

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott **dr. Horváth-Lukics Tibor jegyző** a **Patca Község Önkormányzata** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. évben**/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

**Kontrollkörnyezet: A költségvetési szerv számára rendelkezésre állnak a szükséges dokumentumok, szabályzatok.**

Integrált kockázatkezelési rendszer: **Biztosított**

Kontrolltevékenységek: **Minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.**

Információs és kommunikációs rendszer: **A költségvetési szerv eleget tett az Info tv.-ben meghatározott, közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének, valamint a szerv vezetője eleget tett az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek.**

Nyomon követési rendszer (monitoring): **A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről.**

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

**igen**-nem

Kelt: Patca, 2026.02.27.

P. H.

.....  
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

Patca Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetési beszámolója

	Eredeti	Módosított (Elfogadva 2025.04.29.)	Módosított (Elfogadva 2025.07.16.)	Módosított (Elfogadva 2025.10.15.)	Módosított (Elfogadva 2025.12.31.)	Tény 2025. év
K11011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 400 000	4 400 000	4 400 000	4 574 400	4 398 820
K1107	Béren kívüli juttatások	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	300 000	25 000	25 000	25 000	25 000
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>4 920 000</b>	<b>4 645 000</b>	<b>4 645 000</b>	<b>4 819 400</b>	<b>4 643 820</b>
K121	Választott tisztségviselők juttatása	12 365 463	12 365 463	13 040 508	13 040 228	13 040 529
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban	400 000	675 000	675 000	675 000	675 000
K123	Egyéb külső személyi juttatás	100 000	100 000	200 000	200 000	255 792
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>12 865 463</b>	<b>13 140 463</b>	<b>13 915 508</b>	<b>13 985 228</b>	<b>13 971 321</b>
<b>Össz: K1</b>	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>17 785 463</b>	<b>17 785 463</b>	<b>18 560 508</b>	<b>18 734 628</b>	<b>18 615 141</b>
K21	Szociális hozzájárulási adó	2 101 271	2 097 696	2 174 005	2 196 646	2 190 602
K25	Táppénz hozzájárulás	0	0	0	0	0
K27	Munkáltatót terhelő SZJA	86 700	86 700	86 700	86 700	106 395
<b>Össz: K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 187 971</b>	<b>2 184 396</b>	<b>2 260 705</b>	<b>2 283 346</b>	<b>2 296 997</b>
K311	Szakmai anyagok beszerzése	200 000	200 000	200 000	200 000	147 077
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 500 000	1 480 602
K313	Árubeszerzés	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	5 588 766
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>9 200 000</b>	<b>9 200 000</b>	<b>9 200 000</b>	<b>9 700 000</b>	<b>7 216 445</b>
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, informatikai eszköz karbantartása, internetes oldalak tervezése, működtetése)	400 000	400 000	400 000	400 000	386 039
K322	Telefon, telefax, telex, mobil díj	100 000	100 000	100 000	100 000	63 815
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>449 854</b>
K3311	Közüzemi díjak - Villamosenergia szolg.díja	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 712 614	1 706 864
K3314	Közüzemi díjak - Viz- és csatorna szolg.díja	50 000	50 000	60 000	60 000	38 417
K332	Vásárolt élelmiszer	20 000	20 000	20 000	20 000	0
K333	Bérelti és lízingdíjak	20 000	20 000	30 000	30 000	24 155
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	800 000	800 000	3 162 205	3 162 205	825 967
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	800 000	800 000	800 000	800 000	739 517
K337	Egyéb szolgáltatások	6 153 000	6 133 000	8 206 332	7 696 957	1 992 933
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>9 043 000</b>	<b>9 023 000</b>	<b>13 478 537</b>	<b>13 481 776</b>	<b>5 327 853</b>
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 272 698	4 272 177	5 302 640	5 294 640	2 639 617
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0	8 000	8 000
K353	Kamatkiadások	120 000	120 000	120 000	120 000	47 663
K355	Egyéb dologi kiadások	5 400 000	5 400 000	5 400 000	5 400 000	2 459 799
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>9 792 698</b>	<b>9 792 177</b>	<b>10 822 640</b>	<b>10 822 640</b>	<b>5 155 079</b>
<b>Össz: K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>28 535 698</b>	<b>28 515 177</b>	<b>34 001 177</b>	<b>34 504 416</b>	<b>18 149 231</b>
K4815	Egyéb, az Önkormányzat rendeletben megállapított juttatás	402 000	402 000	577 260	577 260	175 260
K48317	Települési támogatás [Szocvtv. 45.§]	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	353 200
K48319	Önkormányzat által saját hatáskörben	0	0	0	0	490 000
<b>Össz: K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>1 402 000</b>	<b>1 402 000</b>	<b>1 577 260</b>	<b>1 577 260</b>	<b>1 018 460</b>
K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	24 096	24 096	24 096	24 096
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	650 000	650 000	650 000	650 000	131 486
	- központi költségvetési szervnek	150 000	150 000	150 000	150 000	100 000
	- egyéb fejezeti kezelésű előirányzatnak	0	0	0	0	0
	- helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	400 000	400 000	400 000	400 000	0
	- társulások és költségvetési szerveik	100 000	100 000	100 000	100 000	31 486
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartásokon kívülre	200 000	200 000	200 000	300 000	300 000
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	100 000	100 000	100 000	30 600
	- egyéb civil szervezetek,	100 000	100 000	100 000	100 000	30 600
	- vállalkozásnak KAVÍZ KFT.	0	0	0	0	0
K513	Tartalékok	100 000	100 000	100 000	100 000	0
<b>Össz: K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>1 050 000</b>	<b>1 074 096</b>	<b>1 074 096</b>	<b>1 174 096</b>	<b>486 182</b>
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	14 724 410	14 724 410	4 724 410	4 724 410	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	236 220	236 220	14 488 189	14 488 189	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 039 370	4 039 370	5 187 401	5 187 401	0
<b>Össz: K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>19 000 000</b>	<b>19 000 000</b>	<b>24 400 000</b>	<b>24 400 000</b>	<b>0</b>
K71	Ingatlanok felújítása	1 000 000	1 000 000	2 461 600	2 461 600	0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	270 000	270 000	664 632	664 632	0
<b>Össz: K7</b>	<b>Felújítások</b>	<b>1 270 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>3 126 232</b>	<b>3 126 232</b>	<b>0</b>
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	0	0	0	0	0

