



ELŐTERJESZTÉS

1. Napirendi pont

**SAJÓLÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2026. MÁJUS 19. NAPJÁN TARTANDÓ
RENDES NYÍLT ÜLÉSÉRE**

Tárgya: Javaslat Sajólad Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadására - zárszámadás

Előterjesztő: Varga Norbert polgármester

Készítette: Péchy Orsolya jegyző

Beszámoló Sajólád Község Önkormányzata

2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Sajólád Község Önkormányzata Képviselő-testülete 5/2025. (II. 19.) önkormányzati rendeletével fogadta el a 2025. évi költségvetését, ami módosításra került a 10/2025. (IX. 17.) és 4/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelettel.

Sajólád Község Önkormányzata 2025. évre elfogadott eredeti költségvetése szerint a bevételi és kiadási előirányzatok főösszege 726.062.407 Ft volt, mely módosítás után 755.065.642 Ft lett.

Az év végi összesített adatok alapján a bevételek 104 %-on, míg a kiadások 94,36 %-on teljesültek.

A bevételek és kiadások teljesítésének összefoglaló kimutatását az alábbi táblázat szemlélteti:

Ft

Bevételek			
Megnevezés	2025. mód. ei	2025. évi telj.	2025. évi telj %
Működési költségvetés bevételei összesen	674.115.095	672.955.579	99,83
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	7.792.740	20.419.767	262,04
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	681.907.835	693.375.346	101,68
B8. Finanszírozási bevételek	73.157.807	91.858.0063	100
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	755.065.642	785.233.409	104,00

Kiadások			
Megnevezés	2025. mód. ei	2025. évi telj.	2025. évi telj %
Működési költségvetés kiadásai összesen	702.212.136	665.941.573	94,16
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	32.387.793	31.110.164	96,06
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	739.599.929	697.051.737	94,25
K9. Finanszírozási kiadások	15.465.713	15.465.713	100,00
KIADÁSOK ÖSSZESEN	755.065.642	712.517.450	94,36

A bevételek és kiadások előirányzatai és azok teljesítése a zárszámadás mellékleteiben került részletezésre. A teljesítés főbb jellemzőit az alábbiak szerint foglaljuk össze:

B E V É T E L E K

Sajólad Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének bevételi módosított előirányzata (intézményfinanszírozás nélkül) 75.065.642 Ft. A tervezett bevétellel szemben 785.233.409 Ft-ot realizáltunk, mely 104,00 %-os teljesítésnek felel meg.

A bevételek összetétele - főbb előirányzatokként - az alábbiak szerint alakult:

Ft			
Bevétel			
Megnevezés	2025. mód. ei	2025. telj	2025. telj. %
<i>Működési költségvetés bevételei összesen</i>	674 115 095	672 955 579	99,83%
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	581 585 997	580 725 605	99,85%
B3. Közhatalmi bevételek	58 204 367	58 204 367	100,00%
B4. Működési bevételek	34 324 731	33 898 230	98,76%
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	127 377	
<i>Felhalmozási költségvetés bevételei összesen</i>	7 792 740	20 419 767	262,04%
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	2 792 740	15 419 767	552,14%
B5. Felhalmozási bevételek	5 000 000	5 000 000	100,00%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	681 907 835	693 375 346	101,68%
B8. Finanszírozási bevételek	73 157 807	91 858 063	125,56%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	755 065 642	785 233 409	104,00%

A bevételek teljesítésének részletes alakulását az alábbiakban mutatjuk be:

Költségvetési bevételek

1. Önkormányzat működési támogatásai

A normatív állami támogatásoknál 100 %-os teljesítés történt. A MÁK az önkormányzatot megillető normatívákat folyamatosan, ütemezetten folyósította:

- általános működési támogatás: 134.914.917 Ft
- köznevelési támogatás: 174.108.839 Ft
- szociális feladatok támogatása
 - bölcsőde, szoc. ellátások: 125.638.308 Ft
 - gyermekétkeztetés: 37.197.610 Ft
- kulturális feladatok támogatása: 7.569.889 Ft

A működési és kiegészítő támogatások a következők szerint realizálódtak:

- közfoglalkoztatási támogatás, nyári diákmunka: 58.631.947 Ft
- NEAK finanszírozás: 17.900.500 Ft
- Területalapú támogatás: 1.588.429 Ft
- Mezőöri támogatás: 1.080.000 Ft
- Szociális célú tüzelőanyag támogatás: 6.240.780 Ft

Rendkívüli önkormányzati támogatás: 12.772.382 Ft
RRF pályázat (bölcsőde) többlettámogatás 942.396 Ft
Tisztítsuk meg az országot program támogatás: 3.000.000 Ft

2. Közhatalmi bevételek

A bevételek 100 %-on teljesültek. A befolyt 58.204.367,- Ft legjelentősebb részét a helyi adók, elsősorban az iparüzési adóbevételek képviselik.

A 2025. évi adóbevételek alakulását, valamint az adóbevételekkel, az adóigazgatási feladatok ellátásával kapcsolatos részletes is tájékoztatást is külön előterjesztés keretében ismerheti meg a Tisztelt Képviselő-testület.

3. Működési bevételek

A működési bevételek módosított előirányzata 34.324.731 Ft volt, mely 33.898.230 Ft-on, 98,76 %-on teljesült. Ez az sor tartalmazza a szolgáltatások (11.369.239 Ft), az ellátási díjak 10.500.841 Ft), a kamatbevételek (294.060 Ft), a kártérítések és az egyéb működési bevételek (4.754.275 Ft) összegeit, melyek között állatvédelmi bírságbevétel (1.764.470 Ft), közkút bevétel (1.581.736 Ft), visszatérítések (99.465 Ft) és kerekítési különbözet (9.660 Ft) került kimutatásra. Osztalékbevételeként 2.886.000 Ft-ot kaptunk a múlt évben. A kiállított számlák áfa tartalma 5.522.861 Ft volt.

Működési célú pénzeszköztvétel történt 127.377 Ft összegben, mely civil szervezet által fel nem használt és visszafizetett támogatás.

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül

A módosított előirányzat összegeként 2.792.740 Ft-ot szerepeltettünk. Teljesítésként ténylegesen leutalt támogatások összege 15.419.767 Ft szerepel, mely 552,14 %-os teljesítést jelent.

A Leader Piac és műhely felújítására 2.562.920 Ft támogatás került a záró elszámolás elfogadása után kiutalásra.

5.940.047 Ft a Magyar Falu program keretében a játszótér fejlesztésére elnyert összeg.

6.916.800 Ft a Versenyképes járásk programban kamerahálózat fejlesztésére kapott támogatás.

5. Felhalmozási bevételek

A betervezett és teljesített 5.000.000 Ft bevételből 900.000 Ft a korábban értékesített ingatlan 2025.évi törlesztését jelentette. 4.100.000 Ft-ért egy személygépkocsi értékesítése történt meg.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek tervezett összege 73.157.807 Ft volt, a teljesítés 693.375.346 Ft (125,56 %).

Finanszírozási bevételek között a maradvány igénybevétele került sor 73.157.807 Ft összegben, melynek felhasználása (könyvviteli rendezése) minden intézmény esetében megtörtént.

A 2026. évi állami támogatások megelőlegezésére 18.700.256 Ft került jóváírásra 2025. decemberében az önkormányzat számláján. Ez az összeg része a 2025. évi maradványunknak.

KIADÁSOK

Sajólad Község Önkormányzata 2025. évre összesen 726.062.407 Ft kiadást irányzott elő intézmény finanszírozás nélkül. A szükséges módosítások után ez az összeg 755.065.642 Ft-ra változott. A tervezett kiadásból 712.517.450 Ft kiadás merült fel, mely 94,36 %-os teljesítésnek felel meg.

A költségvetési kiadások eredeti előirányzata 710.596.694 Ft volt, a módosított előirányzat 739.599.929 Ft lett, melyből 94,25 %, 697.051.737 Ft teljesült. A finanszírozási kiadások (pénzügyi tranzakciók) módosított előirányzata 15.465.713 Ft-tal 100%-on Ft-on teljesült.

A kiadások összetétele főbb előirányzatokként a következő:

Ft			
Kiadás			
Megnevezés	2025. mód. ei	2025. telj	2025. telj.%
Működési költségvetés kiadásai összesen	707.212.136	665.941.573	94,16
K1. Személyi juttatás	427.023.075	418.889.014	98,10
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	50.592.409	50.261.562	99,35
K3. Dologi kiadások	167.383.517	159.473.716	95,27
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	30.000.000	29.291.577	97,64
K5. Egyéb működési kiadások összesen	32.213.135	8.025.704	24,91
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	32.387.793	31.110.164	96,06
K6. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	22.654.006	21.952.796	96,90
K7. Felújítási kiadások ÁFÁ-val	9.617.000	9.040.581	94,01
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	116.787	116.787	100,00
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	739.599.929	697.051.737	94,25
K9. Finanszírozási kiadások	15.465.713	15.465.713	100,00
KIADÁSOK ÖSSZESEN			

A kiadások részletes alakulását a következőkben mutatjuk be:

Költségvetési kiadások összesen

A költségvetési kiadások eredeti előirányzata 710.596.694 Ft volt, a módosított előirányzat 739.599.929 Ft lett, melyből 697.051.737 Ft teljesült (94,25 %)

Működési költségvetés kiadásai

A tervezett 707.212.136 Ft összes tervezett működési kiadásból 665.941.573 Ft merült fel, mely 94,16 %-os teljesítést jelent.

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások kiadásai a legjelentősebbek (a kapcsolódó járulékokkal együtt) a működési kiadásokon belül. Az előirányzatainak összege 427.023.075 Ft volt, a teljesítés 98,1%-os, 418.889.014 Ft.

