Pusztafalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelete
a 2025. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

[1] A rendelet megalkotásának célja az önkormányzat jogszerű gazdálkodásának biztosítása, valamint az éves költségvetés végrehajtása során a gazdaságosság, a hatékonyság, és az eredményesség követelményeinek érvényesítése.
[2] Pusztafalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a rendelet megalkotásával átfogó képet ad az Önkormányzat vagyonáról, 2025. évi költségvetése alapján végrehajtott gazdálkodásáról.
[3] Pusztafalu Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
a) 140 313 369 Ft költségvetési bevétellel
b) 340 436 768 Ft költségvetési kiadással
c) -200 123 399 Ft költségvetési maradvánnyal
d) 261 133 194 Ft finanszírozási bevétellel
e) 945 097 Ft finanszírozási kiadással
f) 260 188 097 Ft finanszírozási maradvánnyal
g) 401 446 563 Ft összes teljesített bevétellel
h) 341 381 865 Ft összes teljesített kiadással
i) 60 064 698 Ft összes maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzati szinten mérlegszerűen bemutatott kiadásokat, bevételeket, valamint azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) Az önkormányzat beruházási kiadásait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 5. melléklet szerint fogadja el.

(4) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 6. melléklet *tartalmazza.*

(5) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 7. melléklet szerint hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat általános működési és ágazati állami támogatását jogcímenként a 8. melléklet *szerint* hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat és a költségvetési szervek 2025. évi tényleges jogcímenkénti létszámadatait a 9. melléklet *szerint* hagyja jóvá.

(8) A zárszámadáshoz tartozó tájékoztató táblákat a 10. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ez a rendelet 2026. május 22-én lép hatályba.

6. §

Hatályát veszti a 2024. évi pénzügyi terv végrehajtásáról szóló 4/2025. (V. 19.) önkormányzati rendelet.

Takács Viktor
polgármester

Pusztafalu Község Önkormányzata 2. Pusztafalu

Csató Szabolcs
jegyző

Záradék: Ezt a rendeletet 2026. május 20-án kihirdettem.

Pusztafalu Község Önkormányzata 2. Pusztafalu

Csató Szabolcs
jegyző

1. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

Pusztafalu Község Önkormányzata
2025. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**81 167 442**	**115 688 242**	**115 688 242**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 495 167	21 939 286	21 939 286
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 238 500	10 618 180	10 618 180
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	211 470	199 500	199 500
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 200 632	3 200 632
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 723 390	1 723 390
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+... +9)*	*37 215 137*	*37 680 988*	*37 680 988*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	53 952 305	78 007 254	78 007 254
15	14-ből EU-s támogatás			
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**15 426 718**	**15 426 718**	**7 938 922**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	15 426 718	15 426 718	7 938 922
22	21-ből EU-s támogatás			
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**3 240 412**	**4 070 413**	**2 591 970**
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	5 000	13 200	18 000
26	Iparűzési adó	2 868 684	3 690 485	2 560 054
27	Talajterhelési díj			
28	Egyéb közhatalmi bevételek			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek	366 728	366 728	13 916
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**7 320 000**	**14 094 235**	**14 094 235**
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 320 000	11 520 000	11 520 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke		223 038	223 038
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek		2 351 197	2 351 197
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**107 154 572**	**149 279 608**	**140 313 369**

60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**259 980 072**	**260 001 807**	**260 001 807**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	259 980 072	260 001 807	260 001 807
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**		**1 131 387**	**1 131 387**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 131 387	1 131 387
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	**Váltóbevételek**			
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**259 980 072**	**261 133 194**	**261 133 194**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**367 134 644**	**410 412 802**	**401 446 563**

