13							13
066020	Eredeti		0							0
Községgazd.	Módosított		400 000							400 000
	Teljesítés		400 000							400 000
072111	Eredeti		0							0
Háziorvosi	Módosított		4							4
alapellátás	Teljesítés		4							4
082091	Eredeti		3 810							3 810
Közösség szintek	Módosított		10 238							10 238
fejlesztése	Teljesítés		9 024							9 024
096015	Eredeti		2 350 675							2 350 675
Gyermekétkeztetés	Módosított		2 350 675							2 350 675
	Teljesítés		1 790 623							1 790 623
107051	Eredeti		647 700							647 700
szoc. étkeztetés	Módosított		647 700							647 700
	Teljesítés		539 117							539 117
107055	Eredeti		3 810							3 810
Falugondnoki szolg.	Módosított		4 216							4 216

	Teljesítés		4 216								4 216
107060	Eredeti					0					0
Egyéb szoc. Pénzbeli	Módosított					40 000					40 000
	Teljesítés					40 000					40 000
900020	Eredeti	17 200 000	500								17 200 500
Funkcióra nem	Módosított	29 199 444	500								29 199 944
sorolható bev.	Teljesítés	29 199 444	113								29 199 557
I. Vereb Község	Eredeti	17 200 000	17 917 022	1 291 827	72 178 559	300 000	0	0	104 598 289	0	213 485 697
Önkormányzata	Módosított	29 199 444	21 574 588	2 245 524	68 094 444	391 452	11 903 022	2 032 000	104 696 126	1 867 596	242 004 196
Összesen	Teljesítés	29 199 444	18 922 096	2 111 299	68 094 444	131 452	11 903 022	2 032 000	104 696 126	1 867 596	238 957 479

5. melléklet a 6/2026. (V. 21.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2025. évi kiadásai kormányzati funkcióként, kiemelt előirányzatonként

CÍMREND Alcím, Szakfeladat	Előirányzat	2025. ÉVI KIADÁSOK										forintban KIADÁSOK ÖSSZESEN	
		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		FINANSZ. KIADÁSOK		
		Egyéb működési célú kiadás							Beruházások	Felújítások és Felhalm. Kölcs. Törl.	Irányítószervi tám. Áht-n belüli megelőleg.		
		Személyi juttatások	Munkaadókat Terhelő Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Működési célú támogatások	Működési célú pénzeszköz átadás kölesön törlesztése Elvonások befizetések	Tartalékok					
011130	Eredeti	21 946 600	2 500 500	12 119 505				300 000	104 255 428				141 122 033
Önkormányzati	Módosított	23 715 650	2 662 854	12 719 477				300 000	101 530 346				140 928 327
jogalkotás	Teljesítés	23 615 650	2 662 854	11 788 959				40 000	0				38 107 463
013320	Eredeti			693 100							0		693 100
Köztetető fenntartás	Módosított			386 079							2 084 896		2 470 975
és működtetés	Teljesítés			252 106							2 084 896		2 337 002
013350	Eredeti			2 408 900									2 408 900
Önkorm. Vagyonnal	Módosított			1 236 303									1 236 303
való gazdálkodás	Teljesítés			931 615									931 615
018010	Eredeti							0				1 619 561	1 619 561
Önk. Elsz.	Módosított							51 452				1 619 561	1 671 013
Kp-i ktgvetéssel	Teljesítés							51 452				1 619 561	1 671 013
018030	Eredeti					2 729 477							2 729 477
Támogatási célú fin.	Módosított					4 457 411							4 457 411
	Teljesítés					4 402 260							4 402 260
041140	Eredeti									0			0
Településfejlesztés	Módosított									5 752 020			5 752 020

igazgatása	Teljesítés								0			0
041233	Eredeti	1 732 800	112 667									1 845 467
Hosszabb távú	Módosított	1 809 135	117 629									1 926 764
közfoglalk.	Teljesítés	1 661 833	108 019									1 769 852
045160	Eredeti			1 587 500					0			1 587 500
Közutak fenntartása	Módosított			3 485 655					2 032 000			5 517 655
működtetése	Teljesítés			3 341 970					2 032 000			5 373 970
052020	Eredeti			225 900								225 900
Szennyvíz gyűjtése	Módosított			225 900								225 900
	Teljesítés			97 443								97 443
062020	Eredeti			0					0			0
Településfejl.	Módosított			635 000					7 431 001			8 066 001
projektek és tám.	Teljesítés			635 000					7 431 001			8 066 001
063020	Eredeti			40 800					0			40 800
Vízhalózat	Módosított			40 800					4 599 953			4 640 753
gyűjtése	Teljesítés			0					4 599 953			4 599 953
064010	Eredeti			4 034 600					0			4 034 600
Közvilágítás	Módosított			4 362 230					83 637			4 445 867
	Teljesítés			4 186 410					83 637			4 270 047
066010	Eredeti	5 273 964	618 615	1 246 500								7 139 079
Zöldterület kezelés	Módosított	120 056	188 736	712 182								1 020 974
	Teljesítés	40 220	15 608	530 308								586 136
066020	Eredeti	0	0	1 465 060					381 000			1 846 060
Közéggazdálkodási	Módosított	5 153 904	603 012	3 850 272					0			9 607 188
szolgáltatások	Teljesítés	5 153 904	603 012	3 589 833					0			9 346 749
072111	Eredeti			395 600								395 600
Háziorvosi	Módosított			445 602								445 602
alapellátás	Teljesítés			173 209								173 209
072112	Eredeti											0
Háziorvosi ügyeleti	Módosított											0
ellátás	Teljesítés											0
072311	Eredeti			279 400								279 400
Fogorvosi szolg.	Módosított			279 400								279 400