A személyi juttatások összesített adatait az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Ft	
			Teljesítés	Teljesítés %
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	360 699 900	348 979 953	343 741 253	98,50%
Normatív jutalmak	672 800	0	0	
Céljuttatás, projektpremium	0	6 496 062	6 465 070	99,52%
Béren kívüli juttatások (cafetéria)	5 800 000	5 000 000	4 966 575	99,33%
Közlekedési költség térítés	2 207 000	2 132 120	1 951 020	91,51%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszab., szemüvegtérítés, munkaruha)	20 904 000	6 153 030	4 527 008	73,57%
Választott tisztségviselők juttatásai	22 807 600	24 228 592	24 228 592	100,00%
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (megbízási díj)	6 060 000	29 918 381	29 805 324	99,62%
Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	4 820 000	4 114 937	3 204 172	77,87%
Személyi juttatások összesen	423 971 300	427 023 075	418 889 014	98,10%

A dolgozók a törvényben előírt juttatásokat minden hónapban, határidőben megkapták.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó

A 50.592.409 Ft előirányzataból 50.261.562 Ft teljesítés történt (99,35 %). A bérekhez kapcsolódó közterheket a Magyar Államkincstár vonja le és fizeti meg az adóhatóság felé.

3. Dologi kiadások

A módosított előirányzat összege 167.383.517 Ft, a teljesítés 159.473.716 Ft, mely 95,27 %-ot tett ki.

Az év folyamán az intézmények a számukra jóváhagyott kereteken belül, a takarékoság elveit szem előtt tartva gazdálkodtak.

A dologi kiadások összesített teljesítését az alábbiak szerint mutattuk be:

Megnevezés	Ft			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Szakmai anyagok beszerzése	962 000	1 567 648	1 417 317	90,41%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	46 899 000	57 919 768	54 834 732	94,67%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 561 320	3 785 995	3 702 249	97,79%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	1 941 000	1 092 138	1 006 338	92,14%
Villamosenergia szolgáltatás díja	8 556 000	10 907 705	10 753 295	98,58%
Gázenergia szolgáltatás díja	9 117 000	9 136 981	8 948 058	97,93%
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	5 935 000	5 016 239	4 907 963	97,84%
Közüzem díjak összesen	23 608 000	25 060 925	24 609 316	98,20%
Vásárolt élelmezés	500 000	1 203 874	1 203 874	100,00%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 838 000	2 403 260	2 275 320	94,68%
Közvetített szolgáltatások (felosztott közüzem díjak)	2 240 000	2 027 164	2 018 405	99,57%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (belső ellenőr, ügyvéd, gyógypedagógus, továbbképzés)	5 284 000	2 341 000	2 251 000	96,16%
Egyéb szolgáltatások (posta, biztosítás, rendszerhasználati díjak, díszkivilágítás szerelés, munkavédelem, kamerarendszer, ebrendész, hulladékszáll., főépítész, projektmenedzsmnt, eljárási költség, újság, bankköltség, házi segítségnyújtás, játzóeszközök felülvizsgálata, kártevőirtás, szállítási díjak, előadóművészek)	31 565 820	37 214 208	36 115 393	97,05%
Kiküldetések kiadásai	85 000	184 875	179 875	97,30%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	25 455 845	29 291 319	26 621 609	90,89%
Fizetendő általános forgalmi adó	900 000	1 081 000	1 051 000	97,22%
Kamatkiadások	228 421	228 421	228 421	100,00%
Egyéb dologi kiadások (parkolás, autópályadíj, kerekítés, végrehajtási díj, göngyöleg, hatósági díjak)	1 177 000	1 981 922	1 958 867	98,84%
Dologi kiadások	145 245 406	167 383 517	159 473 716	95,27%

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

A települési támogatások tervezett előirányzata 30.000.000 Ft volt. Az ellátottak pénzbeli juttatásaira 29.291.577 Ft került felhasználásra:

Idősek egyszeri támogatása: 3.050.000 Ft

Köztemetés: 373.049 Ft

Iskolakezdési támogatás: 2.380.000 Ft

Karácsonyi csomagok: 5.709.463 Ft

Települési támogatások (gyógyszer, lakásfenntartási, temetési, közműcsatlakozási, rendkívüli): 17.779.065 Ft.

5. Egyéb működési kiadások

A módosított előirányzat 32.213.135 Ft, a teljesítés 8.025.704 Ft, 24,91 % volt. Az elvonások és befizetések módosított előirányzatát a kincstári beszámolóban a tényleges visszafizetéssel egyező összegben kellett szerepeltetni, mely 5.988.905 Ft volt. A visszafizetés elsősorban a fel nem használt óvodapedagógus béremelésből, kisebb részben a tényleges igénybevételi mutatószámok (szociális étkezés, idősek nappali ellátása) csökkenése miatt keletkezett.

A Bursa Hungarica ösztöndíjpályázathoz 100.000 Ft –ot utaltunk. A két támogatott civil szervezet részére 1.400.000 Ft támogatás került kifizetésre.

Támogatások visszafizetésére 536.799 Ft került felhasználásra.

6. Tartalékok

A tartalékok módosított előirányzata 24.173.118 Ft volt. A tartalékokból felhasználás nem történhet.

Felhalmozási költségvetés kiadásai

A módosított előirányzat összege 32.387.793 Ft, a teljesítés összege 31.110.164 Ft volt, mely 96,06 %-os arányt jelent.

1. Beruházási kiadások

A beruházási feladatok végrehajtása intézményenként a következő volt:

Beruházási cél	Teljesített kiadás	Ft
Önkormányzat- Elektromos vízmelegítő, szerszámok, sarokcsiszoló		140 614
Önkormányzat- Benzinmotoros fűnyíró		219 989
Önkormányzat - Vízszivattyú, hűtőszekrény (Műhely)		164 447

Önkormányzat- Takarítógép (Szoc. Központ)	264 990
Önkormányzat Nagyfelbontású IP kamera csomag "Tisztítsuk meg az Országot II. "	599 999
Önkormányzat- Felsőmaró tartozékokkal	76 200
Önkormányzat- Vasaló, akkus porszívó, mobiltelefon, fagyasztószekrény, mosógép	415 320
Önkormányzat- Játsszótér tervezés, kondipark kialakítása terv, vízellátási terv	382 400
Polgármesteri Hivatal- 5 kg-os széndioxidaltató, főnöki szék	134 520
Óvoda- Bútorok (íróasztalok, tárolószekrény, ruhafogas)	482 501
Óvoda- Óvodai gyermek asztalok és székek	1 377 991
Óvoda- Szőnyegek	151 999
Óvoda- Karcher porszívó	33 990
Óvoda- Irodai forgószekek	102 359
Óvoda- 2 db kerti fenyő homokozó	169 800
Óvoda-Csepegtető polc, állvány, konyhai eszközök, digitális mérleg	741 302
Óvoda- MS Office 2024 Professional plus ESD-1PC licenz	91 389
Óvoda- Informatikai eszközök beszerzése (számítógép, laptop, nyomtató)	1 168 476
Óvoda- Műfüves sportpálya építési munkálatok	7 991 353
Óvoda- Pályatartozékok műfüves sportpályához	795 020
Óvoda- Redőnyök telepítése 17 db	466 310
Óvoda- Takarítógép, búvárszivattyú	332 665
Óvoda- Energia tároló berendezés beszerzése és telepítése	2 501 433
Óvoda- Rekeszes törölköző és pohártartó, komplett játékkonyha	493 650
Óvoda- Dani ovis székek 30 db , asztalok 2 db	602 220
Óvoda- Dani szék, ovis méret 34 cm 28 db	490 840
Óvoda- Óvodai eszközök, felszerelések, beépíthető bábú	150 130
Óvoda- Négyzet, téglalap asztal, kétfiókos szekrény	256 870
Óvoda- 200x290 cm-es barna szőnyeg	159 999
Óvoda- 4 db kerti faház Alster kezeletlen+ 4 db Chelsea 3 üléses pad	994 020
Beruházás összesen	21 952 796

2. Felújítási kiadások

Ft

Felújítási cél	Teljesített kiadás
VP6-19.2.1.-15-10-21 "Helyi árú helyi termelőtől" -LEADER (Piac)	5 354 981
Szoc.Központ vill.kapcsolószekrény csere, Polgárőr épület vill.szer.munkái	795 000
Raktár épület villanyszerelési munkái	633 600
Polgárőr épület infrafűtés kiépítése, 3db fűtőpanel, felszer	352 000
Sajólad, 014 hrsz. útburkolat felújítás kiviteli tervdokumentáció	1 397 000
Alkotmány utca 224 hrsz. útburkolat felújítás kiviteli terv	508 000
Felújítás összesen	9 040 581

Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között a 2024. decemberében leutalt normatíva előleg visszafizetése szerepel az előirányzattal megegyező, 14.590.674 Ft összegben.

