

Nemesbük Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (V. 5.) önkormányzati rendelete

Nemesbük község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletet a képviselő-testület fogadja el úgy, hogy a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. Nemesbük község Önkormányzata a 2025. évre vonatkozó költségvetési gazdálkodás jóváhagyása céljából a következő rendeletet alkotja.

[2] Nemesbük Község Önkormányzata 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) A rendelet hatálya Nemesbük Község Önkormányzatára, valamint intézményeire terjed ki.
- (2) Önálló címet alkot a Nemesbüki Óvoda.

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi bevételét 195553699 Ft összeggel, 2025. évi kiadását 147642269 Ft összeggel jóváhagyja.

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek részletezését az 1. melléklet, 2. melléklet, 3. melléklet, 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadásának részletezését a 3. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet és 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület Nemesbük Község Önkormányzata mérleg szerinti eredményét -5969116 Ft-ban jóváhagyja.
- (4) A Képviselő-testület Nemesbük Község Önkormányzata maradványát 47900964 Ft-ban állapítja meg és hagyja jóvá a 12. melléklet szerint.

4. §

- (1) A Képviselő-testület a személyi juttatások teljesítését 44910181 Ft, a munkáltatót terhelő járulékok teljesítését 5815071 Ft, a dologi kiadások teljesítését 45751200 Ft összeggel állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 8. melléklet szerint 16757179 Ft-tal hagyja jóvá, amelyből beruházás 3740575Ft, felújítás 13016604 Ft.

(3) A Képviselő-testület a 2. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet szerint a támogatás célú működési kiadások teljesítését 13067876 Ft, a szociális ellátások teljesítését a 7. melléklet szerint 5102100 Ft összeggel állapítja meg.

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi könyvviteli mérlegét a 14. melléklet szerint 807894519 Ft eszköz és forrás értékkel jóváhagyja, a 2025. évi tárgyi eszközök állományának alakulását részletesen 748382415 Ft értékkel a 13. melléklet szerint elfogadja.

(2) A képviselő-testület a 2025. évben adott közvetett támogatások teljesítését a 10. melléklet szerint elfogadja.

6. §

(1) A képviselő-testület a létszám-előirányzat teljesítését a 11. melléklet szerint 8 fővel elfogadja, melyből a teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott 5 fő, egyéb foglalkoztatott 2 fő, közfoglalkoztatott 1 fő.

(2) A képviselő-testület a 2025. évi eredmény kimutatását a 15. melléklet szerint, az eszközök értékvesztésének kimutatását a 13. melléklet szerint elfogadja.

7. §

(1) A helyi adóbevételek teljesítése a 20. melléklet szerint 48140084 Ft, amelyből építményadó 7244753 Ft, magánszemélyek kommunális adója 2478079 Ft, iparüzési adó 25988424 Ft, telekadó 12428828 Ft.

(2) Az önkormányzat 2025. évi egyéb adójellegű bevételei 348447 Ft.

8. §

(1) A Képviselő-testület a Nemesbüki Óvoda bevételeinek főösszegét 30177781 Ft-ban, kiadásainak főösszegét 30167315 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Nemesbüki Óvoda 2025. évi költségvetésének teljesítéséről készült beszámoló részletes adatait

- a) a Nemesbüki Óvoda bevételeit és kiadásait tartalmazó 9. melléklet
- b) a Nemesbüki Óvoda maradványkimutatását tartalmazó 16. melléklet
- c) a Nemesbüki Óvoda mérlegét tartalmazó 18. melléklet
- d) a Nemesbüki Óvoda eredménykimutatását tartalmazó 19. melléklet
- e) a Nemesbüki Óvoda tárgyi eszközök állományának alakulását a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Nemesbüki Óvoda 2025. évi maradványát 10466 Ft-ban hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a Nemesbüki Óvoda eredményét -394228 Ft-ban hagyja jóvá.

9. §

Hatályát veszti a Nemesbük község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet.