Össz: K8	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0	0
	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>71 231 132</b>	<b>71 231 132</b>	<b>84 999 978</b>	<b>85 799 978</b>	<b>85 799 978</b>	<b>40 566 011</b>
K91111	Hosszú lejáratú hielek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	720 855	720 855	720 855	720 855	720 855	720 855
Össz: K9	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 080 855</b>	<b>1 080 855</b>	<b>1 080 855</b>	<b>1 080 855</b>	<b>1 080 855</b>	<b>1 080 855</b>
	<b>Kiadás összesen</b>	<b>72 311 987</b>	<b>72 311 987</b>	<b>86 080 833</b>	<b>86 880 833</b>	<b>86 880 833</b>	<b>41 646 866</b>

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 215 870	8 215 870	13 152 581	15 736 179	17 858 474	17 858 474
B1131	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 745 500	7 745 500	7 863 020	7 951 160	8 039 303	8 039 303
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	9 787 464	9 787 464	5 656 054	2 984 316	1 660 020	1 660 020
<b>Össz: B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>28 018 834</b>	<b>28 018 834</b>	<b>28 941 655</b>	<b>28 941 655</b>	<b>29 827 797</b>	<b>29 827 797</b>
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	100 000	100 000	3 100 000	3 100 000	3 100 000	3 000 000
	- központi és fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	0	0	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	- társulások és ktv.szerveik	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0
<b>Össz: B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>28 118 834</b>	<b>28 118 834</b>	<b>32 041 655</b>	<b>32 041 655</b>	<b>32 927 797</b>	<b>32 827 797</b>
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	18 700 000	18 700 000	25 593 182	25 593 182	25 593 182	1 493 182
	- központi költségvetési szervtől	0	0	0	0	1 493 182	1 493 182
	- fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	18 700 000	18 700 000	25 593 182	25 593 182	24 100 000	0
<b>Össz: B2</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>18 700 000</b>	<b>18 700 000</b>	<b>25 593 182</b>	<b>25 593 182</b>	<b>25 593 182</b>	<b>1 493 182</b>
B34	Vagyoni típusú adó	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	135 937
	- Építményadó	0	0	0	0	0	0
	- Magánszemélyek kommunális adója	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	135 937
B355	Tartozkodás után fizetett idegenforgalmi adó	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	800 000	800 000	800 000	800 000	800 000	36 487
	- Bíróság	10	10	10	10	10	0
	- Készedelmi és önellenzési pótlék	799 990	799 990	799 990	799 990	799 990	36 487
<b>Össz: B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>172 424</b>
B401	Készletértékesítés ellenértéke	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	7 101 506	4 658 620
B402	Szolgáltatások ellenértéke	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	1 863 228
B404	Tulajdonosi bevételek - önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000	1 093 542
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	1 086 000	1 086 000	1 367 000	1 367 000
B408	Kamatbevételek	500	500	500	500	500	2
B411	Egyéb működési bevételek	100 010	100 010	1 103 803	1 103 803	2 100 000	1 895 975
<b>Össz: B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>20 800 510</b>	<b>20 800 510</b>	<b>22 890 303</b>	<b>22 890 303</b>	<b>21 269 006</b>	<b>10 878 367</b>
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről-háztartások	200 000	200 000	200 000	300 000	300 000	30 000