2025. ÉVI MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet – egyebek között – rögzíti a maradvány megállapításának módját. A maradvány összege összesen 72 715 959 Ft. A fenti maradványból az alábbi összegek pályázati támogatások összegei, illetve a célhoz kötött felhasználású környezetvédelmi alap bevétele:

TOP Plusz belterületi utak fejlesztése:	28.996.061 Ft
Versenyképes járárok program:	6.916.800 Ft
Magyar Falu program játszótéri eszköz	2.618.490 Ft
Közfoglalkoztatási támogatás:	4.687.359 Ft
<u>Környezetvédelmi alap:</u>	<u>14.338.562 Ft</u>
Kötött célú maradvány összesen:	57.557.272 Ft

Az intézmények maradványai a költségvetési beszámolójukban rögzített bevételek és kiadások figyelembe vételével az alábbiak szerint alakulnak:

2025. évi Maradványkimutatás						
Sor szám	Megnevezés	Összeg (Ft)				
		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda, Bölcsőde és Konyha	Közösségi Ház	Összesen
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	671 633 347	415 395	20 678 400	648 204	693 375 346
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	-282 529 696	-93 736 202	-301 039 367	-19 746 472	-697 051 737
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	389 103 651	-93 320 807	-280 360 967	-19 098 268	-3 676 391
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	90 770 280	93 575 271	281 194 052	19 634 129	485 173 732
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-408 781 382	0	0	0	-408 781 382
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-318 011 102	93 575 271	281 194 052	19 634 129	76 392 350
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	71 092 549	254 464	833 085	535 861	72 715 959
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0	0	0	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0

12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0	0	0	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0	0	0	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	71 092 549	254 464	833 085	535 861	72 715 959
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0	0	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	71 092 549	254 464	833 085	535 861	72 715 959

VAGYONI HELYZET

Az önkormányzat vagyonáról készült részletes kimutatás az előterjesztés mellékletét képezi. Az alábbiakban a főbb adatokat ismertetjük:

Megnevezés	Előző év 2024 (Ft)	Tárgyév 2025 (Ft)	Index (%)
ESZKÖZÖK			
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 515 108 062	1 488 265 392	98,23
I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 515 047 062	1 488 204 392	98,23
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 469 369 131	1 439 913 135	98,23
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	41 872 849	36 743 771	87,75
3. Tenyészállatok			
4. Beruházások, felújítások	3 805 082	11 547 486	303,48
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	61 000	61 000	100
1. Tartós részesedések	61 000	61 000	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	1 190 694	1 309 694	109,99
I. Készletek	1 190 694	1 309 694	109,99
C/ PÉNZESZKÖZÖK	87 269 536	83 693 697	95,90
I. Lekötött bankbetétek			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	204 531	1 168 446	571,28
III. Forintszámlák	87 065 005	82 525 251	94,79
IV. Devizaszámlák			
D/ KÖVETELÉSEK	50 079 522	45 352 975	90,56
I. Költségvetési évben esedékes követelések	19 147 157	19 673 897	102,75
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	29 898 241	20 811 313	69,91
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 034 124	4 867 765	470,71
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-39 000	-236 000	605,13
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 653 608 814	1 618 385 758	97,87

FORRÁSOK			
G/ SAJÁT TŐKE	923 557 890	886 834 327	96,02
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 443 341 594	1 443 341 594	100
II. Nemzeti vagyon változásai	5 070 000	5 070 000	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	93 953 337	93 953 337	100
IV. Felhalmozott eredmény	-616 513 760	-618 807 041	100,37

V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
VI. Mérleg szerinti eredmény	-2 293 281	-36 723 563	1 601,35
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	31 633 003	36 502 935	115,40
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 896 476	1 957 176	103,20
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	14 590 674	18 700 256	128,17
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	15 145 853	15 845 503	104,62
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
J/ PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	698 417 921	695 048 496	99,52
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 653 608 814	1 618 385 758	97,87

EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK TÉTELEK			
"0"-ra írt eszközök	198 219 061	206 799 250	104,33
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	78 722 463	85 698 811	108,86
Használatban lévő készletek			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	55 915 850	55 915 850	100
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)			
Függő követelések	-1 817 182	-1 817 182	-100
Függő kötelezettségek			
Biztos (jövőbeni) követelések			

Eszközök

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Aránya az eszközök között	Változás az előző időszakhoz
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 515 108 062	1 488 265 392	91,96%	-26 842 670
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	1 190 694	1 309 694	0,08%	119 000
C) PÉNZESZKÖZÖK	87 269 536	83 693 697	5,17%	-3 575 839
D) KÖVETELÉSEK	50 079 522	45 352 975	2,80%	-4 726 547
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	-39 000	-236 000	-0,01%	-197 000
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0,00%	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 653 608 814	1 618 385 758	100,00%	-35 223 056

A befektetett eszközök értéke jelentősen kisértékben csökkent az előző évi állományhoz képest. A változás oka, hogy az elmúlt év során jelentős beruházások történtek, melyek értékcsökkenésének elszámolása megkezdődött a 2025-ös éven.

A pénzeszközök állományának csökkenésének oka, hogy a korábban kiutalt pályázati források felhasználásra kerültek.

A befektetett eszközök belső összetételét az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Aránya (%)	Változás az előző időszakhoz
Immateriális javak	0	0	0,00%	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 469 369 131	1 439 913 135	96,75%	-29 455 996
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	41 872 849	36 743 771	2,47%	-5 129 078
Beruházások, felújítások	3 805 082	11 547 486	0,78%	7 742 404
Tárgyi eszközök	1 515 047 062	1 488 204 392	100,00%	-26 842 670
Tartós részesedések	61 000	61 000	0,00%	0
Befektetett pénzügyi eszközök	61 000	61 000	0,00%	0
NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 515 108 062	1 488 265 392	100,00%	-26 842 670

A legjelentősebb részt az ingatlanok értéke képviseli az önkormányzat vagyonából. A gépek, berendezések arányának csökkenését az amortizáció okozza. A beruházások az év végén még folyamatban lévő, nem aktivált (nem befejezett) beruházások értékét mutatja. Az összeg évről-évre jelentős változásokat mutathat, tekintettel arra, hogy pillanatnyi állapotot jelenít meg.

Befektetett eszközök elhasználódási fokának bemutatása:

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték	Elhasználódási fok (%)
	(Ft)	(Ft)	(Ft)	/értékcsökkenés/ bruttó érték/
Immateriális javak	10 861 441	10 861 441	0	100%
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok.	1 843 111 807	403 198 672	1 439 913 135	22%
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	258 724 791	221 981 020	36 743 771	86%

A fenti mutatók alapján megállapíthatjuk, hogy elsősorban az immateriális javakat jóval a meghatározott amortizációs időn túl is használjuk, azok pótlására az elmúlt években az értékcsökkenés mértékét el nem érő összegben került sor. Az ingatlanok esetében a kedvező mutató oka az elmúlt időszaki nagyobb összegű értéknövekedés, melyet az elmúlt évi beruházások üzembe helyezése okozott.

A gépek berendezések esetében a 86 %-os avultsági fok szintén magas, az eszközök üzemképességét folyamatos karbantartással igyekszünk biztosítani.

A követelések összetételét az alábbiakban részletezzük:

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás az előző időszakhoz
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételek	10 149 343	10 912 368	763 025
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	8 997 814	8 761 529	-236 285
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	19 147 157	19 673 897	526 740
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	29 898 241	20 811 313	-9 086 928
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	29 898 241	20 811 313	-9 086 928
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	123 353	3 513 246	3 389 893
D/III/4 Forgótőke elszámolása	850 000	790 000	-60 000
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	60 771	564 519	503 748
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 034 124	4 867 765	3 833 641
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	50 079 522	45 352 975	-4 726 547

Források

A források tárgyévi állománya a következő (adatok: Ft-ban):

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Aránya	Változás az előző időszakhoz
G/ SAJÁT TŐKE	923 557 890	886 834 327	55%	-36 723 563
H) KÖTELEZETTSÉGEK	31 633 003	36 502 935	2%	4 869 932
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	698 417 921	695 048 496	43%	-3 369 425
FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 653 608 814	1 618 385 758	100%	-35 223 056

A kötelezettségek tartalmazzák a beérkezett, de ki nem egyenlített számlákat, a megkötött szerződésekből eredő kötelezettségeket, a 2024. decemberében leutalt normatíva előleget, a kapott előlegeket, valamint a letétként, óvadékként elhelyezett pénzeszközöket is.

A kötelezettségek összetételét az alábbiak szerint mutatjuk be:

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak	Változás az előző időszakhoz
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	49 807	49 807
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 896 476	1 822 369	-74 107
H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	85 000	85 000
H/I- Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 896 476	1 957 176	60 700
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq H/II/9a + \dots + H/II/9j$)	14 590 674	18 700 256	4 109 582
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ($= H/II/1 + \dots + H/II/9$)	14 590 674	18 700 256	4 109 582
H/III/1 Kapott előlegek	10 292 163	12 184 350	1 892 187
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	6 500	6 500
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	35 000	35 000	0
H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	4 818 690	3 619 653	-1 199 037
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások ($= H/III/1 + \dots + H/III/10$)	15 145 853	15 845 503	699 650
H) KÖTELEZETTSÉGEK ($= H/I + H/II + H/III$)	31 633 003	36 502 935	4 869 932

A vagyoni helyzet elemzésének főbb mutatói

Tőkeerősségi mutató 54,80 % Saját tőke/ Mérleg főösszeg, Azt mutatja, hogy a forrásokon felül az eszközök fedezetére mennyi saját tőke áll rendelkezésre. A mutató kismértékben romlott az előző évihez képest.

Befektetett eszközök fedezete 59,59 Saját tőke/ Befektetett eszközök. A mutató 1 százalékpontot csökkent az előző évhez viszonyítva, melynek oka, hogy a saját tőke értéke csökkent.

Tőkefeszültségi mutató 4,11 % Kötelezettségek/Saját tőke. A mutató értéke szerint a kötelezettségek aránya messze a saját tőke alatt maradt.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről

A rendelet tervezet elkészítésekor figyelemmel voltunk arra, hogy a tervezet:

- megfeleljen a Magyarország Alaptörvényéből eredő tartalmi és formai követelményeknek,
- illeszkedjen a jogrendszer egységébe,

- c) megfeleljen a nemzetközi jogból és az európai jogból eredő kötelezettségeknek és
- d) megfeleljen a jogalkotás szakmai követelményeinek.

A Jat. 17. § (1) bekezdés alapján előzetes hatásvizsgálat készítettünk a szabályozás várható következményeit tekintve és a következők állapíthatók meg:

A rendelet-tervezet címe: Sajólád Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2026. () rendelete az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról

Társadalmi-gazdasági hatása: A zárszámadási rendelet elfogadásának közvetlen társadalmi hatása nincs.

Költségvetési hatása: A zárszámadási rendelet az elmúlt év gazdasági eseményeinek hatását összegzi, további hatással nem bír.

Környezeti, egészségi következményei: A rendelet tervezetnek közvetlen környezeti, egészségügyi hatása nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet hatályba lépésével többlet adminisztrációs teher nem várható.