10. §

Ez a rendelet 2026. május 8-án lép hatályba.


dr. Simotics Barnabás
polgármester




dr. Prótár Henrietta
jegyző



Kihirdetve: Nemesbük, 2026. május 5.


dr. Prótár Henrietta

jegyző



Bevételek forrásonként

Bevételi forrás megnevezése	Eredeti előirányzat	Működési bevétel	Felhalmozási bevétel	Módosított előirányzat	Működési bevétel	Felhalmozási bevétel	Teljesítés	Működési bevétel	Felhalmozási bevétel
I. Működési bevételek összesen	35 815 600	35 815 600		36 965 357	36 965 357		54 594 454	54 594 454	
1. Intézményi működési bevételek	1 965 600	1 965 600		2 765 357	2 765 357		6 069 923	6 069 923	
2. Közhatalmi bevételek	33 850 000	33 850 000		34 200 000	34 200 000		48 524 531	48 524 531	
2.2 Helyi adók	33 500 000	33 500 000		33 850 000	33 850 000		48 470 802	48 470 802	
2.3 Átengedett központi adó	0	0		0	0		0	0	
2.4 Pótlék, bírságok egyéb sajátos bevételek	100 000	100 000		100 000	100 000		10 525	10 525	
2.5 Talajterhelési díj	250 000	250 000		250 000	250 000		43 204	43 204	
II. Kapott támogatások	55 996 934	55 996 934		67 706 510	67 706 510		67 706 510	67 706 510	

(önkorm.ktgv etési támogatása) összesen										
1.Önkormányzati hivatal működésnek támogatása										
2.Zöldterülettel kapcsol.Támogatások	9 198 800	9 198 800	9 198 800	9 198 800				9 198 800	9 198 800	
3.Közvilágítás fenntartásának támogatása	4 589 500	4 589 500	4 679 500	4 679 500				4 679 500	4 679 500	
4.Köztisztviselői feladatok tám.	689 520	689 520	689 520	689 520				689 520	689 520	
5.Közüti közoktatási feladatok tám.	3 294 470	3 294 470	3 294 470	3 294 470				3 294 470	3 294 470	
6.Kiegészítő támogatások (Polgármester tiszteletdíja)	0	0	5 867 876	5 867 876				5 867 876	5 867 876	
7.Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000				6 600 000	6 600 000	

8. Óvodapedagógusok bértámogatása	16 235 200	16 235 200		18 426 600	18 426 600	18 426 600	
9. Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítőik támogatása	5 268 000	5 268 000		5 268 000	5 268 000	5 268 000	
10. Óvodaműködési támogatás	2 013 078	2 013 078		2 838 488	2 838 488	2 838 488	
11. Óvodapedagógusok minősítés	0	0		0	0	0	
12. Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	1 905 606	1 905 606		2 453 206	2 453 206	2 453 206	
13. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	2 782 000	2 782 000		2 782 000	2 782 000	2 782 000	
14. Szociális étkeztetés	1 150 760	1 150 760		1 150 760	1 150 760	1 150 760	
15. Lakott külterülettel kapcsolatos							

[illegible]

1.Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1 Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése									
1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.Felhalmozási célú támogatások ÁHT belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről	1 996 255	1 996 255	25 394 111	25 394 111	25 394 111	23 397 856	23 397 856		23 397 856
A. Költségvetési bevételek összesen:(I.+II.+III.+IV)	97 955 886	95 959 631	1 996 255	131 814 717	106 420 606	25 394 111	147 544 252	124 146 396	23 397 856
ÁHT-on belüli megelőlegezések	0	0	2 649 727	2 649 727	2 649 727		5 217 283	5 217 283	

Előző év pénzmaradványak igénybevétele	43 337 769	28 393 578		42 792 164	39 747 568		42 792 164	39 747 568	3 044 596
1.működési célra	28 393 578	28 393 578		39 747 568	39 747 568		39 747 568	39 747 568	
2.felhalmozási célra	0	0	14 944 191	0	0	3 044 596	3 044 596	0	0
B. Finanszírozási bevételek	43 337 769	28 393 578		45 441 891	42 397 295		48 009 447	44 964 851	3 044 596
Bevételek összesen: (A+B)	141 293 655	124 353 209	16 940 446	177 256 608	148 817 901	28 438 707	195 553 699	169 111 247	26 442 452

Bevételek kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatokként

Megnevezés	Korm. Funkció	Eredeti előirányzat							Pénzmozgás	Hosszú lejáratú kötelez.	Rövid lejáratú hitel	Összesen
		Működési bevételek	Költségvetési bevételek	Felhalmozási bevételek	Kapott támogatás	Támog.ért. bevé.	Pénzeszköz-átvételek	Megelőleg				
Adó,illetékiszabása, beszedése	900020		33 850 000									33 850 000
Önkormányzatok, valamint többcéltű kistérségi társulások elszámolásai	018010			0	27 154 290	3 695 924						30 850 214
Önkormányzatok és többcéltű kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	011130			0			0		43 337 769			43 337 769
Művelődési tevékenys	082091/082042				2 270 000							2 270 000