B65	Működési célú átvett pénzeszközök	1 300 000	1 300 000	1 800 000	2 500 000	2 500 000	1 871 370
<b>Össz: B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 800 000</b>	<b>2 800 000</b>	<b>1 901 370</b>
B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök-	1 930 000	1 930 000	2 293 050	2 293 050	2 293 050	0
	- egyéb vállalkozás	1 930 000	1 930 000	2 293 050	2 293 050	2 293 050	0
<b>Össz: B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>1 930 000</b>	<b>1 930 000</b>	<b>2 293 050</b>	<b>2 293 050</b>	<b>2 293 050</b>	<b>0</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>72 299 344</b>	<b>72 299 344</b>	<b>86 068 190</b>	<b>86 868 190</b>	<b>86 133 035</b>	<b>47 273 140</b>
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 643	12 643	12 643	12 643	12 643	12 643
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	735 155	735 155
<b>Össz: B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>12 643</b>	<b>12 643</b>	<b>12 643</b>	<b>12 643</b>	<b>747 798</b>	<b>747 798</b>
	<b>Bevétel összesen</b>	<b>72 311 987</b>	<b>72 311 987</b>	<b>86 080 833</b>	<b>86 880 833</b>	<b>86 880 833</b>	<b>48 020 938</b>

0                      0                      0                      0                      0                      6 374 072

<b>Pénzmaradvány</b>	<b>6 374 072</b>
- Költségvetési számla	1 766 251
- Bolt	3 052 147
- Állami	1 493 182
- Illeték	3 000
- Szennyvíz	433
<b>Bank összesen</b>	<b>6 315 013</b>
- Pénztár	49 800
- Bolt	0
<b>Pénztár összesen</b>	<b>49 800</b>
<b>Forgótőke</b>	<b>20 000</b>
<b>Adótűlfizetés</b>	<b>-10 741</b>
 Különbözet	 0



**Patca Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V. 8.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról és pénzmaradvány jóváhagyásáról**

- [1] Patca Község Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,  
[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva,  
[3] a település éves gazdálkodásának, az előző évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyása céljából a következőket rendeli el:

**1. §**

Patca Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló 48.020.938 Ft bevétellel és 41.646.866 Ft kiadással jóváhagyja.

**2. §**

- (1) A bevételek jogcím szerinti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A kiadások jogcím szerinti bontását a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) A felhasználási ütemterv teljesülését a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlegét a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) A több éves kihatású döntések bemutatását az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások alakulását a 6. melléklet tartalmazza.
- (7) A költségvetési évet követő három év tervezett saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeit, valamint azok teljesülését a 7. melléklet mutatja be.
- (8) A helyi önkormányzat adósságának állományát lejáratára, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásában a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat vagyonának kimutatását a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedés alakulását a 10. melléklet tartalmazza.

**3. §**

Az Önkormányzat zárszámadásában 2025. évi költségvetési pénzmaradványa 6.374.072 Ft, amelyből a kötelezettséggel terhelt maradványa 0 Ft, szabad pénzmaradványa 6.374.072 Ft.

**4. §**

A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettség teljesítését kísérelje figyelemmel és a pénzmaradványnak a 2026. évi előirányzatban történő átvezetéséről gondoskodjon.