Egyéb hatása: nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: jogszabályi kötelezettség a zárszámadási rendelet elfogadása. A zárszámadásban megállapított maradvány összege a 2026. évi költségvetés bevételét képezi.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: a jogalkotó mulasztásos törvénysértést követ el, a települést megillető állami támogatások zárolásra kerülnek.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: a rendelet a meglévő - személyi- szervezeti – tárgyi- pénzügyi feltételekkel alkalmazható. További feltételek nem szükségesek.

Végső előterjesztői indokolás

Az Önkormányzat költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti előírások alapján készült.

A rendelet elkészítésével az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, a beterjesztésével a polgármester.

Sajólád, 2026. 05. 14.



Varga Norbert
polgármester

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

az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról

[1] Sajólád Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzata éves gazdálkodásának, az előző évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyása céljából,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 4/2016.(III.31.) önkormányzati rendelet 2. mellékletében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Sajólád Község Önkormányzata a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 785.233.409 Ft bevétellel
 - b) 712.517.450 Ft kiadással
 - c) 72.715.959 Ft maradvánnyal
- jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei bevételeinek és kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervei kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat költségvetési mérlegét a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat és költségvetési szervei maradványának összegét és azok felhasználását a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. §

(1) Az önkormányzat pénzeszközök változásának levezetését az 5. melléklet szerint veszi tudomásul.

(2) Az önkormányzat vagyonmérlegét a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat a beruházási és felújítási kiadásait a 7. melléklet és a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

(1) Többéves kihatással járó döntést Sajólád Község Önkormányzata 2025. évben nem hozott.

(2) Az önkormányzat által 2025. évben nyújtott közvetett támogatásokat - tájékoztató jelleggel – a 9. melléklet szerint jóváhagyja.

4. §

- (1) Az önkormányzat a 2025. évi kötelezettségek és követelések állományának alakulásáról szóló kimutatást a 10. melléklet szerint tudomásul veszi.
- (2) Az önkormányzat az immateriális javak és tárgyi eszközök állományának változásáról készült kimutatást a 11. melléklet szerint tudomásul veszi.
- (3) Az önkormányzat az adósságállomány alakulásának bemutatását a 12. melléklet szerint tudomásul veszi.
- (4) Az önkormányzat 2024. évi vagyonkimutatását a 13. melléklet szerint tudomásuk veszi.

5. §

Ez a rendelet 2026. május 22-én lép hatályba, és 2028. december 31-én hatályát veszti.

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Sajólad Község Önkormányzata összesített bevételei						
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés			
				összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés bevételei összesen	645 711 860	674 115 095	99,83%	672 955 579	672 955 579	0	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	562 570 100	581 585 997	99,85%	580 725 605	580 725 605	0	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	109 219 047	134 914 917	100,00%	134 914 917	134 914 917	0	0
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	152 535 400	174 108 839	100,00%	174 108 839	174 108 839	0	0
Önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	123 019 916	125 638 308	100,00%	125 638 308	125 638 308	0	0
Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.	37 197 610	37 197 610	100,00%	37 197 610	37 197 610	0	0
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 756 289	7 569 889	100,00%	7 569 889	7 569 889	0	0
Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	53 698 566	19 013 162	100,00%	19 013 162	19 013 162	0	0
Egyéb működési c. tám. államh. belülről EU-s programokra	2 530 825	2 530 825	100,00%	2 530 825	2 530 825	0	0
Egyéb működési c. tám. államh. belülről (Mezőöri szolg., hull. kez.	4 080 000	4 080 000	100,00%	4 080 000	4 080 000	0	0
Egyéb működési c. tám. államh. belülről NEAK finanszírozás	17 900 500	17 900 500	100,00%	17 900 500	17 900 500	0	0
Egyéb működési célú tám. (közfoglalkoztatási program, választ.	55 631 947	58 631 947	98,53%	57 771 555	57 771 555	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	54 000 000	58 204 367	100,00%	58 204 367	58 204 367	0	0
Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	10 000 000	10 287 235	100,00%	10 287 235	10 287 235	0	0
Értékesítés és forgalmi adó (iparűzési adó)	40 000 000	42 496 795	100,00%	42 496 795	42 496 795	0	0
Gépjárműadó	0	0		0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj, bírság, pótlék)	4 000 000	5 420 337	100,00%	5 420 337	5 420 337	0	0
B4. Működési bevételek	29 141 760	34 324 731	98,76%	33 898 230	33 898 230	0	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	10 460 000	11 369 239	97,68%	11 105 776	11 105 776	0	0
Tulajdonosi bevételek	0	2 886 000		2 886 000	2 886 000	0	0
Ellátási díjak	10 580 000	10 500 841	99,16%	10 413 066	10 413 066	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 101 760	5 522 861	98,61%	5 446 114	5 446 114	0	0
Kamat, árfolyamnyereség, egyéb bevételek, kártérítés	3 000 000	294 060	100,48%	295 481	295 481	0	0
Egyéb működési bevételek	0	3 751 730	100,00%	3 751 793	3 751 793	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		127 377	127 377	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	7 192 740	7 792 740	262,04%	20 419 767	20 419 767	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	2 792 740	2 792 740	552,14%	15 419 767	15 419 767	0	0
Egyéb f. célú tám. EU-s	2 792 740	2 792 740	91,77%	2 562 920	2 562 920	0	0
Egyéb f. célú tám. Hazai	0	0		12 856 847	12 856 847	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	4 400 000	5 000 000	100,00%	5 000 000	5 000 000	0	0
Immat. Javak értékesítése	0	0		0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	0	900 000	100,00%	900 000	900 000	0	0
Tárgyi eszközök ért.	4 400 000	4 100 000		4 100 000	4 100 000	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		0	0	0	0
Kölcsönök törlesztése	0	0		0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	652 904 600	681 907 835	101,68%	693 375 346	693 375 346	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	73 157 807	73 157 807	125,56%	91 858 063	91 858 063	0	0
Maradvány igénybevétele	73 157 807	73 157 807	100,00%	73 157 807	73 157 807	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		18 700 256	18 700 256	0	0
Likviditási hitelek felvétele	0	0		0	0	0	0
Irányító szervi támogatás							
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	726 062 407	755 065 642	104,00%	785 233 409	785 233 409	0	0

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat						
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés			
				összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés bevételei összesen	623 543 360	651 946 595	99,89%	651 213 580	651 213 580	0	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	562 570 100	581 585 997	99,85%	580 725 605	580 725 605	0	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	109 219 047	134 914 917	100,00%	134 914 917	134 914 917		
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	152 535 400	174 108 839	100,00%	174 108 839	174 108 839		
Önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	123 019 916	125 638 308	100,00%	125 638 308	125 638 308		
Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.	37 197 610	37 197 610	100,00%	37 197 610	37 197 610		
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 756 289	7 569 889	100,00%	7 569 889	7 569 889		
Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	53 698 566	19 013 162	100,00%	19 013 162	19 013 162		
Egyéb működési c. tám. államh. belülről EU-s programokra	2 530 825	2 530 825	100,00%	2 530 825	2 530 825		
Egyéb működési c. tám. államh. belülről (Mezőőri szolg., hull. kez.	4 080 000	4 080 000	100,00%	4 080 000	4 080 000		
Egyéb működési c. tám. államh. belülről NEAK finanszírozás	17 900 500	17 900 500	100,00%	17 900 500	17 900 500		
Egyéb működési célú tám. (közfoglalkoztatási program, választás	55 631 947	58 631 947	98,53%	57 771 555	57 771 555		
B3. Közhatalmi bevételek	54 000 000	58 204 367	100,00%	58 204 367	58 204 367	0	0
Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	10 000 000	10 287 235	100,00%	10 287 235	10 287 235		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	40 000 000	42 496 795	100,00%	42 496 795	42 496 795		
Gépjárműadó	0	0		0	0		
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj, bírság, pótlék)	4 000 000	5 420 337	100,00%	5 420 337	5 420 337		
B4. Működési bevételek	6 973 260	12 156 231	100,00%	12 156 231	12 156 231	0	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	3 340 000	4 189 511	100,00%	4 189 511	4 189 511		
Tulajdonosi bevételek		2 886 000	100,00%	2 886 000	2 886 000		
Ellátási díjak				0			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	633 260	1 054 361	100,00%	1 054 361	1 054 361		
Kamat, árfolyamnyereség, egyéb bevételek, kártérítés	3 000 000	294 060	100,00%	294 060	294 060		
Egyéb működési bevételek		3 732 299	100,00%	3 732 299	3 732 299		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0			127 377	127 377	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	7 192 740	7 792 740	262,04%	20 419 767	20 419 767	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	2 792 740	2 792 740	552,14%	15 419 767	15 419 767	0	0
Egyéb f. célú tám. EU-s	2 792 740	2 792 740	91,77%	2 562 920	2 562 920		
Egyéb f. célú tám. Hazai	0	0		12 856 847	12 856 847		
B5. Felhalmozási bevételek	4 400 000	5 000 000	100,00%	5 000 000	5 000 000	0	0
Immat. javak értékesítése	0	0		0			
Ingatlanok értékesítése		900 000	100,00%	900 000	900 000		
Tárgyi eszközök ért.	4 400 000	4 100 000		4 100 000	4 100 000		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		0			
Kölcsönök törlesztése							
KÖLTSÉGVETESI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	630 736 100	659 739 335	101,80%	671 633 347	671 633 347	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	72 070 024	72 070 024	125,95%	90 770 280	90 770 280	0	0
Maradvány igénybevétele	72 070 024	72 070 024	100,00%	72 070 024	72 070 024		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			18 700 256	18 700 256		
Likviditási hitelek felvétele	0			0			
Iránvívó szervi támogatás	0	0		0			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	702 806 124	731 809 359	104,18%	762 403 627	762 403 627	0	0