	Teljesítés			279 400							279 400
074040	Eredeti										0
Járványügyi ellátás	Módosított										0
	Teljesítés										0
082042	Eredeti	864 000	0	577 500							1 441 500
Könyvtári szolg.	Módosított	754 529		660 315							1 414 844
	Teljesítés	432 000		416 369							848 369
082091	Eredeti	5 297 440	688 667	5 272 550				0			11 258 657
Közösség szintre	Módosított	4 299 503	442 165	7 252 137				182 580			12 176 385
fejlesztése	Teljesítés	3 401 289	442 165	6 762 970				182 580			10 789 004
084031	Eredeti					400 000					400 000
Civil szervezetek	Módosított					450 000					450 000
műk. támogatása	Teljesítés					450 000					450 000
091140	Eredeti										0
Óvoda	Módosított										0
működtetési kiad.	Teljesítés										0
096015	Eredeti	4 511 600	586 508	13 909 650							19 007 758
Gyermekétkeztetés	Módosított	4 511 600	586 508	13 100 153							18 198 261
	Teljesítés	4 511 600	586 508	12 070 714							17 168 822
104037	Eredeti			388 042							388 042
Szünidei	Módosított			402 122							402 122
étkeztetés	Teljesítés			402 122							402 122
104042	Eredeti			92 124							92 124
Családsegítés	Módosított			92 124							92 124
	Teljesítés			92 124							92 124
107051	Eredeti			959 442							959 442
Szoc. Étkezt.	Módosított			1 225 921							1 225 921
	Teljesítés			1 225 921							1 225 921
107052	Eredeti										0
Házi segítségnyújtás	Módosított										0
	Teljesítés										0
107055	Eredeti	4 887 600	635 388	2 017 709							7 540 697
Falugondnoki szolg.	Módosított	4 887 600	635 388	2 078 608							7 601 596

	Teljesítés	4 882 327	634 703	1 886 743								7 403 773
107060	Eredeti			0	1 430 000		0					1 430 000
Egyéb szoc. Pénzbeli	Módosított			1 280 790	1 430 000		40 000					2 750 790
	Teljesítés			1 194 930	835 405		40 000					2 070 335
900060	Eredeti									5 000 000		5 000 000
Forgalási célú	Módosított									5 000 000		5 000 000
hitelműveletek	Teljesítés									5 000 000		5 000 000
I. Verch	Eredeti	44 514 004	5 142 345	47 713 882	1 430 000	2 729 477	700 000	104 255 428	381 000	5 000 000	1 619 561	213 485 697
Köztség Őnkor-	Módosított	45 251 977	5 236 292	54 471 070	1 430 000	4 457 411	841 452	101 530 346	20 081 191	7 084 896	1 619 561	242 004 196
mányzat összesen	Teljesítés	43 698 823	5 052 869	49 858 146	835 405	4 402 260	581 452	0	14 329 171	7 084 896	1 619 561	127 462 583

Az önkormányzat 2025. évi létszámkerete

Cím	Kormányzati funkció	Engedélyezett létszámkeret	Betöltött létszámkeret	Teljes munkaidős	Részmunkaidős
I. Vereb Község Önkormányzata					
Önkormányzatok igazgatási tev.	011130	1	1	1	0
Falugondnoki- tanyagondnoki szolgáltatás	107055	1	1	1	0
Zöldterület kezelés	066010	1	0	0	0
Községgazdálkodás	066020	1	0	0	0
Hosszabb távú közfoglalkoztatás	041233	1	1	1	0
Gyermekétkeztetés	096015	1	1	1	0
Közművelődés	082091	1	1	1	0
Összesen		7	5	5	0

Az önkormányzat 2025. évi maradvány kimutatása

	Forintban
	Tárgyév
Megnevezés	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	132 393 757
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	125 843 022
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	6 550 735
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	106 563 722
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 619 561
Alaptevékenység finanszírozási egyenleg	104 944 161
Alaptevékenység maradványa	111 494 896
Összes maradvány	111 494 896
Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	107 953 828
Alaptevékenység szabad maradványa	3 541 068

C Í M R E N D

Vereb Község Önkormányzata költségvetési szervei
--

<p>I. Vereb Község Önkormányzata: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv A felsorolt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmények külön-külön címet alkotnak.</p>
--

Az önkormányzat 2025. évi ellátottak pénzbeli juttatásai, működési célú támogatásai és pénzeszköz átadásai

Pénzeszközátadás	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	forintban Teljesítés
Közös Hivatal támogatása	0	1 727 934	1 727 934
Szociális gondozás	100 000	100 000	44 850
Családsegítő működési hozzájárulás	2 479 477	2 479 477	2 479 476
Bursa hozzájárulás	150 000	150 000	150 000
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	2 729 477	4 457 411	4 402 260
Laborvizsgálati hozzájárulás	0	0	0
Civil szervezetek támogatása	400 000	450 000	450 000
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	400 000	450 000	450 000
Óvodáztatási támogatás	0	0	0
Családi támogatások	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos támogatások	0	0	0
Köztemetés	350 000	350 000	0
Iskolakezdési támogatás	0	0	0
Rendkívüli települési támogatás	0	0	540 000
Települési támogatás (gyógyszer)	880 000	880 000	295 405
Egyéb önk rend. megállapított jutt. (első lakáshoz jutók támogatása)	200 000	200 000	0
Egyéb nem intézményi ellátások	1 430 000	1 430 000	835 405
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 430 000	1 430 000	835 405