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Bevételek és kiadások kormányzati funkcióként

COFOG			Kiadási előirányzat			Bevételi előirányzat		
Feladat								
jellege	Száma	Megnevezése	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Önkormányzati költségvetési szervhez nem tartozó feladat								
1	011130	Önk. Igazg. Tev.	14 266 886	18 944 287	19 172 006			250 673
1	013320	Köztetető	2 114 550	2 114 550	779 968			
1	066010	Zöldterület	17 148 260	17 148 260	15 972 156			
1	064010	Közüvilágítás	4 699 000	4 699 000	5 756 401			
1	072111	Háziorvosi alapell.	469 900	469 900	282 978			
1	072112	Háziorvosi ügyelet.	-	-	-			
1	072312	Fogorvosi ügyelet.	80 000	80 000	86 300			
1	107060	Energiatámogatás	1 440 000	1 440 000	580 000			
1	107060	Településtámogatás	5 250 000	5 250 000	4 522 100			
0	107060	Szociális tűzifa			2 232 600			
1	101150	Gyógyszer-támogatás	50 000	50 000	-			
1	051030	Település hulladék	1 270 000	1 270 000	19 202			
1	082091	Közművelődési int.	9 141 333	9 141 333	10 715 062			
1	082042	Könyvtári állomány gyarapítása	407 000	407 000	409 581			
1	052020	Szennyvízgyűjtése	9 237 358	9 237 358	1 996 255	1 996 255	1 996 255	

1	041233	Közfoglalkoztatás	451 773	451 773	1 908 926	1 748 739	1 748 739	1 845 432
1	063020	Vízellátás	-	-	125 512			2 870 430
1	045160	Közutak, hidak	5 302 000	5 302 000	2 526 789			
1	900020	Adók, illeték beszedése, kiszabása				33 850 000	34 200 000	48 524 531
1	018010	Önkormányzat elszámolásai központi költségvetéssel	4 606 005	12 334 701	13 863 389		2 649 727	5 217 283
	018020	Központi költségvetési befizetések (szolidaritási hozzájárulás)			2 210 173			
1	018030	Támogatási célú finansz.	13 728 900	13 728 900	13 067 876	43 337 769	42 792 164	42 792 164
1	091110	Óvodai nevelés	25 939 430	26 098 430	26 098 430			
1	091140	Óvodai nevelés	4 083 050	4 083 050	6 012 986		159 000	160 209
1	096015	Óvodai étkeztetés	2 987 345	2 987 345	1 719 865			
1	107051	Szociális étkeztetés	5 071 674	5 071 674	4 743 958	1 965 600	2 606 357	2 788 611
1	062020	Településfejlesztési projektek		23 397 856	8 875 966		23 397 856	23 397 856
1	066020	Város és községgazdálkodás	13 549 191	13 549 191	3 963 790			
1	018010	Önkormányzatok működési	-	-		55 996 934	67 706 510	67 706 510

		támogatás a						
Összesen:			141 293 655	177 256 608	147 642 269	138 895 297	177 256 608	195 553 699

Kiadások jogcímenként

Megnevezés	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat				Teljesítés			
	Önkorm. Önként vállalt feladat	Önkorm. Kötelező feladat	Óvoda	Mindöss zesen	Önkorm. Önként vállalt feladat	Önkorm. Kötelező feladat	Óvoda	Mindöss zesen	Önkorm. Önként vállalt feladat	Önkorm. Kötelező feladat	Óvoda	Mindöss zesen
Működési kiadások	2000000	82 808 376	30 022 480	114 830 856	2000000	98 876 124	30 181 480	131 057 604	2040652	93 949 802	30 167 315	126 157 769
1. Működési kiadások	0	70 379 476	30 022 480	100 401 956	0	86 447 224	30 181 480	116 628 704	0	82 757 478	30 167 315	112 924 793
1. Személyi juttatások		17 531 980	22 964 540	40 496 520		21 141 012	23 839 109	44 980 121		21 071 072	23 839 109	44 910 181
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 170 016	2 974 890	5 144 906		2 691 235	3 123 836	5 815 071		2 691 235	3 123 836	5 815 071
3. Dologi kiadások		41 409 069	4 083 050	45 492 119		44 528 736	3 218 535	47 747 271		42 546 830	3 204 370	45 751 200
4. Elvonások, egyéb befizetések		2 528 411	-	2 528 411		11 346 241	-	11 346 241		11 346 241	-	11 346 241
5. Ellátottak		6 740 000	-	6 740 000		6 740 000	-	6 740 000		5 102 100	-	5 102 100