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Polgármesteri Hivatal						
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés			
				összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés bevételei összesen	250 000	250 000	166,16%	415 395	415 395	0	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	0	0		0	0	0	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0		0			
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0		0			
Önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	0	0		0			
Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak tám.	0	0		0			
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0		0			
Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0		0			
Egyéb működési c. tám. államh. belülről EU-s programokra							
Egyéb működési c. tám. államh. belülről (Mezőöri szolg., hull. kez.							
Egyéb működési c. tám. államh. belülről NEAK finanszírozás	0	0		0			
Egyéb működési célú tám. (közfoglalkoztatási program, választ.	0			0			
B3. Közhatalmi bevételek	0	0		0	0	0	0
Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	0	0		0			
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		0			
Gépjárműadó	0	0		0			
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj, bírság, pótlék)	0	0		0			
B4. Működési bevételek	250 000	250 000	166,16%	415 395	415 395	0	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	250 000	250 000	166,04%	415 100	415 100		
Tulajdonosi bevételek	0	0		0			
Ellátási díjak	0	0		0			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0		0			
Kamat, árfolyamnyereség, egyéb bevételek, kártérítés	0	0		284	284		
Egyéb működési bevételek	0	0		11	11		
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0			
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0		0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0		0	0	0	0
Egyéb f. célú tám. EU-s							
Egyéb f. célú tám. Hazai							
B5. Felhalmozási bevételek	0	0		0	0	0	0
Immat. Javak értékesítése	0	0		0			
Ingatlanok értékesítése	0	0		0			
Tárgyi eszközök ért.	0	0		0			
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívül	0	0		0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívül	0	0		0			
Kölcsönök törlesztése	0	0		0			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	250 000	250 000	166,16%	415 395	415 395	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	92 111 320	95 436 717	98,05%	93 575 271	93 575 271	0	0
Maradvány igénybevétele	281 454	281 454	100,00%	281 454	281 454		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		0			
Likviditási hitelek felvétele	0	0		0			
Irányító szervi támogatás	91 829 866	95 155 263	98,04%	93 293 817	93 293 817	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	92 361 320	95 686 717	98,23%	93 990 666	93 990 666	0	0

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Sajóládi Gyöngyszem Óvoda, Bölcsőde és Konyha					
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés		
				összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	21 018 500	21 018 500	98,38%	20 678 400	20 678 400	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	0	0		0	0	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0		0		
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0		0		
Önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	0	0		0		
Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak tám.	0	0		0		
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0		0		
Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0		0		
Egyéb működési c. tám. államh. belülről EU-s programokra						
Egyéb működési c. tám. államh. belülről (Mezőöri szolg., hull. kez.				0		
Egyéb működési c. tám. államh. belülről NEAK finanszírozás	0	0		0		
Egyéb működési célú tám. (közfoglalkoztatási program, választ	0	0		0		
B3. Közhatalmi bevételek	0	0		0	0	0
Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	0	0		0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		0		
Gépjárműadó	0	0		0		
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj, bírság, pótlék)	0	0		0		
B4. Működési bevételek	21 018 500	21 018 500	98,38%	20 678 400	20 678 400	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	5 970 000	6 029 728	97,07%	5 853 185	5 853 185	
Tulajdonosi bevételek				0		
Ellátási díjak	10 580 000	10 500 841	99,16%	10 413 066	10 413 066	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 468 500	4 468 500	98,28%	4 391 753	4 391 753	
Kamat, árfolyamnyereség, egyéb bevételek, kártérítés		0		917	917	
Egyéb működési bevételek	0	19 431		19 479	19 479	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0		0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0		0	0	0
Egyéb f. célú tám. EU-s						
Egyéb f. célú tám. Hazai						
B5. Felhalmozási bevételek	0	0		0	0	0
Immat. Javak értékesítése	0	0		0		
Ingatlanok értékesítése	0	0		0		
Tárgyi eszközök ért.	0	0		0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		0		
Kölcsönök törlesztése	0	0		0		
KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	21 018 500	21 018 500	98,38%	20 678 400	20 678 400	0
B8. Finanszírozási bevételek	280 550 226	286 088 166	98,29%	281 194 052	281 194 052	0
Maradvány pén. bevétele	658 087	658 087	100,00%	658 087	658 087	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0			0	
Likviditási hitelek felvétele	0	0			0	
Iránvító szervi támogatás	279 892 139	285 430 079	98,29%	280 535 965	280 535 965	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	301 568 726	307 106 666	98,30%	301 872 452	301 872 452	0

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Sajóládi Községi Ház					
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés		
				összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés bevételei összesen	900 000	900 000	72,02%	648 204	648 204	0
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	0	0		0	0	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0		0		
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0		0		
Önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	0	0		0		
Önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak tám.	0	0		0		
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0		0		
Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	0	0		0		
Egyéb működési c. tám. államh. belülről EU-s programokra						
Egyéb működési c. tám. államh. belülről (Mezőöri szolg., hull. keze	0	0				
Egyéb működési c. tám. államh. belülről NEAK finanszírozás	0	0		0		
Egyéb működési célú tám. (közfoglalkoztatási program, választ	0	0		0		
B3. Közhatalmi bevételek	0	0		0	0	0
Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	0	0		0		
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0		0		
Gépjárműadó	0	0		0		
Egyéb közhatalmi bevételek (talajterhelési díj, bírság, pótlék)	0	0		0		
B4. Működési bevételek	900 000	900 000	72,02%	648 204	648 204	0
Készlet ért., szolgáltatás, közvetített szolg. ellenértéke	900 000	900 000	72,00%	647 980	647 980	
Tulajdonosi bevételek	0	0		0		
Ellátási díjak	0	0		0		
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0		0		
Kamat, árfolyamnyereség, egyéb bevételek, kártérítés	0	0		220	220	
Egyéb működési bevételek	0	0		4	4	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0		0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0		0	0	0
Egyéb f. célú tám. EU-s						
Egyéb f. célú tám. Hazai						
B5. Felhalmozási bevételek	0	0		0	0	0
Immat. Javak értékesítése	0	0		0		
Ingatlanok értékesítése	0	0		0		
Tárgyi eszközök ért.	0	0		0		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0		0		
Kölcsönök törlesztése	0	0		0		
KÖLTSEGVETESI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	900 000	900 000	72,02%	648 204	648 204	0
B8. Finanszírozási bevételek	26 041 132	21 238 202	92,45%	19 634 129	19 634 129	0
Maradvány igénybevétele	148 242	148 242	100,00%	148 242	148 242	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0			0	
Likviditási hitelek felvétele	0	0		0	0	
Iránvító szervi támogatás	25 892 890	21 089 960	92,39%	19 485 887	19 485 887	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	26 941 132	22 138 202	91,62%	20 282 333	20 282 333	0

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajólad Község Önkormányzata összesített kiadásai						
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés			
				összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	682 908 594	707 212 136	94,16%	665 941 573	665 941 573	0	0
K1. Személyi juttatás	423 971 300	427 023 075	98,10%	418 889 014	418 889 014	0	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	53 722 369	50 592 409	99,35%	50 261 562	50 261 562	0	0
K3. Dologi kiadások	145 245 406	167 383 517	95,27%	159 473 716	159 473 716	0	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 000 000	30 000 000	97,64%	29 291 577	29 291 577	0	0
szociális ellátások	0	0		0	0	0	0
K5. Egyéb működési kiadások összesen	29 969 519	32 213 135	24,91%	8 025 704	8 025 704	0	0
Elvonások, befizetések / szolidaritási hozzájárulás	0	5 988 905	100,00%	5 988 905	5 988 905	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül	150 000	576 112	97,52%	561 799	561 799	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül civil szerv., házt., váll.	1 400 000	1 475 000	100,00%	1 475 000	1 475 000	0	0
Általános tartalék	18 072 704	6 783 408	0,00%	0	0	0	0
Céltartalék környezetvédelmi alap	10 346 815	17 389 710		0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	27 688 100	32 387 793	96,06%	31 110 164	31 110 164	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	18 071 100	22 654 006	96,90%	21 952 796	21 952 796	0	0
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	9 617 000	9 617 000	94,01%	9 040 581	9 040 581	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	116 787	100,00%	116 787	116 787	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadás áh-n belül	0	116 787	100,00%	116 787	116 787	0	0
KÖLTSÉGVETESI KIADÁS ÖSSZESEN	710 596 694	739 599 929	94,25%	697 051 737	697 051 737	0	0
K9. Finanszírozási kiadások	15 465 713	15 465 713	100,00%	15 465 713	15 465 713	0	0
Likviditási célú hitelek törlesztése	875 039	875 039	100,00%	875 039	875 039	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	14 590 674	14 590 674	100,00%	14 590 674	14 590 674	0	0
Irányító szervi támogatás folyósítása							
KIADÁSOK ÖSSZESEN	726 062 407	755 065 642	94,36%	712 517 450	712 517 450	0	0
Kiadások intézményfinanszírozás nélkül							