Az önkormányzat 2025. évi vagyonmérlege

Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	807 364 495	808 962 853
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	691 001 905	681 957 133
I. Immateriális javak	0	0
1. Vagyoni értékű jogok		
2. Szellemi termékek	0	0
3. Imm. javak értékhelyesbítése		
II. Tárgyi eszközök	690 901 905	681 857 133
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni ért. jogok	666 519 444	654 192 818
ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)	199 319 971	194 571 916
korlátozottan forgalomképes	356 904 724	352 513 214
üzleti vagyon	110 294 749	107 107 688
2. Gépek, berendezések és felszerelések	24 382 461	24 514 315
ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)		
korlátozottan forgalomképes	10 257 369	10 977 888
üzleti vagyon	14 125 092	13 536 427
3. Tenyészállatok		
4. Beruházások, felújítások	0	3 150 000
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	100 000	100 000
1. Tartós részesedés	100 000	100 000
ebből tartós részesedés jegybankban		
ebből: Tartós társulási részesedés		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
ebből: államkötvények		
ebből helyi önkormányzatok kötvényei		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
1. Koncesszióba vagyonkezelésbe adott eszközök		
ebből törzsvagyon (forgalomképtelen)		
korlátozottan forgalomképes		
üzleti vagyon		
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhely.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	713 000	1 520 000
I. Készletek szociális tűzifa	713 000	1 520 000
II. Értékpapírok		
C) PÉNZESZKÖZÖK	104 955 846	114 858 344
I. Hosszú lejáratú betétek		
II Pénztárak csekkek betétkönyvek	27 890	204 715

III. Forintszámlák	104 927 956	114 653 629
IV. Devizaszámlák		
V. Idegen pénzeszközök		
D) KÖVETELÉSEK	11 095 465	10 372 049
I. Költségvetési évben esedékes követelések	2 084 609	2 862 901
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	5 679 206	7 489 148
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	3 331 650	20 000
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-714 900	-38 782
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	313 179	294 109
FORRÁSOK	807 364 495	808 962 853
G) SAJÁT TŐKE	789 529 428	784 987 653
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	690 558 114	690 558 114
II. Nemzeti vagyon változásai	-1 157 111	-1 157 111
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 656 914	5 656 914
IV. Felhalmozott eredmény	104 322 158	94 471 511
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény	-9 850 647	-4 541 775
H) KÖTELEZETTSÉGEK	13 172 201	7 687 383
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	26 481	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	8 700 704	4 303 935
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 445 016	3 383 448
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 662 866	16 287 817

Az önkormányzat kiadási és bevételi előirányzatainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontása

Sor- szám	KIADÁSI Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzataból			Teljesítés	Teljesítésből			Forint
					kötelező	önként vállalat	államigazgatási		kötelező	önként vállalat	államigazgatási	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	15 413 620	15 364 418	13 671 618	1 692 800		14 612 398	7 069 511	7 542 887		
02	Normatív jutalmak	K1102	1 135 880	1 135 880	1 135 880	0		757 275	379 475	377 800		
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0			0	0			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0			0	0			
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0			0	0			
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0			0	0			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0			0	0			
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0			0	0			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0	0			0	0			
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0			0	0			
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0			0	0			
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0			0	0			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0			0	0			
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	16 549 500	16 500 298	14 807 498	1 692 800	0	15 369 673	7 448 986	7 920 687	0	
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	20 746 600	21 643 246	21 643 246			21 643 246	21 643 246			
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	7 117 904	7 008 433	7 008 433			6 685 904	6 685 904			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	100 000	100 000	100 000			0	0			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	27 964 504	28 751 679	28 751 679	0	0	28 329 150	28 329 150	0	0	
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	44 514 004	45 251 977	43 559 177	1 692 800	0	43 698 823	35 778 136	7 920 687	0	

20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 142 345	5 236 292	5 123 625	112 667		5 052 869	4 196 735	856 134	
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	175 000	175 000			175 000	175 000		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 930 000	4 952 000	4 152 000	800 000		4 747 294	3 158 926	1 588 368	
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0			0	0		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 930 000	5 127 000	4 327 000	800 000	0	4 922 294	3 333 926	1 588 368	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 332 000	1 312 000	1 312 000			894 696	894 696		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	272 000	292 000	292 000			243 173	243 173		
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	1 604 000	1 604 000	1 604 000	0	0	1 137 869	1 137 869	0	0
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 170 000	3 806 505	3 806 505			3 264 059	3 264 059		
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	4 650 000	8 003 943	8 003 943			7 974 726	7 974 726		
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0	0	0			0	0		
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	300 000	300 000	300 000			195 378	195 378		
32	Közüzemi díjak	K331	9 120 000	12 110 448	12 110 448			11 434 163	11 434 163		
33	Vásárolt élelmezés	K332	12 255 617	11 839 129	11 589 129	250 000		10 778 548	10 778 548	0	
34	Bérleti és lízing díjak	K333	0	187 400	187 400			187 400	0	187 400	
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 180 000	3 283 915	3 283 915			2 893 499	2 725 601	167 898	
36	Közvetített szolgáltatások	K335	311 000	311 000	311 000			147 425	147 425		
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	3 117 000	3 617 000	3 617 000			3 308 024	3 308 024		
38	Egyéb szolgáltatások	K337	4 963 609	4 970 209	4 170 209	800 000		4 676 144	3 951 317	724 827	
39	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	31 947 226	36 319 101	35 269 101	1 050 000	0	33 425 203	32 345 078	1 080 125	0
40	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0			0	0		
41	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0			0	0		
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 886 417	10 234 713	9 735 213	499 500		9 320 783	8 733 174	587 609	
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 600 000	498 000	498 000			498 000	498 000		
45	Kamatkiadások	K353			0					0	
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0					0	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	746 239	688 256	688 256			553 997	484 884	69 113	
48	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	11 232 656	11 420 969	10 921 469	499 500	0	10 372 780	9 716 058	656 722	0
49	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	47 713 882	54 471 070	52 121 570	2 349 500	0	49 858 146	46 532 931	3 325 215	0
50	Társadalombiztosítási ellátások	K41			0					0	