[illegible]

Az önkormányzat működési és felhalmozás célú bevételei és kiadásai tájékoztató jelleggel mérlegszerűen

Bevétel		Kiadás				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Intézményi működési bevételek	1 965 600	2 765 357	6 069 923	Személyi juttatások	40 496 520	44 980 121
Közhatalmi bevételek	33 850 000	34 200 000	48 524 531	Munkaadói járulékok	5 144 906	5 815 071
Kapott támogatások	55 996 934	67 706 510	67 706 510	Dologi kiadások	45 492 119	47 747 271
Központosított előirányzat	-	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatása	6 740 000	6 740 000
Támogatásértékű bevételek, pe. átvételek	4 147 097	1 748 739	1 845 432	Támogatásértékű kiadások	13 728 900	13 728 900
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	28 393 578	39 747 568	39 747 568	Működési célú pe. átadások	700 000	700 000
Megelőlegezés	-	2 649 727	5 217 283	Elvonások, befizetések	2 528 411	11 346 241
				Megelőlegezés	2 077 594	4 727 321
				Tartalék	7 444 759	13 032 976
						-

Működési bevétel összesen:	124 353 209	148 817 901	169 111 247	Működési költségvetés összesen:	124 353 209	148 817 901	130 885 090
Felhalmozási célú támogatások ÁHT belülről	-	-	-				
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	-	-	-	Beruházás, felújítás	16 940 446	28 438 707	16 757 179
Felhalmozás célú pénzeszköz átv. ÁHT-n kívülről	1 996 255	1 996 255	-	Kölcsönök	-	-	
Támogatásértésű felhalmozási bevételek		23 397 856	23 397 856				
Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	14 944 191	3 044 596	3 044 596				
Felhalmozási bevétel összesen:	16 940 446	28 438 707	26 442 452	Felhalmozási költségvetés összesen:	16 940 446	28 438 707	16 757 179
Összesen	141 293 655	177 256 608	195 553 699	Összesen	141 293 655	177 256 608	147 642 269

Kiadások jogcímenként -intézmények nélkül

Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés		
	Önkorm.	Önkorm.	Mind-összesen	Önkorm.	Önkorm.	Mind-összesen	Önkorm.	Önkorm.	Mind-összesen
	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat		Önként vállalt feladat	Kötelező feladat		Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	
Működési kiadások	2000000	82 808 376	84 808 376	2000000	98 876 124	100 876 124	2040652	93 949 802	95 990 454
1. Működési kiadások	0	70 379 476	70 379 476	0	86 447 224	86 447 224	0	82 757 478	82 757 478
1. Személyi juttatások		17 531 980	17 531 980		21 141 012	21 141 012		21 071 072	21 071 072
2. Munkaadók at terh. járulékok és szoc. hozzájár. adó		2 170 016	2 170 016		2 691 235	2 691 235		2 691 235	2 691 235
3. Dologi kiadások		41 409 069	41 409 069		44 528 736	44 528 736		42 546 830	42 546 830
4. Elvonások, befizetések		2 528 411	2 528 411		11 346 241	11 346 241		11 346 241	11 346 241
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 740 000	6 740 000		6 740 000	6 740 000		5 102 100	5 102 100

2.	Működési célú ÁHT-n belül, elvinások, befizetése	2000000	11 728 900	13 728 900	2000000	11 728 900	13 728 900	2040652	11 027 224	13 067 876
3.	Működési célú ÁHT-n kívül		700000	700 000		700 000	700 000		165 100	165 100
Felhalmozási kiadások		0								
1.	Beruházás, felújítás		16 940 446	16 940 446	0	28 438 707	28 438 707	0	16 757 179	16 757 179
2.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások		16 940 446	16 940 446		-	-		-	-
3.	Felhalmozási célú pénzeszközátadások		-	-		-	-		-	-
Kölcsönök		0	-	-	0	-	-	0	-	-
1.	Működési célú kölcsönök	0	-	-	0	-	-	0	-	-
	1. Kölcsön nyújtása		-	-		-	-		-	-
	2. Kölcsön törlesztése		-	-		-	-		-	-
2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0	-	-	0	-	-	0	-	-
	1. Kölcsön nyújtása		-	-		-	-		-	-
	2. Kölcsön törlesztése		-	-		-	-		-	-
Tartalék előirányzatok		0	203 656	203 656	0	13 032 976	13 032 976	0		-
1.	Általános tartalék		203 656	203 656		13 032 976	13 032 976			-
2.	Céltartalék	0	-	-	0	-	-	0	-	-
	1. Működési célú		-	-		-	-		-	-