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat						
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés			
				összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	280 108 516	302 670 598	89,57%	271 108 369	271 108 369	0	0
K1. Személyi juttatás	144 875 440	144 787 634	95,75%	138 639 852	138 639 852		0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	15 036 517	15 124 323	99,98%	15 121 323	15 121 323		0
K3. Dologi kiadások	60 227 040	80 545 506	99,36%	80 029 913	80 029 913		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 000 000	30 000 000	97,64%	29 291 577	29 291 577		
szociális ellátások	0	0		0	0		
K5. Egyéb működési kiadások összesen	29 969 519	32 213 135	24,91%	8 025 704	8 025 704	0	0
Elvonások, befizetések / szolidaritási hozzájárulás		5 988 905	100,00%	5 988 905	5 988 905		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül	150 000	576 112	97,52%	561 799	561 799		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül civil szerv., házt., váll.	1 400 000	1 475 000	100,00%	1 475 000	1 475 000		
Általános tartalék	18 072 704	6 783 408	0,00%	0			
Céltartalék környezetvédelmi alap	10 346 815	17 389 710	0,00%	0			
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	9 617 000	11 997 746	95,20%	11 421 327	11 421 327	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	0	2 263 959	100,00%	2 263 959	2 263 959	0	0
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	9 617 000	9 617 000	94,01%	9 040 581	9 040 581	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	116 787	100,00%	116 787	116 787	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadás áh-n belül	0	116 787	100,00%	116 787	116 787		
KÖLTSÉGVETESI KIADÁS ÖSSZESEN	289 725 516	314 668 344	89,79%	282 529 696	282 529 696	0	0
K9. Finanszírozási kiadások	413 080 608	417 141 015	98,00%	408 781 382	408 781 382	0	0
Likviditási célú hitelek törlesztése	875 039	875 039	100,00%	875 039	875 039	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	14 590 674	14 590 674	100,00%	14 590 674	14 590 674		
Irányító szervi támogatás folyósítása	397 614 895	401 675 302	97,92%	393 315 669	393 315 669	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	702 806 124	731 809 359	94,47%	691 311 078	691 311 078	0	0
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>	<i>305 191 229</i>	<i>330 134 057</i>	<i>90,26%</i>	<i>297 995 409</i>	<i>297 995 409</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Polgármesteri Hivatal						
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés			
				összesen	kötelező	önként vállalt	állami
Működési költségvetés kiadásai összesen	91 726 320	95 552 197	97,96%	93 601 682	93 601 682	0	0
K1. Személyi juttatás	73 532 000	77 523 696	99,18%	76 890 081	76 890 081	0	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	9 377 000	9 424 701	98,96%	9 326 408	9 326 408	0	0
K3. Dologi kiadások	8 817 320	8 603 800	85,84%	7 385 193	7 385 193		
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0	0		
szociális ellátások					0		
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0		0	0	0	0
Elvonások, befizetések / szolidaritási hozzájárulás	0	0		0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül	0	0		0			
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül civil szerv., házt., váll.	0	0		0			
Általános tartalék	0	0		0			
Céltartalék környezetvédelmi alap	0	0		0			
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	635 000	134 520	100,00%	134 520	134 520	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	635 000	134 520	100,00%	134 520	134 520	0	0
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0		0	0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0		0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadás áh-n belül							
KÖLTSÉGVETESI KIADÁS ÖSSZESEN	92 361 320	95 686 717	97,96%	93 736 202	93 736 202	0	0
K9. Finanszírozási kiadások	0	0		0	0	0	0
Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0		0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0		0			
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0		0			
KIADÁSOK ÖSSZESEN	92 361 320	95 686 717	97,96%	93 736 202	93 736 202	0	0
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>							

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajóládi Gyöngyszem Óvoda, Bölcsőde és Konyha					
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés		
				összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen	285 187 726	287 552 349	97,89%	281 485 050	281 485 050	0
K1. Személyi juttatás	191 842 460	191 928 285	99,58%	191 123 916	191 123 916	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	27 420 220	24 154 753	99,37%	24 002 005	24 002 005	0
K3. Dologi kiadások	65 925 046	71 469 311	92,85%	66 359 129	66 359 129	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0		
szociális ellátások						
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0		0	0	0
Elvonások, befizetések / szolidaritási hozzájárulás	0	0		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül	0	0		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül civil szerv., házt., váll.	0	0		0		
Általános tartalék	0	0		0		
Céltartalék környezetvédelmi alap	0	0		0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	16 381 000	19 554 317	100,00%	19 554 317	19 554 317	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	16 381 000	19 554 317	100,00%	19 554 317	19 554 317	0
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0		0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0		0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadás áh-n belül	0	0		0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	301 568 726	307 106 666	98,02%	301 039 367	301 039 367	0
K9. Finanszírozási kiadások	0	0		0	0	0
Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0		0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0		0		
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0		0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	301 568 726	307 106 666	98,02%	301 039 367	301 039 367	0
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>						

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajóládi Községi Ház					
	2025 évi eredeti ei.	2025 évi mód ei.	teljesítés %	2025. évi teljesítés		
				összesen	kötelező	önként vállalt
Működési költségvetés kiadásai összesen	25 886 032	21 436 992	92,11%	19 746 472	19 746 472	0
K1. Személyi juttatás	13 721 400	12 783 460	95,71%	12 235 165	12 235 165	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 888 632	1 888 632	95,93%	1 811 826	1 811 826	0
K3. Dologi kiadások	10 276 000	6 764 900	84,25%	5 699 481	5 699 481	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0		0	0	
szociális ellátások						
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0		0	0	0
Elvonások, befizetések / szolidaritási hozzájárulás	0	0		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül	0	0		0		
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül civil szerv., házt., váll.	0	0		0		
Általános tartalék	0	0		0		
Céltartalék környezetvédelmi alap	0	0		0		
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	1 055 100	701 210	0,00%	0	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	1 055 100	701 210	0,00%	0	0	0
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0		0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0		0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadás áh-n belül	0	0		0		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	26 941 132	22 138 202	89,20%	19 746 472	19 746 472	0
K9. Finanszírozási kiadások	0	0		0	0	0
Likviditási célú hitelek törlesztése	0	0		0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0		0		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	26 941 132	22 138 202	89,20%	19 746 472	19 746 472	0
<i>Kiadások intézményfinanszírozás nélkül</i>						

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

Bevétel				Kiadás				Ft-ban	
Megnevezés	2025. mód. ei	2025. telj. %	2025. telj	Megnevezés	2025. mód. ei	2025. telj. %	2025. telj		
Működési költségvetés bevételei összesen	674 115 095	99,83%	672 955 579	Működési költségvetés kiadásai összesen	707 212 136	94,16%	665 941 573		
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	581 585 997	99,85%	580 725 605	K1. Személyi juttatás	427 023 075	98,10%	418 889 014		
B3. Közhatalmi bevételek	58 204 367	100,00%	58 204 367	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	50 592 409	99,35%	50 261 562		
B4. Működési bevételek	34 324 731	98,76%	33 898 230	K3. Dologi kiadások	167 383 517	95,27%	159 473 716		
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0		127 377	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 000 000	97,64%	29 291 577		
				K5. Egyéb működési kiadások összesen	32 213 135	24,91%	8 025 704		
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	7 792 740	262,04%	20 419 767	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	32 387 793	96,06%	31 110 164		
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	2 792 740	552,14%	15 419 767	K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	22 654 006	96,90%	21 952 796		
B5. Felhalmozási bevételek	5 000 000	100,00%	5 000 000	K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	9 617 000	94,01%	9 040 581		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívülről	0		0	K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	116 787		116 787		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	681 907 835	101,68%	693 375 346	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	739 599 929	94,25%	697 051 737		
B8. Finanszírozási bevételek	73 157 807	125,56%	91 858 063	K9. Finanszírozási kiadások	15 465 713	100,00%	15 465 713		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	755 065 642	104,00%	785 233 409	KIADÁSOK ÖSSZESEN	755 065 642	94,36%	712 517 450		

2025. évi Maradványkimutatás

Sor szám	Megnevezés	Összeg (Ft)				
		Önkormányzat	Pogármesteri Hivatal	Óvoda, Bölcsöde és Konyha	Közösségi Ház	Összesen
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	671 633 347	415 395	20 678 400	648 204	693 375 346
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	-282 529 696	-93 736 202	-301 039 367	-19 746 472	-697 051 737
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	389 103 651	-93 320 807	-280 360 967	-19 098 268	-3 676 391
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	90 770 280	93 575 271	281 194 052	19 634 129	485 173 732
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-408 781 382	0	0	0	-408 781 382
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-318 011 102	93 575 271	281 194 052	19 634 129	76 392 350
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	71 092 549	254 464	833 085	535 861	72 715 959
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0	0	0	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0	0	0	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=III±IV)	0	0	0	0	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	71 092 549	254 464	833 085	535 861	72 715 959
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0	0	0	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	71 092 549	254 464	833 085	535 861	72 715 959

2025. évi pénzforgalom levezetése

Sorszám	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban				
		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Óvoda, Bölcsőde és Konyha	Községi Ház	Összesen
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege összesen (=2+3)	86 200 653	281 454	658 087	129 342	87 269 536
02	32. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [+32]	87 636	18 550	77 105	21 240	204 531
03	33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	86 113 017	262 904	580 982	108 102	87 065 005
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	-3 834 168	-26 990	-33 885	319 204	-3 575 839
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [-003]	-691 311 078	-93 736 202	-301 039 367	-19 746 472	-1 105 833 119
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege [+005]	762 403 627	93 990 666	301 872 452	20 282 333	1 178 549 078
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydíszaki egyenlege [-0981313]	-72 070 024	-281 454	-658 087	-148 242	-73 157 807
08	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele teljesítése tárgydíszaki egyenlege [-0981323]	0	0	0	0	0
09	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [+/-3318]	0	0	0	0	0
10	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [+/-3328]	0	0	0	0	0
11	Pénzeszközök átvezetési számla forgalma [+/-361]	0	0	0	0	0
12	Azonosítás alatt álló tételek forgalma [+/-363]	0	0	0	0	0
13	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma [+/-36411]	0	0	0	0	0
14	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma [+/-36413]	0	0	0	0	0
15	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma [+/-36421]	0	0	0	0	0
16	Adott előlegek számla tárgydíszaki forgalma összesen [+/-3651]	3 389 893	0	0	0	3 389 893
17	Immateriális javakra adott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-36511]	0	0	0	0	0
18	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-36512]	3 504 286	0	0	0	3 504 286
19	Készletekre adott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-36513]	8 960	0	0	0	8 960
20	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-36514]	-107 950	0	0	0	-107 950
21	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydíszaki forgalma [+/-36515]	0	0	0	0	0
22	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydíszaki forgalma [+/-36516]	-15 403	0	0	0	-15 403
23	Adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma összesen [+/-36518]	0	0	0	0	0
24	Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [+/-365181]	0	0	0	0	0
25	Beruházásra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [+/-365182]	0	0	0	0	0
26	Készletekre adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [+/-365183]	0	0	0	0	0
27	Igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [+/-365184]	0	0	0	0	0
28	Foglalkoztatottaknak adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [+/-365185]	0	0	0	0	0
29	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések értékvesztése és annak visszairása tárgydíszaki forgalma [+/-365186]	0	0	0	0	0
30	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [+/-3652]	0	0	0	0	0
31	Más által beszedett bevételek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [+/-3653]	0	0	0	0	0
32	Forgótőke elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [+/-3654]	-60 000	0	0	0	-60 000
33	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgydíszaki forgalma [+/-3656]	0	0	0	0	0
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [+/-3657]	-226 450	0	-208 883	-68 415	-503 748
35	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla tárgydíszaki forgalma [+/-3659]	0	0	0	0	0
36	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydíszaki forgalma összesen [+/-366]	0	0	0	0	0
37	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma [+/-3661]	0	0	0	0	0

