

Kömlőd Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (....) önkormányzati rendelete

a 2025. évi zárszámadásról

[1] Kömlőd Község Önkormányzat Képviselő-testülete célja, hogy zárszámadásában a költségvetéssel összehasonlítható módon bemutassa 2025. évi költségvetésének végrehajtását.

[2] Kömlőd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. § (1) A 2025. évi költségvetésről szóló 1/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról szóló beszámolót

a) 289.697.265.Ft bevételi főösszeggel, és

b) 289.697.265 Ft kiadási főösszeggel

jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat bevételi főösszegén belül.

a) működési célú bevételét 191.012.710Ft-ban,

b) felhalmozási célú bevételét 2.280.000 Ft-ban,

c) finanszírozási bevételeket intézményfinanszírozás nélkül 74.612.752 Ft-ban

jóváhagyja.

(3) Az önkormányzat kiadási főösszegén belül:

a) a működési kiadásokat 18.604.3363Ft-ban,

aa) a személyi juttatásokat 99.409.950Ft-ban,

ab) a személyi juttatások járulékait 11.710.263 Ft-ban,

ac) a dologi, adók és díjak kiadásait 62.941.812Ft -ban,

ad) a működési célú pénzeszközátadást Ft-ban,

ae) a szociális juttatásokat 0. Ft-ban,

b) a felhalmozási célú kiadást 17.736.459 Ft-ban,

c) a tartalékot 0 Ft-ban,

d) a finanszírozási kiadásokat intézményfinanszírozás nélkül 74.546.787

Ft-ban

jóváhagyja.

2. § Az önkormányzat és óvoda bevételeinek és kiadásainak mérlegét az 4. a, 4. b melléklet szerint hagyja jóvá.

3. § Az önkormányzat és költségvetési szerveinek összesített – működési célú pénzeszköztadást is magában foglaló – bevételeinek és kiadásainak teljesítését, valamint együttes éves létszámát és a közfoglalkoztatottak éves létszámát a 9a. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. § Az önkormányzat és költségvetési szerveinek összesített bevételei és kiadásai részletes teljesítését a 1a, 1b melléklet szerint hagyja jóvá.

5. § Az önkormányzat és óvoda teljesített bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2a, 2b melléklet szerint hagyja jóvá.

6. § A Kömlödi Napköziotthonos Óvoda és Kiscsibe Mini Bölcsőd bevételeinek és kiadásainak, valamint éves létszámának teljesítését az 9b melléklet szerint hagyja jóvá.

~~7. § Az önkormányzat kiadásainak feladatonkénti teljesítését, valamint az önkormányzat által ellátott szakfeladatok létszámát – kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti bontásban – a ... melléklet szerint hagyja jóvá.~~

8. § A működési célú pénzeszköztadás, valamint a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális rászorultsági ellátások teljesítését részletezve a ... melléklet szerint hagyja jóvá.

9. § Az önkormányzat és az óvoda nevében végzett felújítások teljesítését felújításonként a 11a melléklet szerint hagyja jóvá.

10. § Az önkormányzat nevében végzett beruházások teljesítését beruházásonként a 10a melléklet szerint hagyja jóvá.

~~11. § Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek részletezését a ... melléklet tartalmazza.~~

12. § Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi költségvetési maradványát a 5a, 5b melléklet szerint jóváhagyja.

13. § Ez a rendelet 2026. lép hatályba.

Kömlöd Község Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS
Kömlöd Község Önkormányzata Képviselőtestületének
2026. május 21-ei ülésére

Tárgy: Beszámoló Kömlöd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztő: Bogáth István Polgármester

Előkészítő: Balogné Pálvölgyi Daniella gazdálkodási ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásainak végrehajtására előterjesztem Kömlőd Község Önkormányzatának 2025. évi zárszámadási rendelet.

Kömlőd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetését a 1/ 2025/(II.27.) önkormányzati rendelettel fogadta el. A költségvetési rendeletet 2 alkalommal módosította.

Az önkormányzat a 2025. évi költségvetésének főösszege 269 873 707 Ft, melyet 422 887 382 Ft bevétellel és 278 326 609 Ft kiadási összeggel teljesített.

Kömlőd Község 2025. évi gazdálkodásának általános értékelése.