[illegible]

[illegible]

Ellátottak juttatásai

COFOG				
Száma	Megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
107060	Energiatámogatás	1 440 000	1 440 000	580 000
018030	Bursa Hungarica (pénzeszközátadásban)	100 000	100 000	100 000
107060	Települési támogatás	3 750 000	3 750 000	3 232 100
107060	Gyógyszertámogatás	50 000	50 000	0
107060	Iskolakezdési támogatás	1 400 000	1 400 000	1 290 000
Társadalmi és szociálpolitikai juttatások összesen:		6 740 000	6 740 000	5 202 100

Felhalmozási kiadások

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
		Önkormányzat	Önkormányzat	Önkormányzat
Felújítás				
1				
	Szennyvízközmű felújítás (DRV)	1 571 854	1 571 854	-
	Útfelújítás pályázati önrész	2 000 000	2 000 000	1 899 025
	Óvoda felújítás		1 735 233	1 934 476
	Versenyképes Járások Program		6 858 950	6 858 950
	Víziközmű		277 842	-
	Felújítás ÁFA	424 401	3 050 637	2 324 153
Felújítási kiadások összesen		3 996 255	15 494 516	13 016 604
Beruházás				
2	Köztéri kamerarendszer kiépítése	6 585 977	6 585 977	-
	Tujasor köztemetőbe	1 000 000	1 000 000	-
	szerszámtároló építése	720 000	720 000	409 449
	pályázati önrész	2 000 000	2 000 000	1 571 854
	igazgatás			702 785
	lámpatest			65 184
	zöldterület			77 953
	közművelődés			118 110
	Beruházás ÁFA	2 638 214	2 638 214	795 240
Bertuházási kiadások összesen		12 944 191	12 944 191	3 740 575
Felhalmozási kiadások összesen		16 940 446	28 438 707	16 757 179

Nemesbüki Óvoda kiadásai és bevételei kiemelt előirányzatonként

Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5	6
Bevételek					
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)		159 000	160 209
	1.1.	Áru- és készletértékesítés			
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke			
	1.3.	Bérleti díj			
	1.4.	Intézményi ellátási díjak			
	1.5.	Alkalmazottak térítése			
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel			
	1.7.	Osztalék, hozambevétel			
	1.8.	Kamatbevétel			
	1.9.	Egyéb működési bevételek		159 000	160 209
2.		II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1.+...+2.4.)			
	2.1.	Támogatásértékű működési bevételek			
	2.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek			
	2.4.	Működési célú pénzeszköztámvétel			
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek			
4.		IV. Kölcsön			
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	157 572	157 572	157 572
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	157 572	157 572	157 572
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
6.		VI. Önkormányzati támogatás	29 864 908	29 864 908	29 860 000
7.		VII. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6+7)	30 022 480	30 181 480	30 177 781

Kiadások					
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	30 022 480	30 181 480	30 167 315
	1.1.	Személyi juttatások	22 964 540	23 839 109	23 839 109
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 974 890	3 123 836	3 123 836
	1.3.	Dologi kiadások	4 083 050	3 218 535	3 204 370
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)			
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások			
	2.2.	Felújítások			
	2.5.	EU-s társfinanszírozott programok, projektek kiadásai			
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
3.		III. Kölcsön			
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	30 022 480	30 181 480	30 167 315
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			3	3	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					

KIMUTATÁS A KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL

Szociális étkezés térítési díjból biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	Bevétel kedvezmény nélkül	Adott kedvezmény	Bevétel
Szociális étkezés díj kedvezmény	3 379 499	614 142	2 765 357
Adott kedvezmények	3 379 499	614 142	2 765 357