51	Családi támogatások	K42			0			0		
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			0			0		
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			0			0		
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			0			0		
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			0			0		
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			0			0		
57	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 430 000	1 430 000	1 000 000	430 000		835 405	835 405	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	1 430 000	1 430 000	1 000 000	430 000	0	835 405	835 405	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	K501			0			0		
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021		51 452	51 452			51 452	51 452	
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022			0			0		
62	Egyéb elvonások, befizetések	K5023			0			0		
63	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	51 452	51 452	0	0	51 452	51 452	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			0			0		
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			0			0		
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			0			0		
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 729 477	4 457 411	4 457 411			4 402 260	2 524 326	1 877 934
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			0			0		
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	300 000	340 000	340 000			80 000	80 000	
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			0			0		
71	Kamat támogatások	K510			0			0		
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			0			0		
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	400 000	450 000	50 000	400 000		450 000	0	450 000
74	Tartalékok	K513	104 255 428	101 530 346	101 530 346			0	0	
75	Egyéb működési célú kiadások	K5	107 684 905	106 829 209	106 429 209	400 000	0	4 983 712	2 655 778	2 327 934

76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0				0		
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	3 150 000	3 150 000			3 150 000	3 150 000			
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0				0		
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	300 000	13 023 379	13 023 379			8 494 229	8 494 229			
80	Részesedések beszerzése	K65				0				0		
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0				0		
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	81 000	3 907 812	3 907 812			2 684 942	2 684 942			
83	Beruházások (=72+...+78)	K6	381 000	20 081 191	20 081 191	0	0	14 329 171	14 329 171	0	0	
84	Ingatlanok felújítása	K71	0	1 641 650	1 641 650			1 641 650	1 641 650			
85	Informatikai eszközök felújítása	K72				0				0		
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0				0		
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	443 246	443 246			443 246	443 246			
88	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	2 084 896	2 084 896	0	0	2 084 896	2 084 896	0	0	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81				0				0		
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K82				0				0		
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K83	5 000 000	5 000 000	5 000 000			5 000 000	5 000 000			
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84				0				0		
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0				0		
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0				0		
95	Lakástámogatás	K87				0				0		
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0				0		
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0				0		
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0	5 000 000	5 000 000	0	0	
99	Költségvetési kiadások	K1-K8	211 866 136	240 384 635	235 399 668	4 984 967	0	125 843 022	111 413 052	14 429 970	0	
100	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0				0		
101	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 619 561	1 619 561	1 619 561			1 619 561	1 619 561			

102	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915			0			0		
103	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	1 619 561	1 619 561	1 619 561	0	0	1 619 561	1 619 561	0
	Kiadások összesen	K	213 485 697	242 004 196	237 019 229	4 984 967	0	127 462 583	113 032 613	14 429 970
Sor-szám	BEVÉTELI Rovat megnevezése	Rovat száma			0				0	
1.	2.	3.			0				0	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	29 246 701	33 670 594	33 670 594			33 670 594	33 670 594	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0			0	0	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	B1131	10 900 054	11 380 684	11 380 684			11 380 684	11 380 684	
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	16 431 529	15 814 071	15 814 071			15 814 071	15 814 071	
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	27 331 583	27 194 755	27 194 755			27 194 755	27 194 755	
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	4 322 093	4 322 093			4 322 093	4 322 093	
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	13 330 275	2 886 482	2 886 482			2 886 482	2 886 482	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116		20 520	20 520			20 520	20 520	
09	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	72 178 559	68 094 444	68 094 444	0	0	68 094 444	68 094 444	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12			0				0	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			0				0	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			0				0	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			0				0	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 291 827	2 245 524	953 697	1 291 827		2 111 299	2 111 299	0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	73 470 386	70 339 968	69 048 141	1 291 827	0	70 205 743	70 205 743	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	420 000	420 000			420 000	420 000	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			0				0	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			0				0	