A 2025. költségvetési év- a korábbi évekhez hasonlóan- nehéz körülmények között igényelt helytállást az önkormányzatunktól és a költségvetési szervtől. Már a korábbi évek gazdasági visszaesése, az energia árak jelentős emelkedése befolyásolta az önkormányzat pénzügyi, gazdasági helyzetét.

E negatív hatásokra már 2025. évi költségvetés tervezése során is igyekeztünk felkészülni, ezért költségvetést ennek függvényében készítettük. Költségvetésünk egyensúlyát a bevételek mellett oly módon kellett terveznünk, hogy a kötelező feladatokat minden területen el tudjuk látni.

Áttekintve a 2025. évi gazdálkodási, pénzügyi adatokat megállapíthatjuk, hogy a költségvetési egyensúly biztosítását célzó intézkedéseink hatékonyak voltak. Rendelkezésre álló pénzügyi forrásaink erejéig, a források hatékony átcsoportosításával biztosítani tudtuk a község működését, az önkormányzati, és intézményi feladatellátást.

Kiemelt fejlesztés a 2025. évben az alábbi volt:

Fejlesztési célú támogatás felhasználásával megvalósult beruházás:

Az önkormányzat és intézménye részére klíma berendezések beszerzése, illetve az önkormányzatnak fűtőtestek és informatikai eszközök vásárlása vált lehetővé. A kultúrház pedig pályázat által lehetőséget kapott hangtechnika beszerzésére. Gézengúz óvoda tárgyi eszközét pedig egy új mosogatógép vásárlása gazdagította.

4 531 057 Ft értékben

A község további fejlődésének elősegítése érdekében kiemelt figyelmet fordítottunk új pályázati lehetőségek feltárására. Sikeresen pályázott az Önkormányzat:

Járda Felújítás lehetőségére

8 472 361 Ft értékben

Kultúrház felújítása

4 733 041 Ft értékben

Az Önkormányzat gazdálkodását értékelve megállapítható, hogy a gazdasági visszaesés az energia árak emelkedése ellenére a következetes, takarékos gazdálkodásnak köszönhetően biztosítani tudtuk költségvetésünk egyensúlyát, fizetése kötelezettségeinknek eleget tudtunk tenni és intézményünk finanszírozásáról is maradéktalanul gondoskodni tudtunk.

A feladatellátást folyamatosan biztosítani tudtuk az intézményi működtetés, az egészségügy, a szociális gondoskodás, a városüzemeltetés területén egyaránt. A beszámolási időszak gazdálkodása során az Önkormányzat működőképességét megőriztük. Likviditásunk megőrzésére nem volt szükség hitel felvételre, a normatív támogatások és saját bevételek biztosították a működőképességet.

BEVÉTELEK ALAKULÁS

A rendelet-tervezet 1. sz. melléklete tartalmazza Kömlőd Község Önkormányzata és fenntartása alá tartozó intézmény bevételeinek összetételét és teljesítés alakulását.

Költségvetési bevételek

Működési célú támogatás:

A központi támogatások a hely önkormányzat éves szinten kizárólag a kötelezően ellátandó feladatai kiadásainak teljesítésére fordíthatja. Az önkormányzat költségvetési támogatása nem teljes az Államkincstár felől. A Kiscsibe bölcsőde a nem megfelelő létszámra kapta a személyi juttatások támogatását, melyet az óvoda költségvetése biztosított. A fennmaradó összeget a beszámoló és a zárszámadás teljes lezárása után bírálja el a visszafizetést az Önkormányzat részére.

Az Önkormányzat részére a 2025. évben a feladatellátásra érkezett költségvetési támogatása
155 270 808 Ft

Felhalmozási célú támogatás:

Közhatalmi bevételek:

A közhatalmi bevételek között jelennek meg a helyi adók beszedésével, bírságok, pótlékok származó bevételek, 2025-ös évben 16 117 802 Ft

Működési bevétel

5 755 559

Ft

A bevétel tartalmazza az ellátási díj, bérleti díjak bevételét, kiadások visszatérítését.

Felhalmozási bevétel

.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az önkormányzat és intézménye tárgyidőszaki kiadásainak összesített számszaki adatait a rendelet-tervezet 2. sz. melléklete mutatja. A kiadások módosított előirányzata 370 132 398 Ft volt, 208 713 645 Ft került felhasználásra.

Az intézmény összesített kiadása 69 612 964 Ft, mely az összkiadás 33,4 %-ának felel meg.

Az Önkormányzat intézményfinanszírozás nélkül számított összkiadása a 2025. évben 134 166 858

Ft volt, ez az összkiadás 64,2 %-a.