#### 5. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet.


#### 6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

**Patca, 2026. május 7.**

  
**Juhászné Fazekas Livia**  
polgármester




  
**Dr. Horváth-Lukics Tibor**  
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Patca, 2026. május 8.



  
**Dr. Horváth-Lukics Tibor**  
jegyző



**A helyi önkormányzat bevételei**

			Ft
	Eredeti	Módosított	Tény
I. Működési bevételek	51 669 344	58 246 803	45 779 958
1. Önkormányzatok működési támogatásai	28 018 834	29 827 797	29 827 797
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8 215 870	17 858 474	17 858 474
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 745 500	8 039 303	8 039 303
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	9 787 464	1 660 020	1 660 020
2. Működési célú támogatásértékű bevétel	100 000	3 100 000	3 000 000
központi és fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	0	3 000 000	3 000 000
társulástól és ktgv.szerveitől	100 000	100 000	0
3. Közhatalmi bevételek	1 250 000	1 250 000	172 424
vagyoni típusú adók	250 000	250 000	135 937
egyéb áruhasználati adók	200 000	200 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	800 000	800 000	36 487
4. Működési bevétel	20 800 510	21 269 006	10 878 367
készletértékesítés ellenértéke	10 000 000	7 101 506	4 658 620
szolgáltatások ellenértéke	6 000 000	6 000 000	1 863 228
tulajdonosi bevételek	2 000 000	2 000 000	0
kiszámlázott általános forgalmi adó	2 700 000	2 700 000	1 093 542
általános forgalmi adó visszatérítése	0	1 367 000	1 367 000
kamatbevétel	500	500	2
egyéb működési bevétel	100 010	2 100 000	1 895 975
5. Működési célú átvett pénzeszközök	1 500 000	2 800 000	1 901 370
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n kívülről	200 000	300 000	30 000
Működési célú átvett pénzeszközök	1 300 000	2 500 000	1 871 370
II. Felhalmozási	20 630 000	27 886 232	1 493 182
1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	18 700 000	25 593 182	1 493 182
központi költségvetési szervtől	0	1 493 182	1 493 182
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozás	18 700 000	24 100 000	0

2. Ingatlan értékesítése	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 930 000	2 293 050	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>72 299 344</b>	<b>86 133 035</b>	<b>47 273 140</b>
III. Előző évi költségvetési maradvány	12 643	12 643	12 643
1. Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	12 643	12 643	12 643
2. Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0
IV. Hitel felvétele	0	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
V. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	735 155	735 155
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>72 311 987</b>	<b>86 880 833</b>	<b>48 020 938</b>

## A helyi önkormányzat kiadásai

				Ft
		Eredeti	Módosított	Tény
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		50 861 132	58 173 746	40 566 011
	Személyi juttatások	17 785 463	18 805 144	18 615 141
	Munkaadót terhelő járulékok	2 187 971	2 296 997	2 296 997
	Szociális hozzájárulási adó	2 101 271	2 190 602	2 190 602
	Személyi jövedelemadó	86 700	106 395	106 395
	Dologi kiadások	28 535 698	34 420 249	18 149 231
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 402 000	1 577 260	1 018 460
	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	24 096	24 096
	Támogatásértékű működési kiadás	650 000	650 000	131 486
	közponi költségvetési szervnek	150 000	150 000	100 000
	helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	400 000	400 000	0
	társulások és költségvetési szervek	100 000	100 000	31 486
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	200 000	300 000	300 000
	Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	100 000	100 000	30 600
	egyéb civil szervezetek	100 000	100 000	30 600
FELHALMOZ ÁSI KIADÁSOK		20 270 000	27 526 232	0
	Intézményi beruházások	19 000 000	24 400 000	0
	Felújítások	1 270 000	3 126 232	0
	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0
TARTALÉKOK		100 000	100 000	0
	Céltartalék	100 000	100 000	0
	Működési célú	100 000	100 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:		71 231 132	85 799 978	40 566 011
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		1 080 855	1 080 855	1 080 855
	Hitel törlesztése	360 000	360 000	360 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	720 855	720 855	720 855
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		72 311 987	86 880 833	41 646 866