38	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgyévi forgalma [+/-3662]	0			0	0
39	Kapott előlegek tárgyévi forgalma [+/-3671]	-1 892 187			0	-1 892 187
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyévi forgalma [+/-36711]	2 789 251			0	2 789 251
41	Egyéb kapott előlegek tárgyévi forgalma [+/-36712]	-4 681 438			0	-4 681 438
42	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgyévi forgalma [+/-3672]	-6 500			0	-6 500
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgyévi forgalma [+/-3673]				0	0
44	Forgótőke elszámolása (Kincstár) tárgyévi forgalma [+/-3674]	0			0	0
45	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgyévi forgalma [+/-3676]	0			0	0
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgyévi forgalma [+/-3678]	1 199 037			0	1 199 037
47	Egyéb sajátos kötelezettség jellegű sajátos elszámolások [+/-3679]	0			0	0
48	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei tárgyévi forgalma [+/-36791]	0			0	0
49	Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek forgalma [+/-36792]	0			0	0
50	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése tárgyévi egyenlege [+/-8552]	0			0	0
51	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgyévi egyenlege [+/-9352]	0			0	0
52	Az Áhsz. 14. § (4a) bekezdés c) pontja által előírt számlák év végi egyenlegének összevetéséből származó összeg (a Kincstár nyilvántartása alapján ez a sor kizárólag a 2021. 12. havi adatszolgáltatásban kerül kitöltésre)	0			0	0
53	C. 32-33. számlák számított tárgyévi záró egyenlege (A + B)	82 366 485	254 464	624 202	448 546	83 693 697
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyévi egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	82 366 485	254 464	624 202	448 546	83 693 697
55	E. Eltérés (C - D)		0	0	0	0
	II. A lekötött bankbetétek pénzforgalmának egyeztetése az Áhsz. 17. számú melléklet 4. b) pontja szerinti kötelező egyezés alapján:			0	0	0
56	A. 31. számla nyitó tárgyévi egyenlege [+ (311-3181)+ (312-3182)]			0	0	0
57	B. Korrekciós tételek összesen: (+58+59-60)			0	0	0
58	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése teljesítése tárgyévi egyenlege [+059163]			0	0	0
59	Lekötött bankbetétek megszüntetése teljesítése tárgyévi egyenlege [- 098173]			0	0	0
60	Lekötött bankbetétek értékvesztése és annak visszafirása tárgyévi forgalma [+/-318]			0	0	0
61	C. 31. számla számított tárgyévi záróegyenlege (A + B)			0	0	0
62	D. 31. számla főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyévi egyenlege [+ (311-3181) + (312-3182)]			0	0	0
63	E. Eltérés (C - D)			0	0	0
64	Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett forintszámlák tárgyévi záró állománya [3312]	8 977		0	0	8 977
65	Tájékoztató adat: Kincsarban vezetett devizaszámlák tárgyévi záró állománya [3322]			0	0	0
					0	0

2025. évi mérleg			
Eszközők			
Sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	0	0
03	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 469 369 131	1 439 913 135
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	41 872 849	36 743 771
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	3 805 082	11 547 486
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 515 047 062	1 488 204 392
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	61 000	61 000
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	1 000	1 000
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	60 000	60 000
17	A/III/1f - ebből: tartós befektetési jegyek	0	0
18	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2b)	0	0
19	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0
20	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
21	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	61 000	61 000
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0
24	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0
26	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
27	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 515 108 062	1 488 265 392
30	B/I/1 Vásárolt készletek	1 190 694	1 309 694
31	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
32	B/I/3 Egyéb készletek	0	0
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
34	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	1 190 694	1 309 694
36	B/II/1 Nem tartós részesedések (=B/II/1a+B/II/1b)	0	0
37	B/II/1a - ebből: részesedések	0	0
38	B/II/1b - ebből: nem tartós befektetési jegyek	0	0
39	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0
40	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0
41	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0
42	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0
43	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
44	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0
45	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0

46	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	1 190 694	1 309 694
47	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0
48	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0
49	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0
50	C/II/1 Forintpénztár	203 925	1 167 840
51	C/II/2 Valutapénztár	606	606
52	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0
53	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	204 531	1 168 446
54	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	85 169 031	82 516 274
55	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 895 974	8 977
56	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	87 065 005	82 525 251
57	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0
58	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0
59	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0
60	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	87 269 536	83 693 697
61	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0
62	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
63	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0
64	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
65	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	10 149 343	10 912 368
66	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0
67	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0
68	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0
69	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 156 990	957 471
70	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 027 431	712 718
71	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	7 964 922	9 242 179
72	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	8 997 814	8 761 529
73	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 284 630	1 947 334
74	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0
75	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 292 160	1 044 611
76	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	967 938	810 036
77	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0
78	D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0
79	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0
80	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0

81	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	4 453 086	4 959 548
82	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételekre ($=D/I/5a+...+D/I/5e$)	0	0
83	D/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0
84	D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0
85	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0
86	D/I/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0
87	D/I/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0
88	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c$)	0	0
89	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0
90	D/I/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0
91	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
92	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c$)	0	0
93	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0
94	D/I/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0
95	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
96	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/I/8a+...+D/I/8g$)	0	0
97	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
98	D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
99	D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0
100	D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0
101	D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0
102	D/I/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
103	D/I/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
104	D/I Költségvetési évben esedékes követelések ($=D/I/1+...+D/I/8$)	19 147 157	19 673 897
105	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/1a$)	0	0

106	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
107	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/2a$)	0	0
108	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
109	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=D/II/3a+...+D/II/3f$)	29 898 241	20 811 313
110	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0
111	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0
112	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0
113	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	19 167
114	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	20 233 117	19 913 031
115	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	9 665 124	879 115
116	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre ($=D/II/4a+...+D/II/4i$)	0	0
117	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0
118	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0
119	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0
120	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0
121	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0
122	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0
123	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0
124	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0
125	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0
126	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre ($=D/II/5a+...+D/II/5e$)	0	0
127	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0
128	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0
129	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0
130	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0
131	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0
132	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c$)	0	0

133	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0
134	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0
135	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
136	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0
137	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0
138	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0
139	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
140	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c+D/II/8d)	0	0
141	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
142	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0
143	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0
144	D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
145	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	29 898 241	20 811 313
146	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	123 353	3 513 246
147	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0
148	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	3 504 286
149	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	8 960
150	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	107 950	0
151	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	0	0
152	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	15 403	0
153	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
154	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0
155	D/III/4 Forgótőke elszámolása	850 000	790 000
156	D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0
157	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
158	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	60 771	564 519
159	D/III/8 Részeselesszerzés esetén átadott eszközök	0	0
160	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0
161	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 034 124	4 867 765
162	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	50 079 522	45 352 975

Beruházások részletezése

Ft

Beruházási cél	Teljesített kiadás
Önkormányzat- Elektromos vízmelegítő, szerszámok, sarokcsiszoló	140 614
Önkormányzat- Benzinmotoros fűnyíró	219 989
Önkormányzat - Vízszivattyú, hűtőszekrény (Műhely)	164 447
Önkormányzat- Takarítógép (Szoc. Központ)	264 990
Önkormányzat Nagyfelbontású IP kamera csomag "Tisztítsuk meg az Országot II. "	599 999
Önkormányzat- Felsőmaró tartozékokkal	76 200
Önkormányzat- Vasaló, akkus porszívó, mobiltelefon, fagyasztószekrény, mosógép	415 320
Önkormányzat- Játsszótér tervezés, kondipark kialakítása terv, vízellátási terv	382 400
Polgármesteri Hivatal- 5 kg-os széndioxidaltató, főnöki szék	134 520
Óvoda- Bútorok (írásztalok, tárolószekrény, ruhafogas)	482 501
Óvoda- Óvodai gyermek asztalok és székek	1 377 991
Óvoda- Szőnyegek	151 999
Óvoda- Karcher porszívó	33 990
Óvoda- Irodai forgószékek	102 359
Óvoda- 2 db kerti fenyő homokozó	169 800
Óvoda-Csepegtető polc, állvány, konyhai eszközök, digitális mérleg	741 302
Óvoda- MS Office 2024 Professional plus ESD-1PC licenz	91 389
Óvoda- Informatikai eszközök beszerzése (számítógép, laptop, nyomtató)	1 168 476
Óvoda- Műfüves sportpálya építési munkálatok	7 991 353
Óvoda- Pályatartozékok műfüves sportpályához	795 020
Óvoda- Redőnyök telepítése 17 db	466 310
Óvoda- Takarítógép, búvárszivattyú	332 665
Óvoda- Energia tároló berendezés beszerzése és telepítése	2 501 433
Óvoda- Rekeszes törölköző és pohártartó, komplett játékkonyha	493 650
Óvoda- Dani ovis székek 30 db , asztalok 2 db	602 220
Óvoda- Dani szék, ovis méret 34 cm 28 db	490 840
Óvoda- Óvodai eszközök, felszerelések, beépíthető bábtartó	150 130
Óvoda- Négyzet, téglalap asztal, kétfiókos szekrény	256 870
Óvoda- 200x290 cm-es barna szőnyeg	159 999
Óvoda- 4 db kerti faház Alster kezeletlen+ 4 db Chelsea 3 üléses pad	994 020
Beruházás összesen	21 952 796