11. melléklet a 3/2026. (V. 5.) önkormányzati rendelethez

Létszám

Intézmény megnevezése	Összesen	Polgármester	Közalkalmazott	Egyéb
Nemesbük Község Önkormányzata	4,00	1,00	2,00	1,00
Nemesbük Óvoda	3,00		3,00	
Közfoglalkoztatottak	1,00			1,00
Költségvetési szervek összesen:	8,00	1,00	5,00	2,00

Nemesbük Község Önkormányzata 2025. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	147 384 043
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	112 747 633
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	34 636 410
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	47 851 875
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	34 587 321
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	13 264 554
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	47 900 964
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	47 900 964

Nemesbük Község Önkormányzata immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása 2025. évben

Sor-szám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök	Összesen (=C+D+E+F+G)
A	B	C	D	E	F	G	H
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	10 003 508	650 363 051	20 402 960	0	347 429 879	1 028 199 398
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	2 945 335	0	2 945 335
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	10 493 208	0	10 493 208
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	10 902 657	2 535 886	0	0	13 438 543
05	Térítésmentes átvétel	0	396 432	0	0	0	396 432
06	Alapításkori átvétel, vagyonezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	436 079	0	1 968 286	2 404 365
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	11 299 089	2 971 965	13 438 543	1 968 286	29 677 883
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonezelésbe adás miatti átadás, vagyonezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	396 432	2 007 933	13 438 543	0	15 842 908
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	396 432	2 007 933	13 438 543	0	15 842 908

15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	10 003 508	661 265 708	21 366 992	0	349 398 165	1 042 034 373
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	10 003 508	103 311 535	18 352 394	0	142 429 543	274 096 980
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	9 574 429	1 150 500	0	8 830 049	19 554 978
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése		0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	10 003 508	112 885 964	19 502 894	0	151 259 592	293 651 958
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	10 003 508	112 885 964	19 502 894	0	151 259 592	293 651 958
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	548 379 744	1 864 098	0	198 138 573	748 382 415

Nemesbük Község Önkormányzata 2025. évi egyszerűsített mérlege

Sor-szám	ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
01	I. Immateriális javak	0	0	0
02	II. Tárgyi eszközök	549 102 082	0	550 243 842
03	III. Befektetett pénzügyi eszközök	110 000	0	110 000
04	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	205 000 336	0	198 138 573
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=I+II+III+IV)	754 212 418	0	748 492 415
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=I+II)	0	0	0
09	I. Lékötött bankbetétek	0	0	0
10	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	299 794		111 605
11	III. Forintszámlák	43 180 197	0	45 090 695
12	IV. Devizaszámlák	0	0	0
13	C) PÉNZESZKÖZÖK (=I+...+IV)	43 479 991	0	45 202 300
14	I. Költségvetési évben esedékes követelések	16 974 145	0	10 832 639
15	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
16	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	750 334	0	3 367 165
17	D) KÖVETELÉSEK (=I+II+III)	17 724 479	0	14 199 804
18	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
19	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 343	0	0
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	815 419 231	0	807 894 519
Sor-szám	FORRÁSOK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
21	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	994 717 826	0	994 717 826
22	II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
23	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 664 615	0	1 664 615
24	IV. Felhalmozott eredmény	-250 820 606	0	-265 794 705

25	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
26	VI. Mérleg szerinti eredmény	-14 974 099	0	-5 969 116
27	G) SAJÁT TŐKE (=I+...+VI)	730 587 736	0	724 618 620
28	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 477 024	0	2 494 904
29	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	2 077 594	0	2 567 556
30	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 595 733	0	1 391 336
31	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=I+II+III)	6 150 351	0	6 453 796
32	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
33	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	78 681 144	0	76 822 103
34	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	815 419 231	0	807 894 519

Nemesbük Község Önkormányzata 2025. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
01	01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	45 660 776	0	40 915 335
02	02. Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	2 192 774	0	2 853 207
03	03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	6 051 360	0	2 870 430
04	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	53 904 910	0	46 638 972
05	04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05)	0	0	0
08	06. Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	56 112 966	0	67 706 510
09	07. Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 512 795	0	1 845 432
10	08. Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 151 974	0	25 701 804
11	09. Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 270 516		15 736 347
12	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	64 048 251	0	110 990 093
13	10. Anyagköltség	9 599 143	0	7 037 728
14	11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	25 018 014	0	28 104 762
15	IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	34 617 157	0	35 142 490
16	13. Bérköltség	11 263 300	0	13 408 526
17	14. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 481 296	0	8 056 236
18	15. Bérjárulékok	1 982 518	0	2 742 452
19	V. Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	17 727 114	0	24 207 214
20	VI. Értékcsökkenési leírás	19 981 304	0	19 554 978
22	VII. Egyéb ráfordítások	60 604 109	0	84 693 644
23	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-14 976 523	0	-5 969 261
24	20. Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2 424	0	145