Az egyéb működési kiadások (normatíva visszafizetése) összege
4 798 536 Ft volt.

Az Önkormányzat működési kiadásának számszaki részletezését a rendelet-tervezet a 3a, 3b sz. melléklete tartalmazza.

Áttekintve a 2025. évi gazdálkodási, pénzügyi adatokat megállapíthatjuk, hogy a költségvetési egyensúly biztosítását célzó intézkedéseink hatékonyak voltak. Rendelkezésre álló pénzügyi forrásaink erejéig, a források hatékony átcsoportosításával biztosítani tudtuk a község működését, az önkormányzati, és intézményi feladatellátást.

.

Kömlőd Község Önkormányzata
2025. év teljesítéséről

Ft 1a. sz. melléklet

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG (Költségvetési bevételek - Költségvetési kiadások) ("+" egyenleg (bőbblet); "-" egyenleg hiány)	
Bevételi előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Kiadási előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	2025. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	161 665 843	172 703 344	169 135 297	Személyi juttatások	39 090 855	49 016 086	39 615 487		
Közhatalmi bevétel	18 070 000	18 070 000	16 117 802	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 888 600	7 140 600	3 749 124		
Működési bevétel	7 888 033	19 936 569	5 755 559	Dologi kiadások	63 259 890	89 884 008	61 671 190		
Működési célú átvett pénzeszköz	60 000	60 000	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 673 000	9 009 730	6 649 240		
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	Egyéb működési célú kiadások	3 877 787	8 133 507	5 332 098		
Felhalmozási bevétel			2 280 000	Beruházások	300 990	5 697 990	3 944 317		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Felújítások	0	34 934 763	13 205 402		
Költségvetési bevételek összesen	187 683 876	210 769 913	193 288 658	Költségvetési kiadások összesen	115 091 122	203 816 684	134 166 858	6 953 229	59 121 800
Maradvány		74 554 690	74 554 690						
Összesen:	0	74 554 690	74 554 690	Összesen:	115 091 122	203 816 684	134 166 858	-129 261 994	-129 261 994
HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK									
Finanszírozási bevételek	4 798 536	80 435 133	80 435 133	Finanszírozási kiadások	77391290	87 388 362	74 546 787	-6 953 229	5 888 346
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN									
Összesen	192 482 412	291 205 046	348 278 481	Összesen	192 482 412	291 205 046	208 713 645	0	139 564 836

Kömlőd Község Önkormányzata
2025. évi bevételek

2a.sz. melléklet

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Finanszírozási bevételek	Költségvetési maradvány	összesen
		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	Köznevelési bevételek	működési célú átvett pénzeszköz	Működési bevétel	Felhalmozási bevételek					
						Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek				
161 665 843	172 703 344	169 135 297				0	0	0	0	169 135 297	
18 070 000	18 070 000	0	16 117 802			0	0	0	0	16 117 802	
7 888 033	19 936 569	0			5 755 559	0	0	0	0	5 755 559	
60 000	60 000	0			0	0	2 280 000	0	0	2 280 000	
4 798 536	80 435 133							80 435 133		80 435 133	
192 482 412	291 205 046	169 135 297			5 755 559	0	2 280 000	0	0	193 288 658	

Kömlőd Község Önkormányzata
2025. évi kiadások

3.a.sz. melléklet

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Működési kiadások			Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Összesen
				Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítás	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
39 090 855	49 016 086	39 615 487				0	0	0	0	0	39 615 487
2 888 600	7 140 600		3 749 124			0	0	0	0	0	3 749 124
63 259 890	89 884 008			61 671 190							61 671 190
5 673 000	9 009 730				6 649 240						6 649 240
3 877 787	8 133 507					5 332 098					5 332 098
300 990	5 697 990						3 944 317			0	3 944 317
	34 934 763			0		0	0	13 205 402		0	13 205 402
77 391 290	87 388 362			0		0	0	0		0	74 546 787
192 482 412	291 205 046	39 615 487	3 749 124	61 671 190	6 649 240	5 332 098	3 944 317	13 205 402	0	74 546 787	208 713 645