Felújítások részletezése

8. melléklet

Ft

Felújítási cél	Teljesített kiadás
VP6-19.2.1.-15-10-21 "Helyi árút helyi termelőtől" -LEADER (Piac)	5 354 981
Szoc.Központ vill.kapcsolószekrény csere, Polgárőr épület vill.szer.munkái	795 000
Raktár épület villanyszerelési munkái	633 600
Polgárőr épület infrafűtés kiépítése, 3db fűtőpanel, felszer	352 000
Sajólad, 014 hrsz. útburkolat felújítás kiviteli tervdokumentáció	1 397 000
Alkotmány utca 224 hrsz. útburkolat felújítás kiviteli terv	508 000
Felújítás összesen	9 040 581

KIMUTATÁS
a közvetett támogatások 2025. évi összegéről

Ft

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás tervezett összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adónál biztosított kedvezmény/mentesség összege	373 954
Ebből:	
- építményadó	
- telekadó	
- vállalkozások kommunális adója	
- magánszemélyek kommunális adója	
- idegenforgalmi adó tartózkodás után	
- idegenforgalmi adó épületek után	
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	373 954
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	
OSSZESEN	373 954

Kimutatás a 2025. évi lejárt kötelezettségek és követelések alakulásáról			
	Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
01	Lejárt követelések közhatalmi bevételekből (D/I/3 sorból)	10 149 343	10 912 368
02	Lejárt követelések működési bevételekből (D/I/4 sorból)	7 451 743	7 644 046
03	Lejárt követelések felhalmozási bevételekből (D/I/5 sorból)	0	0
04	Lejárt követelések hosszú lejáratú hitelek, kölcsönökből (D/I/6a-D/I/6c, D/I/7a-D/I/7c, D/I/8d sorból)	0	0
05	Lejárt követelések likviditási célú és rövid lejáratú hitelek, kölcsönökből (D/I/6a-D/I/6c, D/I/7a-D/I/7c, D/I/8e sorból)	0	0
06	Lejárt, a 01-05. sorokban nem szereplő követelések	17 601 086	18 556 414
07	Lejárt követelések összesen (01+02+03+04+05+06)	17 601 086	18 556 414
08	Lejárt kötelezettségek személyi juttatásokra (H/I/1, H/II/1 sorból)	0	49 807
09	Lejárt kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra (H/I/2, H/II/2 sorból)	0	0
10	Lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/I/3, H/II/3 sorból)	1 239 725	1 223 422
11	Lejárt kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira (H/I/4, H/II/4 sorból)	0	60 000
12	Lejárt kötelezettségek beruházásokra, felújításokra (H/I/6, H/II/7, H/II/6, H/II/7 sorból)	0	0
13	Lejárt kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönökből (H/I/9a, H/II/9a sorból)	0	0
14	Lejárt kötelezettségek likviditási célú és rövid lejáratú hitelek, kölcsönökből (H/I/9b, H/II/9m sorból)	0	0
15	Lejárt kötelezettségek külföldről származó hitelek, kölcsönökből (H/I/9j, H/II/9k, H/II/9h, H/II/9i sorból)	0	0
16	Lejárt, a 08-15. sorokban nem szereplő kötelezettségek	0	0
17	Lejárt kötelezettségek összesen (08+09+10+11+12+13+14+15+16)	1 239 725	1 333 229
18	90 napon túl lejárt követelések közhatalmi bevételekből (D/I/3 sorból)	5 184 479	10 436 742
19	90 napon túl lejárt követelések működési bevételekből (D/I/4 sorból)	4 737 927	7 450 930
20	90 napon túl lejárt követelések felhalmozási bevételekből (D/I/5 sorból)	0	0
21	90 napon túl lejárt követelések hosszú lejáratú hitelek, kölcsönökből (D/I/6a-D/I/6c, D/I/7a-D/I/7c, D/I/8d sorból)	0	0
22	90 napon túl lejárt követelések likviditási célú és rövid lejáratú hitelek, kölcsönökből (D/I/6a-D/I/6c, D/I/7a-D/I/7c, D/I/8e sorból)	0	0
23	90 napon túl lejárt, a 18-22. sorokban nem szereplő követelések	0	0
24	90 napon túl lejárt követelések összesen (18+...+23)	9 922 406	17 887 672
25	30 napon túl lejárt kötelezettségek személyi juttatásokra (H/I/1, H/II/1 sorból)	0	0
26	30 napon túl lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/I/3, H/II/3 sorból)	0	5 931
27	30 napon túl lejárt kötelezettségek összesen (25+...+26)	0	5 931

28	90 napon túl lejárt kötelezettségek személyi juttatásokra (H/I/1, H/II/1 sorból)	0	29 807
29	90 napon túl lejárt kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra (H/I/2, H/II/2 sorból)	0	0
30	90 napon túl lejárt kötelezettségek dologi kiadásokra (H/I/3, H/II/3 sorból)	0	3 391
31	90 napon túl lejárt kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira (H/I/4, H/II/4 sorból)	0	0
32	90 napon túl lejárt kötelezettségek beruházásokra, felújításokra (H/I/6, H/I/7, H/II/6, H/II/7 sorból)	0	0
33	90 napon túl lejárt kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönökből (H/I/9a, H/II/9a sorból)	0	0
34	90 napon túl lejárt kötelezettségek likviditási célú és rövid lejáratú hitelek, kölcsönökből (H/I/9b, H/I/9m sorból)	0	0
35	90 napon túl lejárt kötelezettségek külföldről származó hitelek, kölcsönökből (H/I/9j, H/I/9k, H/II/9h, H/II/9i sorból)	0	0
36	90 napon túl lejárt, a 25-32. sorokban nem szereplő kötelezettségek	0	0
37	90 napon túl lejárt kötelezettségek összesen (25+...+33)	0	33 198

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról							
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	10 789 481	1 836 474 748	252 522 408	0	3 805 082	2 103 591 719
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	71 960	0	0	0	17 457 406	17 529 366
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	7 737 059	7 737 059
04	Beruházásokból felújításokból aktivált érték	0	6 637 059	11 633 006	0	0	18 270 065
05	Tértismentes átvétel				0	6 292 404	6 292 404
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelési jog visszavétele	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés		9 494 141	14 184 652	0	818 004	24 496 797
08	Összes növekedés (=02+...+07)	71 960	16 131 200	25 817 658	0	32 304 873	74 325 691
09	Értékesítés			5 488 189	0	0	5 488 189
10	Hiany, selejtezés, megsemmisülés			29 354	0	0	29 354
11	Tértismentes átadás				0	6 292 404	6 292 404
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelési jog visszaadása	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés		9 494 141	14 097 732	0	18 270 065	41 861 938
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	9 494 141	19 615 275	0	24 562 469	53 671 885
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	10 861 441	1 843 111 807	258 724 791	0	11 547 486	2 124 245 525
16	Terv szerinti értékszőkenés nyitó állománya	10 789 481	367 105 617	210 649 559	0	0	588 544 657
17	Terv szerinti értékszőkenés növekedése	71 960	36 093 055	16 849 004	0	0	53 014 019
18	Terv szerinti értékszőkenés csökkenése			5 517 543	0	0	5 517 543
19	Terv szerinti értékszőkenés záró állománya (=16+17-18)	10 861 441	403 198 672	221 981 020	0	0	636 041 133
20	Terven felüli értékszőkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékszőkenés növekedés	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékszőkenés visszalrás, kivezetés	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékszőkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0
24	Értékszőkenés összesen (=19+23)	10 861 441	403 198 672	221 981 020	0	0	636 041 133
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	1 439 913 135	36 743 771	0	11 547 486	1 488 204 392
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	10 789 481	3 604 000	192 405 769	0	0	206 799 250

Adósságállomány alakulása

2025. december 31. napi állapot

		Ft	
	Adósságállomány	Záró állomány	ebből lejárt
Szállítók felé fennálló tartozások (belföldi):		1 822 369	1 223 422
Államháztartási szervezetekkel szembeni nettó adósság		18 700 256	-
Adósságot keletkeztető ügyletből fennálló adósság		-	-
Összes adósságállomány		20 522 625	1 223 422
			ebből le nem járt
			598 947
			18 700 256
			-
			19 299 203

Vagyonkimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	1 515 108 062	1 488 265 392	98,23
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	1 515 047 062	1 488 204 392	98,23
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	1 469 369 131	1 439 913 135	98,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	447 109 296	434 016 640	97,07
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	790 835 922	782 334 696	98,93
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	231 423 913	223 561 799	96,60
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	41 872 849	36 743 771	87,75
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	30 367 029	26 450 420	87,10
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	11 505 820	10 293 351	89,46
3. Tenyésztések	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	3 805 082	11 547 486	303,48
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	3 805 082	11 547 486	303,48
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Vagyonkimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	61 000	61 000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	61 000	61 000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	61 000	61 000	100
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	1 190 694	1 309 694	109,99
I. Készletek	B/I	1 190 694	1 309 694	109,99
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	87 269 536	83 693 697	95,90
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	204 531	1 168 446	571,28
III. Forintszámlák	C/III	87 065 005	82 525 251	94,79
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	50 079 522	45 352 975	90,56
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	19 147 157	19 673 897	102,75
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	29 898 241	20 811 313	69,61
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	1 034 124	4 867 765	470,71
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-39 000	-236 000	605,13
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	1 653 608 814	1 618 385 758	97,87

47

Vagyonskimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	923 557 890	886 834 327	96,02
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	1 443 341 594	1 443 341 594	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	5 070 000	5 070 000	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	93 953 337	93 953 337	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-616 513 760	-618 807 041	100,37
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-2 293 281	-36 723 563	1 601,35
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	31 633 003	36 502 935	115,40
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	1 896 476	1 957 176	103,20
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	14 590 674	18 700 256	128,17
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	15 145 853	15 845 503	104,62
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	698 417 921	695 048 496	99,52
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	1 653 608 814	1 618 385 758	97,87
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	198 219 061	206 799 250	104,33
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	78 722 463	85 698 811	108,86
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	55 915 850	55 915 850	100
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélkül)	L/5			
Függő követelések	L/6	1 817 182	-1 817 182	-100
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

48