19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			0				0		
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	11 483 022	11 483 022			11 483 022	11 483 022		
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	11 903 022	11 903 022	0	0	11 903 022	11 903 022	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0			0	0		
23	Társaságok jövedelemadói	B312			0				0		
24	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			0				0		
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			0				0		
27	Vagyoni típusú adók	B34	8 000 000	8 098 194	8 098 194			8 098 194	8 098 194		
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	9 000 000	20 900 925	20 900 925			20 900 925	20 900 925		
29	Fogyasztási adók	B352			0				0		
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			0				0		
31	Gépjárműadók	B354	0	0	0			0	0		
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			0				0		
33	Termékek és szolgáltatások adói	B35	9 000 000	20 900 925	20 900 925	0	0	20 900 925	20 900 925	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000	200 325	200 325			200 325	200 325		
35	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	17 200 000	29 199 444	29 199 444	0	0	29 199 444	29 199 444	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401			0				0		
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	884 000	884 000	884 000			419 000	419 000		
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	381 200	381 509	381 509			188 432	188 432		
39	Tulajdonosi bevételek	B404	10 696 700	10 696 700	10 696 700			9 700 924	9 700 924		
40	Ellátási díjak	B405	2 360 925	2 360 925	2 360 925			1 834 391	1 834 391		
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 581 179	3 581 264	3 581 264			3 116 045	3 116 045		
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0				0		
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081			0				0		
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	500	500	500			113	113		
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	500	500	500	0	0	113	113	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091			0				0		
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092			0				0		
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0				0		

49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	77 000	77 000			77 000	77 000		
50	Egyéb működési bevételek	B411	12 518	3 592 690	3 592 690			3 586 191	3 586 168	23	
51	Működési bevételek	B4	17 917 022	21 574 588	21 574 588	0	0	18 922 096	18 922 073	23	0
52	Immateriális javak értékesítése	B51			0				0		
53	Ingatlanok értékesítése	B52			0				0		
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0				0		
55	Részesedések értékesítése	B54			0				0		
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0				0		
57	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			0				0		
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62			0				0		
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63			0				0		
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	300 000	340 000	340 000			80 000	80 000		
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		51 452	51 452			51 452	51 452		
63	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	300 000	391 452	391 452	0	0	131 452	131 452	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			0				0		
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72			0				0		
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73			0				0		
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74			0				0		
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	2 032 000	2 032 000			2 032 000	2 032 000		
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	2 032 000	2 032 000	0	0	2 032 000	2 032 000	0	0
70	Költségvetési bevételek	B1-B7	108 887 408	135 440 474	134 148 647	1 291 827	0	132 393 757	132 393 734	23	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	104 598 289	104 696 126	104 696 126			104 696 126	104 696 126		
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			0				0		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	104 598 289	104 696 126	104 696 126	0	0	104 696 126	104 696 126	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	1 867 596	1 867 596			1 867 596	1 867 596		

14	Államháztartáson belüli megelölések törlesztése	B815			0			0			
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816			0			0			
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	104 598 289	106 563 722	106 563 722	0	0	106 563 722	106 563 722	0	0
30	Bevételek összesen	B	213 485 697	242 004 196	240 712 369	1 291 827	0	238 957 479	238 957 456	23	0

Az önkormányzat és intézménye bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlege

			forintban
Megnevezés	2025. évi tény		2025. évi tény
I. Vereb Község Önkormányzata			
Önkormányzatok működési támogatásai	68 094 444	Személyi juttatások	43 698 823
Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belül	2 111 299	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 052 869
Közhatalmi bevételek	29 199 444	Dologi kiadások	49 858 146
Működési célú átvett pénzeszközök	131 452	Elvonások befizetések	51 452
Működési bevételek (intézményi)	18 922 096	Ellátottak pénzbeli juttatásai	835 405
ebből eszközhasználati díj	9 700 924	Egyéb műk. célú tám. Áht-n belülrre	4 402 260
Működési célú kölcsönök törlesztése ÁHT-n kívül		Egyéb működési célú tám. Áht-n kívülre	450 000
		Tartalék	0
		Működési célú kölcsönök nyújtása	80 000
Működési bevételek összesen	118 458 735	Működési kiadás	104 428 955
Felhalmozási célú önk. Tám.	420 000		
Felhalmozási célú tám. ÁHT.-n belül	11 483 022	Felújítások	2 084 896
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 032 000	Beruházások	14 329 171
Felhalmozási bevételek		Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	13 935 022	Felhalmozási kiadások	21 414 067
Finanszírozási bevételek	106 563 722	Finanszírozási kiadások	1 619 561
Bevételek mindösszesen	238 957 479	Kiadások mindösszesen	127 462 583

Az önkormányzat 2025. évi vagyонkimutatása

	Forint	
	Bruttó érték	Nettó érték
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 119 614 974	796 815 477
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	1 004 756 630	681 957 133
I. Immateriális javak	8 591 491	0
1. Vagyoni értékű jogok		
2. Szellemi termék	8 591 491	0
3. Immat. Javak értékhelyesbitése	0	0
II. Tárgyi eszközök	996 065 139	681 857 133
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	906 981 688	654 192 818
Forgalomképtelen	265 897 681	194 571 916
Közutak, Közterületek	229 866 911	165 760 163
Árok, töltés	19 649 000	14 968 680
Egyéb építmények (Emlékmű, buszmegálló, kút)	2 911 120	1 875 560
Ravatalozó	1 641 650	1 622 489
Sporttelep	11 829 000	10 345 024
Korlátozottan forgalomképes	466 114 417	352 513 214
Polgármesteri Hivatal	35 229 198	27 060 704
Tájház	8 793 497	5 473 970
Vizmű, Szennyvíz hálózat	388 095 276	287 647 002
Ravatalozó	10 372 897	9 223 495
Játszóter	1 617 635	1 371 144
MFP Jármű tároló	5 107 102	4 842 839
Posta épület	6 993 000	6 988 248
Közút, Közterület	9 905 812	9 905 812
Üzleti vagyon	174 969 590	107 107 688
Rehabit épület	9 960 214	8 605 910
Általános Iskola és Óvoda	120 134 942	65 121 929
Művelődési Ház	36 088 434	24 593 849
Beépítetlen terület, szántó, legelő	8 786 000	8 786 000
2. Gépek berendezések és felszerelések	85 933 451	24 514 315
Forgalomképtelen	0	0
		0
Korlátozottan forgalomképes	37 087 928	10 977 888
Víz, Szennyvíz hálózat	37 087 928	10 977 888
Üzleti vagyon	48 845 523	13 536 427
Számítástechnikai eszközök	24 386	0
Egyéb gép berendezés	10 925 091	2 237 376
Jurta, szabadidős létesítmény, emléktábla, kispad	6 413 110	316 588
Játszóterei eszközök	7 644 999	5 379 968