Kömlőd Község Önkormányzata

2025. ÉV TELJESÜLÉS

4a.sz. melléklet

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		Összesen	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Bevételek			Kiadások	Összesen
Működési célú támogatás államháztartáson belülről		169 135 297	Személyi juttatások	39 615 487
Közhatalmi bevétel		16 117 802	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 749 124
Működési bevétel		5 755 559	Dologi kiadások	61 671 190
Működési célú átvett pénzeszköz		0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 649 240
Működési bevételek összesen		191 008 658	Egyéb működési célú kiadások	5 332 098
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről		0	Működési kiadások összesen	117 017 139
Felhalmozási bevétel		0	Beruházások	3 944 317
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		2 280 000	Felújítások	13 205 402
Felhalmozási bevételek összesen		2 280 000	Egyéb felhalmozási kiadások	0
Költségvetési bevételek összesen		193 288 658	Felhalmozási kiadások összesen	17 149 719
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			Költségvetési kiadások összesen	0
Működési célú		80 435 133	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
Felhalmozási célú		0	Működési célú	74 546 787
Finanszírozási bevételek összesen		80 435 133	Felhalmozási célú	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN			Finanszírozási kiadások összesen	74 546 787
Működési célú		191 008 658	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	
Felhalmozási célú		2 280 000	Működési célú	117 017 139
Összesen		193 288 658	Felhalmozási célú	17 149 719
			Összesen	134 166 858

Maradványkimutatás 2025. évre		
Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	193288658
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	134166858
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	59121800
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	80435133
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	74 546 787
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	5 888 346
A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	65 010 146
C)	Összes maradvány (=A+B)	65 010 146
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	65 010 146

Kömlőd Község Önkormányzata

2025. évi Pénzeszközök

6a.sz. melléklet

Megnevezés	Társulás
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején	
- Hosszúlejáratú betétek	0
- Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	74 860
- Forintszámlák	74 363 780
- Devizaszámlák	0
- Idegen pénzeszközök	0
Pénzkészlet összesen 2025. január 1-jén	74 438 640
Bevételek (maradvány nélkül)	199 169 101
Kiadások	208 713 645
Sajátos elszámolások forgalmi egyenlege (pl. előlegek)	-36 501 433
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	28 392 663
- Hosszúlejáratú betétek	0
- Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	0
- Forintszámlák	28 392 663
- Devizaszámlák	0
- Idegen pénzeszközök	0
Pénzkészlet összesen 2025. december 31-én	28 392 663

Kömlőd Község Önkormányzata

7a.sz. melléklet

Megnevezés		2025. évi Mérleg		
		2024.12.31	Módosítások	2025.12.31
ESZKÖZÖK				
A/I	Immateriális javak	0	0	0
A/II	Tárgyi eszközök	564 633 411	0	577 756 358
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A/IV	Koncesszióba, vagykezelésbe adott eszközök	31 138 831	0	30 938 831
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	595 772 242	0	608 695 189
B/I	Készletek	0	0	0
B/II	Értékpapírok	0	0	0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	9 826
C)	PÉNZESZKÖZÖK	74 438 640	0	28 392 663
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	25 088 739	0	32 225 357
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	116 050	0	37 948 867
D)	KÖVETELÉSEK	25 204 789	0	70 174 224
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	161 685 122	0	-201 329
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	106 100	0	106 100
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	857 206 893	0	707 176 673
FORRÁSOK				
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	335 850 285	0	335 850 285
G/II	Nemzeti vagyon változásai	15 895 000	0	15 895 000
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	59 229 447	0	59 229 447
G/IV	Felhalmozott eredmény	367 343 373	0	332 442 776
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-34 900 597	0	-156 741 325
G)	SAJÁT TŐKE	743 417 508	0	586 676 183
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 241 040	0	8 040 854
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	4 798 536	0	5 880 443
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	1 331 384
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	7 039 576	0	15 252 681
I)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J)	PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	106 749 809	0	105 247 809
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	857 206 893	0	707 176 673

Kömlőd Község Önkormányzata
2025. évi eredménykimutatás

8a.sz. melléklet

Megnevezés	2024.12.31	Módosítások	2025.12.31
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	21 646 081	0	21 529 980
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	6 941 336	0	5 492 858
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	160 000	0	
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	28 747 417	0	27 022 838
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	130 806 785	0	155 270 808
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	18 613 500	0	13 864 489
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	42 482 364	0	
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 701 675	0	8 332 608
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	196 604 324	0	177 467 905
10 Anyagköltség	8 134 200	0	3 142 803
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	52 303 374	0	48 844 467
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	60 437 574	0	51 987 270
14 Bérköltség	24 324 161	0	19 567 458
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 692 949	0	18 569 193
16 Bérjárulékok	4 005 037	0	3 725 960
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	43 022 147	0	41 862 611
VI Értékcsökkenési leírás	35 509 575	0	600 114
VII Egyéb ráfordítások	121 283 042	0	266 647 602
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	-34 900 597	0	-156 606 854
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek			504 193
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)			504 193
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			638 664
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	638 664
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	-134 471
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-34 900 597	0	-156 741 325