25	21. Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0	0	0
26	21a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
27	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20+21)	2 424	0	145
29	22. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4	0	4
30	23. Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
31	24. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
32	24a - ebből: árfolyamveszteség	0	0	0
33	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24)	0	0	0
34	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	2 424	0	145
41	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	-14 974 099	0	-5 969 116

Nemesbüki Óvoda 2025. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	160 209
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	30 167 315
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-30 007 106
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	30 017 572
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	30 017 572
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	10 466
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	10 466

Nemesbüki Óvoda immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása 2025. évben

Sor-szám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=C+D+E+F)
A	B	C	D	E	F	F	G
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	4 911 151	0	0	4 911 151
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	0	0
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	0	0
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	0	0	0	0
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	0	0	0	0
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	4 911 151	0	0	4 911 151
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	4 911 151	0	0	4 911 151
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	0	0	0	0

18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	4 911 151	0	0	4 911 151
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	4 911 151	0	0	4 911 151
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	0	0	0	0

Nemesbüki Óvoda 2025. évi egyszerűsített mérlege

Sor-szám	ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
01	I. Immateriális javak	0	0	0
02	II. Tárgyi eszközök	0	0	0
03	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
04	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=I+II+III+IV)	0	0	0
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=I+II)	0	0	0
09	I. Lekötött bankbetétek	0	0	0
10	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0		0
11	III. Forintszámlák	157 135	0	10 466
12	IV. Devizaszámlák	0	0	0
13	C) PÉNZESZKÖZÖK (=I+...+IV)	157 135	0	10 466
14	I. Költségvetési évben esedékes követelések	2 301	0	0
15	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
16	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	437	0	0
17	D) KÖVETELÉSEK (=I+II+III)	2 738	0	0
18	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
19	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	159 873	0	10 466
Sor-szám	FORRÁSOK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
21	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	608 262	0	608 262
22	II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
23	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	488 971	0	488 971
24	IV. Felhalmozott eredmény	-3 249 370	0	-3 123 203

25	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
26	VI. Mérleg szerinti eredmény	126 167	0	-394 228
27	G) SAJÁT TŐKE (=I+...+VI)	-2 025 970	0	-2 420 198
28	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
29	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0
30	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
31	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=I+II+III)	0	0	0
32	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
33	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 185 843	0	2 430 664
34	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	159 873	0	10 466

Nemesbüki Óvoda 2025. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
01	01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0	0
02	02. Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	639
03	03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
04	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	0	0	639
05	04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05)	0	0	0
08	06. Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	27 613 000	0	29 860 000
09	07. Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
10	08. Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
11	09. Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	356 490		157 269
12	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	27 969 490	0	30 017 269
13	10. Anyagköltség	222 470	0	262 074
14	11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 032 779	0	2 313 848
15	IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	2 255 249	0	2 575 922
16	13. Bérköltség	20 412 174	0	22 937 925
17	14. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 565 163	0	1 114 872
18	15. Bérjárulékok	2 895 559	0	3 154 969
19	V. Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	24 872 896	0	27 207 766
20	VI. Értékcsökkenési leírás	153 060	0	0
22	VII. Egyéb ráfordítások	562 126	0	628 448
23	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	126 159	0	-394 228
24	20. Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	8	0	0

25	21. Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázott bevételei	0	0	0
26	21a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
27	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=20+21)	8	0	0
29	22. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
30	23. Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
31	24. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
32	24a - ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
33	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24)	0	0	0
34	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	8	0	0
41	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	126 167	0	-394 228

Helyi adó bevétel

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi adók		33 500 000	33 850 000	48 140 084
	Építményadó	6 500 000	6 500 000	7 244 753
	Telekadó	11 000 000	11 000 000	12 428 828
	Helyi iparüzési adó	14 000 000	14 350 000	25 988 424
	Kommunális adó	2 000 000	2 000 000	2 478 079
Átengedett központi adók		0	0	0
	Gépjárműadó	0	0	0
Bírságok, egyéb pótlékok		350 000	350 000	384 447
	Talajterhelési díj	250 000	250 000	43 204
	Pótlékok	100 000	100 000	341 243
Összesen:		33 850 000	34 200 000	48 524 531

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz és az 1–20. mellékletehez

Előterjesztés

Nemesbük község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. április 28. napján tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A beszámoló felülvizsgálata, a kincstári ellenőrzés megtörtént.