3. melléklet a 7/2026. (V. 8.) önkormányzati rendelethez

Felhasználási ütemterv

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Ft össze sen
<b>BEVÉTELEK</b>													
ÖNKORMÁNYZ ATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	2 597 464	2 597 465	2 597 465	2 247	3 747	2 247	2 445	2 323	2 323	2 323	2 323	2 053	29 827
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉ RTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0	3 000 000
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	32 529	32 529	32 529	22 211	10 920	-1 569	0	3 750	39 525	0	0	0	172 424
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	539 310	539 311	539 311	1 526 897	1 240 765	1 044 947	1 510 707	1 014 787	815 041	1 982 389	22 400	102 502	10 878 367
MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖ K	280 000	280 000	280 000	2 200	350 000	341 570	26 600	4 400	306 600	0	15 000	15 000	1 901 370
FELHALMOZÁS I CÉLÚ TÁMOGATÁSÉ RTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 493 182	0	0	1 493 182
INGATLAN ÉRTÉKESÍTÉSE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FELHALMOZÁS I CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉ SI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTE LE	12 643	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 643
ÁLLAMHÁZTA RTÁSON BELÜLI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	735 155	735 155

MEGELŐLEGEZÉSEK													
Összesen:	3 461 946	3 449 305	3 449 305	3 798 692	5 349 069	3 632 332	3 983 044	3 346 440	3 484 669	5 799 074	5 360 906	2 906 156	48 020 938
KIADÁSOK													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	2 441 903	2 441 903	2 441 903	3 370 621	4 478 379	3 435 763	3 650 187	3 665 558	3 952 381	4 075 053	2 368 570	4 243 790	40 566 011
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HITEL VISSZAFIZETÉSE	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	360 000
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS ÉSVISSZAFIZETÉSE	720 855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	720 855
Összesen:	3 192 758	2 471 903	2 471 903	3 400 621	4 508 379	3 465 763	3 680 187	3 695 558	3 982 381	4 105 053	2 398 570	4 273 790	41 646 866

## Az önkormányzat költségvetési mérlege

								Ft
BEVÉTELEK				KIADÁSOK				
Megnevezés				Megnevezés				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	Eredeti	Módosított	Tény	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	Eredeti	Módosított	Tény	
Pénzforgalmi bevételek	72 299 344	86 133 035	47 273 140	Pénzforgalmi kiadások	71 131 132	85 699 978	40 566 011	
Működési célú	51 669 344	58 246 803	45 779 958	Működési célú	50 861 132	58 173 746	40 566 011	
Önkormányzatok működési támogatásai	28 018 834	29 827 797	29 827 797	Személyi jellegű kiadások	17 785 463	18 805 144	18 615 141	
Működési célú támogatásértékű bevétel	100 000	3 100 000	3 000 000	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 187 971	2 296 997	2 296 997	
Közhatalmi bevételek	1 250 000	1 250 000	172 424	Dologi kiadások	28 535 698	34 420 249	18 149 231	
Intézményi működési bevétel	20 800 510	21 269 006	10 878 367	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 402 000	1 577 260	1 018 460	
Működési célú átvett pénzeszközök	1 500 000	2 800 000	1 901 370	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	24 096	24 096	
				Támogatásértékű működési kiadás	650 000	650 000	131 486	
				Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	200 000	300 000	300 000	
				Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	100 000	100 000	30 600	
Felhalmozási célú	20 630 000	27 886 232	1 493 182					
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	18 700 000	25 593 182	1 493 182	Felhalmozási célú	20 270 000	27 526 232	0	

Ingatlan értékesítése	0	0	0	Intézményi beruházások	19 000 000	24 400 000	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 930 000	2 293 050	0	Felújítások	1 270 000	3 126 232	0
				Felhalmozási célú átadott pénzeszköz	0	0	0
				Pénzforgalmi nélküli kiadások	100 000	100 000	0
				Működési célú tartalékok	100 000	100 000	0
				Céltartalékok	100 000	100 000	0
				KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	347 357	-387 798	5 986 274
				Működési hiány	-12 643	-747 798	4 493 092
				Felhalmozási hiány	360 000	360 000	1 493 182
				FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	360 000	360 000	360 000
				Működési célú hiteltörlesztés	0	0	0
				Felhalmozási célú hiteltörlesztés	360 000	360 000	360 000
				V. Belföldi finanszírozási bevételek	720 855	720 855	720 855
				Államháztartáson belüli megelőlegezés	720 855	720 855	720 855
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	72 299 344	86 133 035	47 273 140	KIADÁSOK ÖSSZESEN	72 311 987	86 880 833	41 646 866
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁN AK MÓDJA				A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA /PÉNZKÉSZLET VÁLTOZÁS	0	0	6 374 072
Belső forrásból	12 643	747 798	747 798	Működési hiány / Pénzkészlet változás	0	0	5 240 890

Működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	12 643	12 643	12 643	Felhalmozási hiány / Pénzkészlet változás	0	0	1 133 182
Felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	0				
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	735 155	735 155				
Külső forrásból	0	0	0				
Működési célú hitelfelvétel	0	0	0				
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	72 311 987	86 880 833	48 020 938	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	72 311 987	86 880 833	41 646 866
Működési célú bevételek összesen	51 681 987	58 994 601	46 527 756	Működési célú kiadások összesen	51 681 987	58 994 601	41 286 866
Felhalmozási célú bevételek összesen	20 630 000	27 886 232	1 493 182	Felhalmozási célú kiadások összesen	20 630 000	27 886 232	360 000

**A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai**

				Ft
	2025	2026	2027	2028
beruházási és fejlesztési hitelek	450 000	300 000	0	0

**Közvetett támogatások**

										Ft
Támogatás megnevezése										Összeg
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege										0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege										0
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként										0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege										0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege										0

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya**

						Ft
Saját bevételek	2025 - Eredeti	2025 - Módosított	2025 - Tény	2026	2027	2028
a helyi adóból származó bevétel,	450 000	450 000	135 937	450 000	450 000	450 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	6 000 000	6 000 000	1 863 228	6 000 000	6 000 000	6 000 000
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0	0	0	0	0	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	800 000	800 000	36 487	810 000	820 000	830 000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0	0	0	0	0	0
Összesen:	9 250 000	9 250 000	2 035 652	9 260 000	9 270 000	9 280 000
						Ft
Adósságot keletkeztető ügyletek	2025 - Eredeti	2025 - Módosított	2025 - Tény	2026	2027	2028
hitel, kölcsön	450 000	450 000	360 000	300 000	0	0
értékpapír	0	0	0	0	0	0
váltó	0	0	0	0	0	0
pénzügyi lízing	0	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0	0
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,	0	0	0	0	0	0

külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0	0
Összesen:	450 000	450 000	360 000	300 000	0	0

## Adósság-állomány

1E - Adósság adatok								
#	Megnevezés	Bruttó adósság (kötelezettség)	Adósságot megtestesítő követelésesei központi alrendszerrel szemben	Adósságot megtestesítő követelésesei önkormányzati alrendszerrel szemben	Államháztartási szervezetekkel szembeni nettó adósság (vagy követelés) állomány (±) (=3-4-5)	Kormányzati szervezet a sorolt egyéb szervezetekkel szembeni, adósságot megtestesítő követelésesei központi egyéb szervezetekkel szemben	Kormányzati szervezet a sorolt egyéb szervezetekkel szembeni, adósságot megtestesítő követelésesei önkormányzati egyéb szervezetekkel szemben	Nettó államadósság állomány (±) (=6-7-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	A) Hitelek, kölcsönök (A=Af+Adf)							
01	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	1 334 758	0	0	1 334 758	0	0	1 334 758
02	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	989 058	0	0	989 058	0	0	989 058
03	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	989 058	0	0	989 058	0	0	989 058
	Af) Hitelek, kölcsönök - forintalapú (Af)							
04	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	1 334 758	0	0	1 334 758	0	0	1 334 758
05	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	989 058	0	0	989 058	0	0	989 058
06	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a	989 058	0	0	989 058	0	0	989 058

	december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)							
	Adf) Hitelek, kölcsönök - devizaalapú, forintra átszámítva (Adf)							
07	Tárgyét megelőző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
08	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
09	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
	B) Értékpapírok (B=B1+B2+B3)							
10	Tárgyét megelőző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
11	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
12	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	B/1) Kötvények (B1=B1f+B1df)							
13	Tárgyét megelőző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
14	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
15	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	B/1/f) Kötvények - forintalapú (B1f)							
16	Tárgyét megelőző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
17	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0

1 8	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	B/1/df Kötvények - devizaalapú, forintra átszámítva (B1df)							
1 9	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
2 0	Tárgydőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
2 1	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
	B/2) Kincstárjegyek (B2= B2f+B2df)							
2 2	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
2 3	Tárgydőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
2 4	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	B/2/f Kincstárjegyek - forintalapú (B2f)							
2 5	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
2 6	Tárgydőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
2 7	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0