Járművek	23 837 937	5 602 495
3. Tenyészállatok	0	0
4. Beruházások, felújítások	3 150 000	3 150 000
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
III. Befektetett Pénzügyi eszközök	100 000	100 000
1. Tartós részesedés	100 000	100 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
B) Nemzeti vagyonba tartozó Forgóeszközök	0	0
I. Készletek szociális tűzifa	1 520 000	1 520 000
II. Értékpapírok	0	0
C) Pénzeszközök	114 858 344	114 858 344
I. Hosszú lejáratú betétek	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	204 715	204 715
III. Forintszámlák	114 653 629	114 653 629
IV. Devizasámlák	0	0
V. Idegen pénzeszközök	0	0

Végső előterjesztői indokolás

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az ezen tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indokolom:

Általános indokolás

A Képviselő-testület eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdés biztosítja, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § meghatározott feladatkörében jár el. A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet IV. fejezetében szabályozottak szerint, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze az önkormányzat a 2025. évi zárszámadási rendeletet.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-3. §-hoz

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főbb számait, valamint a zárszámadási rendelet mellékleteinek tartalmát szabályozza

A 4. §-hoz

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési maradványát ismerteti.

5. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

Vereb Község Önkormányzata 2025. évi zárszámadás szöveges indoklás

Megnevezés:	Forintban		
	2025. évi előirányzat Eredeti	2025. évi előirányzat Módosított	2025. évi Teljesítés:
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	15 413 620	15 364 418	14 612 398
Normatív jutalmak	1 135 880	1 135 880	757 275
Készenlét, ügyelet, helyettesítés, túlóra			
Végkielégítés			
Jubileumi jutalom			
Béren kívüli juttatások (nyugdíjpénztár, étkezési utalvány, stb...)			
Közlekedési költségtérítés			
Egyéb költségtérítések			
Foglalkoztatottak egyéb személyi j.			
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	16 549 500	16 500 298	15 369 673
Választott tisztségviselők juttatásai	20 746 600	21 643 246	21 643 246

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	7 117 904	7 008 433	6 685 904
Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	100 000	100 000	0
Külső személyi juttatások	27 964 504	28 751 679	28 329 150
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	44 514 004	45 251 977	43 698 823
Szociális hozzájárulási adó	5 053 855	5 147 802	4 980 398
Egészségügyi hozzájárulás			
Táppénz hozzájárulás			
Munkáltatót terhelő SZJA	88 490	88 490	72 471
MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	5 142 345	5 236 292	5 052 869
Gyógyszerbeszerzés			
Könyv , folyóirat beszerzése		175 000	175 000
Szakmai anyagok beszerzése	0	175 000	175 000
Irodaszer, nyomtatvány	100 000	0	0
Hajtó- és kenőanyagok beszerzése	1 100 000	831 527	812 775
Munkaruha, védőruha	30 000	30 000	23 622
Tisztítószer	150 000	150 000	44 092
Karbantartási és egyéb anyagok	750 000	1 018 473	1 084 544
Rendezvények anyagköltsége	800 000	625 000	503 261
Készlet (peren kívüli megállapodás)	0	1 520 000	1 520 000
Szoc. tűzifa pályázat	0	777 000	759 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 930 000	4 952 000	4 747 294
Készletbeszerzés	2 930 000	5 127 000	4 922 294
Sz gép karbantartás, weboldal fennt. Internet	1 332 000	1 312 000	894 696
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 332 000	1 312 000	894 696
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	272 000	292 000	243 173
Kommunikációs szolgáltatások	1 604 000	1 604 000	1 137 869
Gázenergia-szolgáltatás	4 650 000	8 003 943	7 974 726
<i>Hivatal: 3.000.000 Ft</i>			
<i>Közösségi ház 1.400.000 Ft</i>			
<i>Könyvtár: 200.000 Ft</i>			
<i>Szabadság tér 36.: 50.000 Ft</i>			
Villamosenergia-szolgáltatás	4 170 000	3 806 505	3 264 059
<i>Hivatal: 150.000 Ft</i>			
<i>Orvosi rendelő: 320.000 Ft</i>			
<i>Közvilágítás: 2.750.000 Ft</i>			
<i>Szabadság tér 36. 300.000 Ft</i>			
<i>Szennyvíz átemelő: 100.000 Ft</i>			
<i>Közösségi ház, tájház: 350.000 Ft</i>			
<i>Könyvtár: 100.000 Ft</i>			