K I A D Á S O K

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**135 702 265**	**155 464 025**	**134 243 378**
2	Személyi juttatások	58 689 239	86 930 278	86 930 278
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 782 105	7 214 009	7 214 009
4	Dologi kiadások	69 178 831	57 461 448	36 498 977
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	100 000	20 000
6	Egyéb működési célú kiadások	2 952 090	3 758 290	3 580 114
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		294 923	294 923
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 952 090	3 463 367	3 285 191
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**230 487 282**	**252 872 293**	**206 193 390**
23	Beruházások	143 000 000	252 872 293	206 193 390
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	140 000 000		
25	Felújítások	87 487 282		
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	87 487 282		
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**366 189 547**	**408 336 318**	**340 436 768**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**945 097**	**2 076 484**	**945 097**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	945 097	2 076 484	945 097
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
60	**Váltókiadások**			
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**945 097**	**2 076 484**	**945 097**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**367 134 644**	**410 412 802**	**341 381 865**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	**-259 034 975**	**-259 056 710**	**-200 123 399**
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	**259 034 975**	**259 056 710**	**260 188 097**

Pusztafalu Község Önkormányzata

2025. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATAINAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**81 167 442**	**115 688 242**	**115 688 242**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 495 167	21 939 286	21 939 286
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 238 500	10 618 180	10 618 180
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	211 470	199 500	199 500
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 200 632	3 200 632
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 723 390	1 723 390
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+... +.9)*	*27 215 137*	*37 680 988*	*37 680 988*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	53 952 305	78 007 254	78 007 254
15	14-ből EU-s támogatás			
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**15 426 718**	**15 426 718**	**7 938 922**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	15 426 718	15 426 718	7 938 922
22	21-ből EU-s támogatás			
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**3 240 412**	**4 070 413**	**2 591 970**
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	5 000	13 200	18 000
26	Iparűzési adó	2 868 684	3 690 485	2 560 054
27	Talajterhelési díj			
28	Egyéb közhatalmi bevételek			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek	366 728	366 728	13 916
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**7 320 000**	**14 094 235**	**14 094 235**
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 320 000	11 520 000	11 520 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke		223 038	223 038
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek		2 351 197	2 351 197
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**107 154 572**	**149 279 608**	**140 313 369**

60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**259 980 072**	**260 001 807**	**260 001 807**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	259 980 072	260 001 807	260 001 807
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**		**1 131 387**	**1 131 387**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 131 387	1 131 387
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	**Váltóbevételek**			
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**259 980 072**	**261 133 194**	**261 133 194**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**367 134 644**	**410 412 802**	**401 446 563**

K I A D Á S O K

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2025. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**135 702 265**	**155 464 025**	**134 243 378**
2	Személyi juttatások	58 689 239	86 930 278	86 930 278
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 782 105	7 214 009	7 214 009
4	Dologi kiadások	69 178 831	57 461 448	36 498 977
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	100 000	20 000
6	Egyéb működési célú kiadások	2 952 090	3 758 290	3 580 114
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		294 923	294 923
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 952 090	3 463 367	3 285 191
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**230 487 282**	**252 872 293**	**206 193 390**
23	Beruházások	143 000 000	252 872 293	206 193 390
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	140 000 000		
25	Felújítások	87 487 282		
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	87 487 282		
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**366 189 547**	**408 336 318**	**340 436 768**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	945 097	2 076 484	945 097
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	945 097	2 076 484	945 097
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
60	**Váltókiadások**			
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	945 097	2 076 484	945 097
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	367 134 644	410 412 802	341 381 865

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)**	-259 034 975	-259 056 710	-200 123 399
2	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)**	259 034 975	259 056 710	260 188 097

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025.XII.31. Teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025.XII.31. Teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	81 167 442	115 688 242	115 688 242	Személyi juttatások	58 689 239	86 930 278	86 930 278
2	1.-ból EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 782 105	7 214 009	7 214 009
3	Közhatalmi bevételek	3 240 412	4 070 413	2 591 970	Dologi kiadások	69 178 831	57 461 448	36 498 977
4	Működési bevételek	7 320 000	14 094 235	14 094 235	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	100 000	20 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	2 952 090	3 758 290	3 580 114
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
7	Egyéb működési bevételek							
8								
9					Az 5-ből -Tartalékok			
10								
11								
12								
13	**Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)**	**91 727 854**	**133 852 890**	**132 374 447**	**Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)**	**135 702 265**	**155 464 025**	**134 243 378**
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	*44 919 508*	*44 941 243*	*44 941 243*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	44 919 508	44 941 243	44 941 243	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		*1 131 387*	*1 131 387*	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 131 387	1 131 387	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	945 097	2 076 484	945 097
22	Váltóbevételek				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások			
24	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)**	**44 919 508**	**46 072 630**	**46 072 630**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)**	**945 097**	**2 076 484**	**945 097**
25	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)**	**136 647 362**	**179 925 520**	**178 447 077**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)**	**136 647 362**	**157 540 509**	**135 188 475**
26	**Költségvetési hiány:**	**43 974 411**	**21 611 135**	**1 868 931**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
27	**Bruttó hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Bruttó többlet:**	**-**	**22 385 011**	**43 258 602**

2. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025.XII.31. Teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025.XII.31. Teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 426 718	15 426 718	7 938 922	Beruházások	143 000 000	252 872 293	206 193 390
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	140 000 000		
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások	87 487 282		
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	87 487 282		
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	**Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)**	**15 426 718**	**15 426 718**	**7 938 922**	**Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)**	**230 487 282**	**252 872 293**	**206 193 390**
13	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)*	*215 060 564*	*215 060 564*	*215 060 564*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	215 060 564	215 060 564	215 060 564	Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)*				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
25	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)**	**215 060 564**	**215 060 564**	**215 060 564**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)**			
26	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**230 487 282**	**230 487 282**	**222 999 486**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**230 487 282**	**252 872 293**	**206 193 390**
27	**Költségvetési hiány:**	**215 060 564**	**237 445 575**	**198 254 468**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
28	**Bruttó hiány:**	**-**	**22 385 011**	**-**	**Bruttó többlet:**	**-**	**-**	**16 806 096**

3. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
TOP Turizmusfejlesztés	140 000 000	2023-2026		249 235 477	202 556 574	202 556 574
Településrendezési terv	3 000 000	2024-2026		3 107 136	3 107 136	3 107 136
Sam Gal S25 Ultra 5G DS 256GB black telefon (PM)	515 680	2025		515 680	515 680	515 680
BÚTOR-KOMÓD VÁSÁRLÁS-JURTA TÁBOR	14 000	2025		14 000	14 000	14 000
Összesen:	**143 529 680**			**252 872 293**	**206 193 390**	**206 193 390**

4. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2025. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
TOP Turizmusfeljlesztés	265 000 000	2023-2026	177 512 718			177 512 718
Összesen:	**265 000 000**		**177 512 718**			**177 512 718**

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított	Összes teljesítés 2025. XII.31 -ig
Összesen:			

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt neve, azonosítója:* TOP_PLUSZ-1.1.3-21

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
	Módosítás utáni összes forrás, kiadás	Évenkénti ütemezés						
		2025. előtti forrás, kiadás	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2025. XII.31 -ig	Eredeti	Módosított	Összes teljesítés 2025. XII.31 -ig
			2025. évi			2025. után		
A	B=C+E+H	C	D	E	F	G	H	I=C+F
Saját erő								
- saját erőből központi támogatás								
EU-s forrás	473 929 600	473 929 600						473 929 600
Társfinanszírozás								
Hitel								
Egyéb forrás								
Források összesen:	**473 929 600**	**473 929 600**						**473 929 600**
Személyi jellegű								
Beruházások, beszerzések	405 000 000	177 512 718	227 487 282	227 487 282	202 556 574			**380 069 292**
Szolgáltatások igénybe vétele	68 929 600	28 889 575	40 040 025	40 040 025	3 736 050			**32 625 625**
Adminisztratív költségek								
Kiadások összesen:	**473 929 600**	**206 402 293**	**267 527 307**	**267 527 307**	**206 292 624**			**412 694 917**

** Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!*

5. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

6. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

	Pusztafalu Község Önkormányzata	**01**
	Összes bevétel, kiadás	**01**

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**81 167 442**	**115 688 242**	**115 688 242**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 495 167	21 939 286	21 939 286
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 238 500	10 618 180	10 618 180
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	211 470	199 500	199 500
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 200 632	3 200 632
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 723 390	1 723 390
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+... +9)*	*27 215 137*	*37 680 988*	*37 680 988*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	53 952 305	78 007 254	78 007 254
15	14-ből EU-s támogatás			
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**15 426 718**	**15 426 718**	**7 938 922**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	15 426 718	15 426 718	7 938 922
22	21-ből EU-s támogatás			
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**3 240 412**	**4 070 413**	**2 591 970**
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	5 000	13 200	18 000
26	Iparűzési adó	2 868 684	3 690 485	2 560 054
27	Talajterhelési díj			
28	Egyéb közhatalmi bevételek			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek	366 728	366 728	13 916
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**7 320 000**	**14 094 235**	**14 094 235**
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 320 000	11 520 000	11 520 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke		223 038	223 038
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek		2 351 197	2 351 197
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**107 154 572**	**149 279 608**	**140 313 369**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			

6. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

	Pusztafalu Község Önkormányzata	**01**
	Összes bevétel, kiadás	**01**

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**259 980 072**	**260 001 807**	**260 001 807**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	259 980 072	260 001 807	260 001 807
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**		**1 131 387**	**1 131 387**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 131 387	1 131 387
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	**Váltóbevételek**			
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	**259 980 072**	**261 133 194**	**261 133 194**
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	**367 134 644**	**410 412 802**	**401 446 563**

6. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

	Pusztafalu Község Önkormányzata	**01**
	Összes bevétel, kiadás	**01**

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**135 702 265**	**155 464 025**	**134 243 378**
2	Személyi juttatások	58 689 239	86 930 278	86 930 278
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 782 105	7 214 009	7 214 009
4	Dologi kiadások	69 178 831	57 461 448	36 498 977
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	100 000	20 000
6	Egyéb működési célú kiadások	2 952 090	3 758 290	3 580 114
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		294 923	294 923
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 952 090	3 463 367	3 285 191
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**230 487 282**	**252 872 293**	**206 193 390**
23	Beruházások	143 000 000	252 872 293	206 193 390
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	140 000 000		
25	Felújítások	87 487 282		
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	87 487 282		
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**366 189 547**	**408 336 318**	**340 436 768**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**945 097**	**2 076 484**	**945 097**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	945 097	2 076 484	945 097
51	Központi, irányító szervi támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
61	**Váltókiadások**			
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**945 097**	**2 076 484**	**945 097**
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**367 134 644**	**410 412 802**	**341 381 865**

	Pusztafalu Község Önkormányzata	01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**81 167 442**	**115 688 242**	**115 688 242**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 495 167	21 939 286	21 939 286
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 238 500	10 618 180	10 618 180
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	211 470	199 500	199 500
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	3 200 632	3 200 632
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		1 723 390	1 723 390
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+... +.9)*	*27 215 137*	*37 680 988*	*37 680 988*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	53 952 305	78 007 254	78 007 254
15	14-ből EU-s támogatás			
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**	**15 426 718**	**15 426 718**	**7 938 922**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	15 426 718	15 426 718	7 938 922
22	21-ből EU-s támogatás			
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**3 240 412**	**4 070 413**	**2 591 970**
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	5 000	13 200	18 000
26	Iparűzési adó	2 868 684	3 690 485	2 560 054
27	Talajterhelési díj			
28	Egyéb közhatalmi bevételek			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek	366 728	366 728	13 916
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**7 320 000**	**14 094 235**	**14 094 235**
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	7 320 000	11 520 000	11 520 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke		223 038	223 038
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek		2 351 197	2 351 197
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**107 154 572**	**149 279 608**	**140 313 369**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			

	Pusztafalu Község Önkormányzata	01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	259 980 072	260 001 807	260 001 807
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	259 980 072	260 001 807	260 001 807
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**		1 131 387	1 131 387
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 131 387	1 131 387
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	**Váltóbevételek**			
82	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
83	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)**	259 980 072	261 133 194	261 133 194
84	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)**	367 134 644	410 412 802	401 446 563