**Gézenyáz Óvoda és Kiscsibe minibiécsőde
2025. év teljesítéséről**

1b. sz. melléklet

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
Bevételi előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Kiadási előirányzatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
Működési célú támogatás államháztartáson belülről				Személyi juttatások	63 742 660	64 072 660	59 794 463
Közhatalmi bevétel				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 515 540	9 265 540	7 961 139
Működési bevétel	0	1 478 000	4 052	Dologi kiadások	6 133 090	4 739 152	1 270 622
Működési célú átvett pénzeszköz			0	Egyéb működési célú kiadások			
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0			Beruházások		850 000	586 740
Felhalmozási bevétel				Felújítások	0		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen	0	1 478 000	4 052	Költségvetési kiadások összesen	77 391 290	78 927 352	69 612 964
Maradvány		58 062	58 062				
Összesen:	0	58 062	58 062	Összesen:	77 391 290	78 927 352	69 612 964
HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSARA SZOLGÁLÓ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
Finanszírozási bevételek	77391290	77 391 290	74 546 787	Finanszírozási kiadások	0		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN				KIADÁSOK MINDÖSSZESEN			
Összesen	77 391 290	78 927 352	74 608 901	Összesen	77 391 290	78 927 352	69 612 964

Gézengúz Óvoda és Kiscsibe Minibölcsőde
2025. évi bevételek

2b. sz. melléklet

Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			Költségvetési maradvány	összesen
		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	Közhasznú bevételek	Működési célú átvett pénzeszköz	Működési bevétel	Felhalmozási bevételek				
						Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	Felhalmozási bevételek			
77 391 290	77 391 290	0				0	0	74 546 787	74 546 787	
	1 478 000	0			4 052	0	0	0	4 052	
	58 062	0			0	0	0	58 062	58 062	
77 391 290	78 927 352	0			4 052	0	0	74 546 787	74 608 901	

Gézenyű Óvoda és Kicsibe minibiűcsűde
2025. vi kiadások

Eredeti firnyzat	Mdositott firnyzat	Mkdesi kiadások				Felhalmozási kiadások			Finanszirozsi kiadások	sszesen
		Szemlyi juttatások	Munkaadkat terhe rnlek	Mkdesi kiadások		Felhalmozási kiadások		Egyb felhalmozási cl kiadások		
				Dologi kiadások	Ellátottak pnzbelei juttatásai	Beruházások	Felujts			
63 742 660	64 072 660	59 794 463								
7 515 540	9 265 540	7 961 139								
6 133 090	4 739 152		1 270 622							
	850 000					586 740				
77 391 290	78 927 352	59 794 463	7 961 139	0	1 270 622	586 740	0	0	0	69 612 964

3b. sz. mellklet

2025. ÉV TELJESÜLÉS
Gézungáz Óvoda és Kiscsibe Minibölcsőde

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Bevételek	Összesen	Kiadások	Összesen
Működési bevételek		Működési kiadások	
Központi irányítószervi támogatás		Személyi juttatások	59 794 463
Közhatalmi bevétel		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 961 139
Működési bevétel	4 052	Dologi kiadások	1 270 622
Működési célú átvett pénzeszköz	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Működési bevételek összesen	4 052	Egyéb működési célú kiadások	
Felhalmozási bevételek		Működési kiadások összesen	69 026 224
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	Beruházások	586 740
Felhalmozási bevétel	0	Felújítások	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
Felhalmozási bevételek összesen	0	Felhalmozási kiadások összesen	586 740
Költségvetési bevételek összesen	4 052	Költségvetési kiadások összesen	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
Működési célú	74 604 849	Működési célú	0
Felhalmozási célú	0	Felhalmozási célú	0
Finanszírozási bevételek összesen	74 604 849	Finanszírozási kiadások összesen	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	
Működési célú	74 608 901	Működési célú	69 026 224
Felhalmozási célú	0	Felhalmozási célú	586 740
Összesen	74 608 901	Összesen	69 612 964