	B/2/df Kincstárjegyek - devizaalapú, forintra átszámítva (B2df)							
2 8	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
2 9	Tárgyidőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
3 0	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
	B/3) Egyéb értékpapírok (B3= B3f+B3df)							
3 1	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
3 2	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
3 3	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	B/3/f Egyéb értékpapírok - forintalapú (B3f)							
3 4	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
3 5	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
3 6	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	B/3/df Egyéb értékpapírok - devizaalapú forintra átszámítva (B3df)							
3 7	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény, könyv	0	0	0	0	0	0	0

	szerinti árfolyamon átszámítva)							
3 8	Tárgydőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
3 9	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
	C) Váltók (C=Cf+Cdf)							
4 0	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
4 1	Tárgydőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
	C/f Forintban kibocsátott váltók - forinthalapú (Cf)							
4 2	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
4 3	Tárgydőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
	C/df Devizában kibocsátott váltók - devizaalapú forintra átszámítva (Cdf)							
4 4	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
4 5	Tárgydőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
	D) Pénzügyi lízing (D=Df+Ddf)							
4 6	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
4 7	Tárgydőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
4 8	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra	0	0	0	0	0	0	0

	vonatkozó adatközlésben: tényadat)							
	D/f Forintban kötött pénzügyi lízing - forintalapú (Df)							
4 9	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
5 0	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
5 1	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	D/df Devizában kötött pénzügyi lízing - devizaalapú forintra átszámítva (Ddf)							
5 2	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
5 3	Tárgyidőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
5 4	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
	E) Repó-ügyletek (E=Ef+Edf)							
5 5	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
5 6	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
5 7	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	E/f Repó-ügyletek - forintalapú (Ef)							

5 8	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
5 9	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
6 0	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	E/df Repó-ügyletek - devizaalapú, forintra átszámítva (Edf)							
6 1	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
6 2	Tárgyidőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
6 3	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
	F) Halasztott fizetés, részletfizetés (F= Ff+Fdf)							
6 4	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
6 5	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
6 6	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	F/f Halasztott fizetés, részletfizetés - forintalapú (Ff)							
6 7	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
6 8	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0

6 9	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	F/df Halasztott fizetés, részletfizetés - devizaalapú, forintra átszámítva (Fdf)							
7 0	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
7 1	Tárgyidőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
7 2	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
	G) Származékos ügyletek fedezeti betéte (G=Gf+Gdf)							
7 3	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
7 4	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
7 5	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0
	G/f Származékos ügyletek forintban elhelyezett betéte - forin alapú (Gf)							
7 6	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
7 7	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0
7 8	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra	0	0	0	0	0	0	0

	vonatkozó adatközlésben: tényadat)							
	G/df Származékos ügyletek devizában elhelyezett betéte - devizaalapú, forintra átszámítva (Gdf)							
7 9	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
8 0	Tárgyidőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
8 1	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
	Adósságelemek összesen - forintban kifejezve (A+B+C+D+E+F+G=f+d f)							
8 2	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	1 334 758	0	0	1 334 758	0	0	1 334 758
8 3	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	989 058	0	0	989 058	0	0	989 058
8 4	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	989 058	0	0	989 058	0	0	989 058
	Forintalapú adósságelemek összesen (f=Af+B1f+B2f+B3f+Cf +Df+Ef+Ff+Gf)							
8 5	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	1 334 758	0	0	1 334 758	0	0	1 334 758
8 6	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	989 058	0	0	989 058	0	0	989 058
8 7	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra	989 058	0	0	989 058	0	0	989 058

	vonatkozó adatközlésben: tényadat)							
	Devizaalapú adósságelemek összesen ( $df = Adf + B1df + B2df + B3df + Cdf + Ddf + Edf + Fdf + Gdf$ )							
8 8	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
8 9	Tárgyidőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0
9 0	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0

Vagyommérleg

				Ft	
Eszközök	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Források	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	214 994	171 954	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	85 911 337	85 911 337
A/I/2 Szellemi termékek	0	0	G/II Nemzeti vagyon változásai	37 989 299	37 989 299
A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 851 045	1 851 045
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	214 994	171 954	G/IV Felhalmozott eredmény	71 794 121	58 024 911
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	212 874 476	206 605 522	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	37 664 280	30 598 895	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-13 769 210	-4 164 232
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	183 776 592	179 612 360
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	250 538 756	237 204 417	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	5 761 844	1 344 145

A/III/1 Tartós részesedések	384 000	384 000	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	384 000	384 000	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	5 761 844	1 344 145
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	251 137 750	237 760 371	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
B/I/1 Vásárolt készletek	871 973	421 374	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
B/I/3 Egyéb készletek	0	0	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0
B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0