	Pusztafalu Község Önkormányzata	01
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2025. XII. 31.
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	135 702 265	155 464 025	134 243 378
2	Személyi juttatások	58 689 239	86 930 278	86 930 278
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 782 105	7 214 009	7 214 009
4	Dologi kiadások	69 178 831	57 461 448	36 498 977
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000	100 000	20 000
6	Egyéb működési célú kiadások	2 952 090	3 758 290	3 580 114
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		294 923	294 923
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 952 090	3 463 367	3 285 191
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	230 487 282	252 872 293	206 193 390
23	Beruházások	143 000 000	252 872 293	206 193 390
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	140 000 000		
25	Felújítások	87 487 282		
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	87 487 282		
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	366 189 547	408 336 318	340 436 768
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	945 097	2 076 484	945 097
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	945 097	2 076 484	945 097
51	Központi, irányító szervi támogatás			
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
61	**Váltókiadások**			
62	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	945 097	2 076 484	945 097
63	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	367 134 644	410 412 802	341 381 865

7. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott-ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Pusztafalu Község Önkormányzata	60 064 698		60 064 698	7 081 761	52 982 937
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		**60 064 698**		**60 064 698**	**7 081 761**	**52 982 937**

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forintban!

2024. évi XC. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2025. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
A	B	C	D	E
1.1.1.2.	Településüzemeltetés -zöldterület-gazdálkodás támogatása	1 645 800	1 645 800	1 645 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 409 500	1 449 500	1 449 500
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	522 750	522 750	522 752
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	899 395	899 395	899 395
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	3 895 000	3 895 000	3 895 000
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás támogatása	6 343 500	6 343 500	6 343 500
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	211 470	199 500	199 500
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatinak támogatása	2 270 000	3 200 632	3 200 632
2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 417 722	10 821 841	10 821 841
	Szociális ágaztati pótlék		379 680	379 680
	Szociális cló tüzelőanya támogatás		1 723 390	1 723 390
	Összesen:	**27 215 137**	**37 680 988**	**37 680 990**

** Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény*

8. melléklet a 6/2026. (V.20.)önkormányzati rendelethez

9. melléklet a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

az önkormányzat és a költségvetési szervek 2025. évi jogviszonyonkénti létszámadatairól

Költségvetési szerv neve	Jogviszonyonkénti létszám (fő)															
	Köztiszt-viselők		Eü. Szolg. jogviszony		Közalkal-mazott		Köznev. Fogl. Jogviszon		Munka törvény-könyve		Közfoglal-koztatott		Választott tisztségviselő		Összesen	
1	2		3		4		5		6		7		8		9=(2+...+8)	
	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény	Terv	Tény
Pusztafalu Község Önkormányzata					1	1			1	1	25	36		1	27	39
..... Polgármesteri /Közös Önkormányzati Hivatal																
1 kvi név																
2 kvi név																
3 kvi név																
4 kvi név																
5 kvi név																
6 kvi név																
7 kvi név																
8 kvi név																
9 kvi név																
10 kvi név																
Önkormányzati szinten összesen					1	1			1	1	25	36		1	27	39

1. tájékoztató tábla a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

Pusztafalu Község Önkormányzata

Tájékoztató a 2024. évi tény, a 2025. évi módosított és a 2025. teljesítés adatokról

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)**	**96 915 543**	**115 688 242**	**115 688 242**
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 781 023	21 939 286	21 939 286
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 816 880	10 618 180	10 618 180
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	156 638	199 500	199 500
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 200 632	3 200 632	3 200 632
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	5 391 230	1 723 390	1 723 390
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	*Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)*	*31 346 403*	*37 680 988*	*37 680 988*
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	65 569 140	78 007 254	78 007 254
15	14-ből EU-s támogatás			
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)**		**15 426 718**	**7 938 922**
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		15 426 718	7 938 922
22	21-ből EU-s támogatás			
23	**Közhatalmi bevételek (24+...+30)**	**7 835 670**	**4 070 413**	**2 591 970**
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó	190 800	13 200	18 000
26	Iparűzési adó	6 848 358	3 690 485	2 560 054
27	Talajterhelési díj			
28	Egyéb közhatalmi bevételek			
29	Telekadó			
30	Egyéb közhatalmi bevételek	796 512	366 728	13 916
31	**Működési bevételek (32+...+ 42)**	**12 199 445**	**14 094 235**	**14 094 235**
32	Készletértékesítés ellenértéke	433 381		
33	Szolgáltatások ellenértéke	8 863 000	11 520 000	11 520 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	661 977	223 038	223 038
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek	2 241 087	2 351 197	2 351 197
43	**Felhalmozási bevételek (44+...+48)**			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	**Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)**	**675 000**		
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	675 000		
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)**			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)**	**117 625 658**	**149 279 608**	**140 313 369**
60	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)**			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	**Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)**			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	**Maradvány igénybevétele (70 + 71)**	**403 572 919**	**260 001 807**	**260 001 807**
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	403 572 919	260 001 807	260 001 807
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	**Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)**	**16 926 639**	**1 131 387**	**1 131 387**
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	16 926 639	1 131 387	1 131 387
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	**Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)**			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	**Váltóbevételek**			