	<i>Temető: 100.000 Ft</i>		
	<i>Sportöltöző: 0 Ft</i>		
Víz- és csatornadíjak	300 000	300 000	195 378
	<i>Hivatal: 120.000 Ft</i>		
	<i>Közkutak, közösséggazdálkodás: 60.000 Ft</i>		
	<i>Sportöltöző: 0 Ft</i>		
	<i>Közösségi ház, tájház 100.000 Ft</i>		
	<i>Könyvtár: 20.000 Ft</i>		
Közüzemi díjak	9 120 000	12 110 448	11 434 163
Óvodai étkeztetés	5 498 614	5 179 914	5 378 368
Iskolai étkeztetés	5 445 992	5 127 292	4 184 985
Szociális étkeztetés	755 466	965 292	898 564
Szünidei gyermekétkeztetés	305 545	316 631	316 631
Rendezvény étkeztetés	250 000	250 000	0
Vásárolt élelmezés	12 255 617	11 839 129	10 778 548
Bérleti és lízingdíjak	0	187 400	187 400
<i>Eszközök karbantartása, egyéb karb.</i>	200 000	0	0
<i>Gépkocsi karbantartás</i>	300 000	258 314	167 898
<i>Gázkészülék, egyéb épületkarbantartás</i>	300 000	150 000	0
<i>Karbantartási kiadás közösségi ház</i>	150 000	150 000	0
<i>Közvilágítás karbantartás</i>	480 000	925 601	925 601
<i>Utak karbantartása</i>	750 000	1 800 000	1 800 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 180 000	3 283 915	2 893 499
Továbbszámlázott szolgáltatás ÁHT-n kívül	311 000	311 000	147 425
Közvetített szolgáltatások	311 000	311 000	147 425
Belső ellenőrzés	210 000	210 000	210 000
Szakértői díjak	300 000	300 000	
Fogorvosi szolgáltatás	220 000	220 000	220 000
Ingatlan vagyongazdálkodás vezetése	365 000	365 000	392 000
DRV vagyonyilvántartás vezetése	30 000	30 000	24 024
GDPR adatvédelmi tisztviselői szolgáltatás	192 000	192 000	192 000
HÉSZ felülvizsgálat	1 800 000	1 800 000	1 500 000
KAP-Rd pályázat külterületi utak	0	500 000	500 000
Ügyvédi munkadíj, közjegyző			270 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 117 000	3 617 000	3 308 024
Postai szolgáltatás	5 000	5 000	0
Vagyonbiztosítás	1 010 609	1 010 609	936 149
Zöldterület kezelés	0	0	
Szemétszállítás	570 000	570 000	165 123
Hóeltakarítás, síkosságmentesítés	500 000	500 000	175 000
Gyepmester	703 000	703 000	784 328
Kéményseprés, tűzoltókészülék ellenőrzés	75 000	75 000	23 737

Pénzügyi szolgáltatások	750 000	750 000	901 246
Egyéb (fogl. Eü, szakértői díjak, ing. kataszter)	350 000	250 000	1 160 387
Rendezvények költsége	800 000	612 600	211 800
Szállítás	200 000	494 000	318 374
Egyéb szolgáltatások	4 963 609	4 970 209	4 676 144
Szolgáltatási kiadások	31 947 226	36 319 101	33 425 203
Kiküldetések kiadásai			
Reklám- és propaganda kiadások			
Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	0	0	0
ÁFA	8 886 417	10 234 713	9 320 783
Fizetendő Áfa	1 600 000	498 000	498 000
TÖOSZ tagdíj	21 325	21 325	21 325
Vtkkt tagdíj	85 300	85 300	85 300
Hulladékgazdálkodás (Polgárdi)	85 300	85 300	85 300
Velencei Térségfejl. (tagdíj)	40 000	40 000	40 000
PÜ Keret tagdíj	25 590	25 590	33 193
Humán családsegítő (tagdíj)	92 124	92 124	92 124
Egyéb kiadás (adók, díjak)	396 600	338 617	196 755
Egyéb dologi kiadások	746 239	688 256	553 997
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	11 232 656	11 420 969	10 372 780
DOLOGI KIADÁSOK	47 713 882	54 471 070	49 858 146
Óvodáztatási támogatás			
Családi támogatások	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
Köztemetés	350 000	350 000	0
Iskolakezdési támogatás			
Települési támogatás	880 000	880 000	835 405
Egyéb önk. Rendeletben megállapított juttatás (Első lakáshoz jutók támogatása)	200 000	200 000	0
Egyéb nem intézményi ellátások	1 430 000	1 430 000	835 405
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI	1 430 000	1 430 000	835 405
Helyi önk. előző évi elsz. származó kiadásai		51 452	51 452
Helyi önk. törv. előírásan alapuló befizetései			
Elvonások és befizetések	0	51 452	51 452
Szociális gondozás	100 000	100 000	44 850
Családsegítő működési hozzájárulás	2 479 477	2 479 477	2 479 476
Közös Hivatal támogatása		1 727 934	1 727 934
Emberi Erőforrás Min. (Bursa)	150 000	150 000	150 000
Működési célú tám. Áht-n belülré	2 729 477	4 457 411	4 402 260
Működési célú kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	300 000	340 000	80 000