B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	871 973	421 374	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	1 334 758	989 058
B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 334 758	989 058
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	871 973	421 374	H/III/1 Kapott előlegek	1 228 948	10 741
C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0
C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
C/II/1 Forintpénztár	21 820	49 800	H/III/5 Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
C/II/2 Valutapénztár	0	0	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	21 820	49 800	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 199 338	6 314 580	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	433	433	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 228 948	10 741
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 199 771	6 315 013	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	8 325 550	2 343 944

C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	969 144	1 921 173
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 221 591	6 364 813	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	65 888 953	64 634 711
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	66 858 097	66 555 884
D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0			
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	32 518	147 028			
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	4 014 712	2 623 003			
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0			
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0			
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0			
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0			
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	4 047 230	2 770 031			
D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0			

D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0			
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	141 176	0			
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0			
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0			
D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	270 000			
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0			
D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0			
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	141 176	270 000			
D/III/1 Adott előlegek	0	0			
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0			
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0			
D/III/4 Forgótőke elszámolása	20 000	20 000			
D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0			
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0			
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és	0	0			

családtámogatási ellátások elszámolása					
D/III/8 Részesedésszerzés esetén átadott eszközök	0	0			
D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0			
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	20 000	20 000			
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	4 208 406	3 060 031			
E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0			
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0			
E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0			
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0			
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0			
E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó	0	0			
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	1 086 000	206 000			
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	1 086 000	206 000			
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0			
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz- helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0			
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	1 086 000	206 000			

F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	200 000			
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	434 519	499 599			
F/3 Halasztott ráfordítások	0	0			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	434 519	699 599			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	258 960 239	248 512 188	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	258 960 239	248 512 188

Gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása

1B - A részesedések és a részesedések utáni osztalékok alakulása									
#	Megnevezés	Törvény vagy miniszteri rendelet alapján tartós állami részese dések nem-pénzügyi vállalkozásokban	Törvény vagy miniszteri rendelet alapján tartós állami részese dések pénzügyi vállalkozásokban	Részesedések saját tulajdonban lévő gazdasági társaságokban	Részesedések nonprofit gazdasági társaságokban	Egyéb részesedések	Részesedések nemzeti közszervezetekben	Összesen (=3+..8)	Összesenből a Budapesti Értéktőzsdén jegyzett részesedések
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Előző évi záró állomány (tárgyévi nyitó állomány)	0	0	0	0	384 000	0	384 000	0
02	Értékhelyesbítés előző évi záró állomány (tárgyévi nyitó állomány)	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Alapítás	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Tőkeemelés	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Vásárlás	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Részesedések pénzeszközök átadásával járó növekedése összesen (03+04+05)	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Alapítás eszközök átadásával (apport)	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Tőkeemelés eszközök átadásával	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Nonprofittá átminősítés miatt	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0
11	(szándékosan üresen hagyott sor)	0	0	0	0	0	0	0	0

12	Átértékelési különbözet (növekedés)	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Részesedések egyéb növekedése összesen (07+08+09+10+11+12)	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Növekedések összesen (06+13)	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Tőke kivonás	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Részesedések pénzeszközök átvételével járó csökkenése összesen (15+16)	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Nonprofit átváltás miatt	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Felszámolás, végelszámolás miatti kivezetés	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Értékesítés vesztesége	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Átértékelési különbözet (csökkenés)	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Részesedések egyéb csökkenése összesen (18+19+20+21+22)	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Csökkenések összesen (17+23)	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Tárgyévi (tárgyidőszaki) záróállomány (01+02+14-24)	0	0	0	0	384 000	0	384 000	0
26	A gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a nyitóállományban	0	0	0	0	1	0	1	0
27	A gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a záróállományban	0	0	0	0	1	0	1	0
28	Tulajdonost megillető osztalék, hozam a részesedések előző évi záróállománya után	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Tárgyévi osztalékbevételek, hozam a	0	0	0	0	0	0	0	0

	részesedések előző évi állománya után								
30	Tárgyévi egyéb osztalékbevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Gazdasági társaságok és nonprofit gazdasági társaságok fennálló kötelezettségei a tárgyidőszak végén	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Részesedések értékesítésének nyeresége	0	0	0	0	0	0	0	0

## Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 63. alcíme szerint:

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.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében amennyiben a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