82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	420 499 558	261 133 194	261 133 194
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	538 125 216	410 412 802	401 446 563

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2024. évi tény	2025. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1	**Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)**	**127 400 173**	**155 464 025**	**134 243 378**
2	Személyi juttatások	70 146 463	86 930 278	86 930 278
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 590 846	7 214 009	7 214 009
4	Dologi kiadások	47 989 248	57 461 448	36 498 977
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	60 000	100 000	20 000
6	Egyéb működési célú kiadások	3 613 616	3 758 290	3 580 114
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	992 575	294 923	294 923
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 401 041	3 463 367	3 285 191
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	220 000		
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)**	**133 782 839**	**252 872 293**	**206 193 390**
23	Beruházások	35 150 844	252 872 293	206 193 390
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	98 631 995		
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	98 631 995		
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)**	**261 183 012**	**408 336 318**	**340 436 768**
37	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)**			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	**Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)**			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	**Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)**	**16 940 397**	**2 076 484**	**945 097**
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 940 397	2 076 484	945 097
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	**Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)**			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
60	**Váltókiadások**			
61	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)**	**16 940 397**	**2 076 484**	**945 097**
62	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)**	**278 123 409**	**410 412 802**	**341 381 865**

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2025. december 31-én

Forintban!

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	1 131 387						1 131 387
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé		178 176				178 176	178 176
6.	Szállítói tartozás		493 880				493 880	493 880
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		**1 131 387**	**672 056**				**672 056**	**1 803 443**
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		**1 131 387**	**672 056**				**672 056**	**1 803 443**

2. tájékoztató tábla a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

3.1. tájékoztató tábla a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről
2025.év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	*B*	*C*	*D*	*E*
I. Immateriális javak	01.		43 032 291	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		987 790 795	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		963 062 747	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		963 062 747	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		24 628 048	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		24 628 048	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		100 000	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		100 000	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti állományi érték	Becsült
A	*B*	*C*	*D*	*E*
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		1 030 823 086	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		258 950	
III. Forintszámlák	51.		62 566 545	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		62 825 495	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		1 067 506	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		3 135 249	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		70 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		4 272 755	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		1 097 921 336	

3.2. tájékoztató tábla a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS

a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

2025.év

Forintban!

FORRÁSOK	*Sorszám*	*állományi érték*
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	263 407 217
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	5 056 501
IV. Felhalmozott eredmény	04.	65 304 232
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-71 293 567
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	**262 474 383**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	**672 056**
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	1 131 387
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	2 830 787
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	**4 634 230**
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	830 812 713
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	**1 097 921 326**

3.3. tájékoztató tábla a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2025.év

Megnevezés	*Sorszám*	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0"-ra leírt eszközök	1.	231	26 094 583
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			**26 094 583**

** Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök*

4. tájékoztató tábla a 4 / 2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2025. január 1-jén Ebből:	**262 502 794**
2.	• Bankszámlák egyenlege	262 166 679
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	336 115
4.	Bevételek (+)	141 444 756
5.	Kiadások (-)	341 381 865
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	259 810
7.	Pénzkészlet 2025. december 31-én Ebből:	**62 825 495**
8.	• Bankszámlák egyenlege	62 566 545
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	258 950