4b. sz. melléklet

Maradványkimutatás 2025. évre	
Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	4052
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	-69612964
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-69608912
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	74604849
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	74 604 849
A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	4 995 937
C) Összes maradvány (=A+B)	4 995 937
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	4 995 937

Gézungúz Óvoda és Kiscsibe minibölcsőde

2025. évi pénzeszközeinek változása

Kömlőd Község Önkormányzata

2025. évi Pénzeszközök

6b. sz. melléklet

Megnevezés	Társulás
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején	
- Hosszúlejáratú betétek	0
- Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	
- Forintszámlák	49 935
- Devizaszámlák	0
- Idegen pénzeszközök	0
Pénzkészlet összesen 2025. január 1-jén	49 935
Bevételek (maradvány nélkül)	74 550 839
Kiadások	69 612 964
Sajátos elszámolások forgalmi egyenlege (pl. előlegek)	11 302
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	4 949 177
- Hosszúlejáratú betétek	0
- Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	0
- Forintszámlák	49 935
- Devizaszámlák	0
- Idegen pénzeszközök	0
Pénzkészlet összesen 2025. december 31-én	4 999 112

Gézengűz Óvoda és Kiscsibe minibiőfcsőde

7b. sz. melléklet

Megnevezés		2025. évi Mérték	
		2024.12.31	Módosítások
ESZKÖZÖK			
A/I	Immateriális javak	0	0
A/II	Tárgyi eszközök		0
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök		462 000
A/IV	Koncesszióba, vagy kezelésbe adott eszközök	0	0
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0
B/I	Készletek	0	0
B/II	Értékpapírok	0	0
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0
C)	PÉNZESZKÖZÖK	49 935	0
D/I	Költségvetési évből esedékes követelések		4 999 112
D/II	Költségvetési évből esedékes követelések		0
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0
D)	KÖVETELÉSEK	8 127	0
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		0
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		0
		58 062	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN			5 461 112
FORRÁSOK			
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke		0
G/II	Nemzeti vagyon változásai		0
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		0
G/IV	Felhalmozott eredmény	-2 443 553	0
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	-5 138 868
G/VI	Mérték szerinti eredmény	-2 695 315	0
G)	SAJÁT TŐKE	-5 138 868	-853 298
H/I	Költségvetési évből esedékes kötelezettségek	103 451	0
H/II	Költségvetési évből esedékes kötelezettségek		103 451
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		0
H)	KÖTELEZETTSÉGEK	103 451	3 175
I)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	106 626
J)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 093 479	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN		58 062	11 346 652
			5 461 112

Gézenyűz Óvoda és Kicsibe Minibölcsöde
2025. évi eredménykimutatás

8b. sz. melléklet

Megnevezés	2024.12.31	Módosítások	2025.12.31
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0	4 052
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei		0	
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei		0	
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevételei (=01+02+03)	0	0	4 052
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	55 357 000	0	70 884 787
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei		0	
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei		0	
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek		0	3 662 000
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	55 357 000	0	74 546 787
10 Anyagköltség	645 484	0	422 598
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	228 497	0	263 089
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	873 981	0	685 687
14 Bérköltség	48 167 347	0	60 793 339
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 477 218	0	4 484 464
16 Bérjárulékok	6 285 114	0	8 700 972
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	56 929 679	0	73 978 775
VI Értékcsökkenési leírás		0	
VII Egyéb ráfordítások	248 655	0	709 675
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	-2 695 315	0	-853 298
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek			
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)			
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0	0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-2 695 315	0	-853 298

09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása			
#	Megnevezés	Vezetői létszám középfokú v	Vezetői létszám felsőfokú v
1	2	3	4
01	a) csoport	0	1
03	Összesen (01+02)	0	1
27	Összesen (03+13+26)	0	1
44	Közalkalmazottak (45+46+47)	0	0
45	I. funkció csoport	0	0
48	Pedagógus életpálya alapján f	0	1
49	I. funkció csoport	0	1

Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alapfokú ve	Nem vezetői létszám középfokú
5	6	7
1	3	5
1	3	5
1	3	5
0	0	3
0	0	3
1	3	2
1	3	2

		9b sz. melléklet
Nem vezetői létszám felsőfokú	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen
8	9	10
0	8	9
0	8	9
0	8	9
0	3	3
0	3	3
0	5	6
0	5	6