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

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a **Gst. 3. §-a** szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése e szerinti mérlegkimutatások:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közzéadásági tagolásban,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 141293 ezer Ft költségvetési főösszeggel állapította meg, amelyet évközben 2 alkalommal módosított, így a költségvetési főösszeg 177256 ezer Ft-ra változott.

Az önkormányzat 2025. évi összes bevétele 195553 ezer Ft-re alakult. Az önkormányzat költségvetési bevételei tavaly sem nem voltak elegendőek a kiadások teljesítésére, az előző évben felhalmozott pénzmaradvány adott lehetőséget a hiánymentes működésre.

Az önkormányzat 2025. évben összesen 67706 ezer Ft költségvetési támogatást kapott, ami azt mutatja, hogy a költségvetési működési bevételek közel fele támogatásból származott.

Működési célra 1845 eFt támogatást kaptunk .

Helyi adóbevételekből 48140 ezer Ft bevételre tettünk szert. Működési bevételként (étkezési térítési díjak) 2765 ezer Ft bevételünk keletkezett.

Az önkormányzat felhalmozási célú bevételei közül pályázati támogatás 23397 eFt volt.

A finanszírozási bevételek a pénzmaradvány igénybevételéből állnak.

A bevételek részletezését az 1. , 2. és 3. mellékleteken mutatjuk be.

Az önkormányzat összes kiadása 147642 ezer Ft volt , a kiadások részletezését a 4. -7. melléklet szemlélteti.

A személyi juttatásokra és munkáltatói járulékokra biztosított keret biztosította a folyamatos feladatellátáshoz kapcsolódó kiadásokat, a működési kiadások biztosították a feladatellátás folyamatosságát, túllépés a fő előirányzatoknál nem történt.

Az elmúlt évben 5 fő közalkalmazott látta el az önkormányzat településüzemeltetési feladatait és az Óvodai nevelés feladatait.

Az önkormányzat a hatályos megállapodások alapján folyósította Zalaszentgrót részére a házi segítségnyújtás, gyermekjóléti szolgálat , valamint a keszthelyi társulás részére a belső ellenőrzés településre jutó többletköltségeit. A hivatali kirendeltség működéséhez támogatásértékű működési kiadás 9805 ezer Ft összegben jelentkezett.

Az önkormányzat összes szociális kiadása 5102 ezer Ft volt.

Előző évi támogatásokból 4727 eFt összegben decemberi előleget kellett visszautalni.

A tavalyi évben beruházásra 16757 ezer Ft forrás jutott, melynek részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat vagyona 1028199 ezer Ft-ról 748382 eFt-ra alakult, az értékcsökkenésből adódóan.

A Képviselő-testület 2025. évben értékpapírt nem vásárolt, nem adott el, az önkormányzatnak 2025. év végén hitelállománya nem volt.

Az önkormányzat 2025. évi pénzügyi mérlegét az 14 melléklet részletezi.

Az önkormányzat 2025. évi vagyonskimutatását a 13. mellékleten, eredménykimutatását a 15. mellékleten mutatjuk be.

Az önkormányzat által biztosított kedvezményeket a 10. melléklet részletezi.

Az önkormányzatnál létszámtúllépés nem történt, az engedélyezett létszám betartásra került. (11. melléklet).

Az Önkormányzat maradvány kimutatását a 12. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2025. évi maradványa 47900 ezer Ft.

A Nemesbüki Óvodára vonatkozó adatokat a 9., 16.,17.,18.,19. melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, és a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

A rendelet alkotásához minősített többség szükséges.

Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §(1) bekezdése alapján:

A rendelet tervezet címe: Nemesbük község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

Költségvetési hatása: -

Környezeti, egészségi hatása: -

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: -

Egyéb hatása: -

A rendelet megalkotásának szükségessége: Törvényből eredő jogalkotási kötelezettség

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: -

Nemesbük, 2026. 04.24.



dr. Simotics Barnabás

polgármester