Vállalkozásoknak egyéb működési támogatás (laborvizsgálat)			
Non Profit társaságoknak támogatás			
Egyéb civil szervezetek támogatása	400 000	450 000	450 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	400 000	450 000	450 000
Céltartalék	104 255 428	101 523 071	
Általános tartalék		7 275	
Tartalék	104 255 428	101 530 346	0
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	107 684 905	106 829 209	4 983 712
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	206 485 136	213 218 548	104 428 955
Immateriális javak beszerzése létesítése			
Ingyen szerzett immateriális javak létesítése		3 150 000	3 150 000
Informatikai eszközök beszerzése létesítése			
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése létesítése	300 000	13 023 379	8 494 229
Beruházás Áfa	81 000	3 907 812	2 684 942
BERUHÁZÁSOK	381 000	20 081 191	14 329 171
Ingyen szerzett tárgyi eszközök felújítása		1 641 650	1 641 650
Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
Felújítás Áfa		443 246	443 246
FELÚJÍTÁSOK	0	2 084 896	2 084 896
Felhal. Célú kölcs. törl. ÁHT-n belül	5 000 000	5 000 000	5 000 000
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	5 381 000	27 166 087	21 414 067
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	211 866 136	240 384 635	125 843 022
Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	1 619 561	1 619 561	1 619 561
Központi irányító szervi támogatás folyósítása			
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1 619 561	1 619 561	1 619 561
KIADÁSOK ÖSSZESEN	213 485 697	242 004 196	127 462 583
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 246 701	33 670 594	33 670 594
Zöldterület fenntartás: 4.233.416 Ft			
Közvilágítás: 2.546.000 Ft			
Közvilágítás kiegészítő tám.: 1.240.000 Ft			
Köztemető fenntartás: 536.336 Ft			
Közutak fenntartása: 4.366.339 Ft			
Egyéb köt. Feladatok: 8.881.291 Ft			
Lakott külterület: 51.471 Ft			
Polgármesteri ill. támogatása 7.391.848 Ft			
Települési önk. köznevelési feladatainak támogatása		0	

Települési önk. szoc. gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 900 054	11 380 684	11 380 684
Szociális étk.: 177.040 Ft			
Egyéb szociális feladatok tám: 4.379.514 Ft			
Falugondnok támogatása: 6.343.500 Ft			
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	16 431 529	15 814 071	15 814 071
Gyermekétkeztetés: 16.280.479 Ft			
Szünidei gyermekétkeztetés: 151.050 Ft			
Települési önk. Kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	4 322 093	4 322 093
Közművelődési feladatok támog. 2.270.000 Ft			
Kulturális kieg. Támogatás 0 Ft			
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	13 330 275	2 886 482	2 886 482
Rendkívüli tám: 13.330.275 Ft			
Elszámolásból származó bevételek	0	20 520	20 520
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	72 178 559	68 094 444	68 094 444
Közfoglalkoztatottak támogatása elkülönített állami pénzalapoktól	1 291 827	1 373 124	1 238 899
Diák munka támogatása elkülönített állami pénzalapoktól		872 400	872 400
<i>Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülről</i>	1 291 827	2 245 524	2 111 299
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL	73 470 386	70 339 968	70 205 743
Termőföld bérbeadásából származó SZJA			
<i>Magánszemélyek jövedelemadói</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Jövedelemadók</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Építményadó			
Magánszemélyek kommunális adója	8 000 000	8 098 194	8 098 194
Telekadó			
<i>Vagyoni típusú adók</i>	8 000 000	8 098 194	8 098 194
Iparüzési adó	9 000 000	20 900 925	20 900 925
<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	9 000 000	20 900 925	20 900 925
Gépjárműadók	0		
Talajterhelési díj	0		
<i>Egyéb áruhasználati és szolgálati adók</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Termékek és szolgáltatások adói	9 000 000	20 900 925	20 900 925
Szabálysértési bírság			
Késedelmi pótlék	200 000	200 325	200 325
Talajterhelési díj			
<i>Egyéb közhatalmi bevételek</i>	200 000	200 325	200 325
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	17 200 000	29 199 444	29 199 444

Készletértékesítés ellenértéke

Bérleti díj (<i>Kalória Kft, Bóbita Virágbolt, kozmetika, sírhely</i>)	824 000	824 000	404 000
Lakbér	60 000	60 000	15 000
Szolgáltatások ellenértéke	884 000	884 000	419 000
Közvetített szolgáltatások értéke	381 200	381 509	188 432
<i>Eszközhasználati díj</i>	10 696 700	10 696 700	9 700 924
Tulajdonosi bevétel	10 696 700	10 696 700	9 700 924
Térítési díj (óvoda)			
Térítési díj (iskola)	1 850 925	1 850 925	1 409 886
Térítési díj (szoc)	510 000	510 000	424 505
Ellátási díjak	2 360 925	2 360 925	1 834 391
Kiszámlázott ÁFA	3 581 179	3 581 264	3 116 045
Kamatbevételek	500	500	113
<i>Biztosító által fizetett kártérítés</i>		77 000	77 000
Egyéb bevétel	12 518	3 592 690	3 586 191
Egyéb működési bevételek	12 518	3 592 690	3 586 191
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	17 917 022	21 574 588	18 922 096
Működési célú támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről	300 000	340 000	80 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	51 452	51 452
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	300 000	391 452	131 452
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	108 887 408	121 505 452	118 458 735
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		420 000	420 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁHT-n belül		11 483 022	11 483 022
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁHT-N BELÜL	0	11 903 022	11 903 022
Ingatlanok értékesítése			
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	2 032 000	2 032 000
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	13 935 022	13 935 022
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	108 887 408	135 440 474	132 393 757
Előző évi szabad költségvetési maradvány	9 000 000	9 000 000	9 000 000
Előző évi kötött költségvetési maradvány	95 598 289	95 696 126	95 696 126
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	104 598 289	104 696 126	104 696 126
<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	0	1 867 596	1 867 596
Hosszú lejáratú hitel felvétele pü. vállalkozástól			
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	104 598 289	106 563 722	106 563 722
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	213 485 697	242 004 196	238 957 479