

**Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testülete**

2026. május 21-i

nyilvános ülésének anyaga

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testülete
8449 Magyarpolány, Kossuth utca 22.

Szám: M.147-5./2026.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. május 21. napján, 16 óra 15 perckor megtartott nyilvános üléséről.

Jelen voltak:

Meinczinger József Attila	elnök
Mácz Hajnalka	elnökhelyettes
Gröberné Adorján Renáta	képviselő
Takács Ferencné	képviselő
Zöld-Leskovics Katalin	képviselő

Meghívottak:

Harta Tamás	polgármester
Dr. Czili Ernő	jegyző

Távolmaradt: -----

A meghívottak közül megjelent, és a napirend tárgyalásánál jelen volt:

Dr. Czili Ernő	jegyző
----------------	--------

Meinczinger József Attila elnök: Köszöntötte a nyilvános képviselő-testületi ülésen megjelenteket. A jelenléti ív alapján megállapította, hogy a megválasztott képviselők közül 5 fő megjelent, így a testület határozatképes.

A nyilvános ülést megnyitotta.

Meinczinger József Attila elnök: Javasolta, hogy a jegyzőkönyv hitelesítésére a testület Gröberné Adorján Renáta képviselőt jelölje ki a Képviselő- testület.

A Képviselő-testület az elnökhelyettes javaslatával egyetértett és 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül Gröberné Adorján Renáta képviselőt jelölte ki a jegyzőkönyv hitelesítésére.

Meinczinger József Attila elnök: Javasolta, hogy a Képviselő- testület a meghívóban közölt napirendeken túlmenően, további napirendként tárgyalja a következőket: 8. napirendi pontként Városlódi Német Nemzetiségi Táboron részvétel támogatása, 9. napirendi pontként: Wunsiedel cseretáboroztatás támogatása

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül, az ülés napirendjét a következők szerint elfogadta el:

Javasolt napirend:

1. Beszámoló a 2025. évi belső ellenőrzésről

Előadó: Meinczinger Attila elnök

2. Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

3. Beszámoló a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025 évi gazdálkodásáról

Előadó: Meinczinger Attila elnök

4. Önkormányzat 2025. évi költségvetésének II. sz. módosítása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

5. Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

Előadó: Meinczinger Attila elnök

6. Óvoda energetikai pályázat kivitelezői árajánlatok bírálata

Előadó: Meinczinger Attila elnök

7. Szentendrei Christkindl kiállításon részvétel

Előadó: Meinczinger Attila elnök

8. Városlódi Német Nemzetiségi Táboron részvétel támogatása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

9. Wunsiedel cseretáboroztatás támogatása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1. Beszámoló a 2025. évi belső ellenőrzésről

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy a belső ellenőr beterjesztette az Önkormányzat és intézménye belső ellenőrzéséről szóló jelentését. A beszámoló nem tartalmaz szabálytalanságra, vagy jogszerűtlen működésre utalást.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testület Tagjait, hogy mondják el javaslataikat, véleményüket.

Kérdés, hozzászólás nem történt.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy döntsön a napirend tárgyában.

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
43/2026. (V.21.) számú határozata

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete testülete az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatainak ellátásával megbízott Gerlang Ferenc egyéni vállalkozó (8000 Székesfehérvár, Olaj u. 34/A.) által a 2025. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentést megismerte és az abban foglaltakat tudomásul veszi.

A belső ellenőri jelentés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

2. Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy a költségvetési beszámoló elfogadása előtt célszerű az előirányzatokat a tényleges helyzetnek megfelelően módosítani. Elmondta, hogy a következőkben majd a költségvetési beszámoló következik, melyet minden év május 31. napjáig kell elfogadnia a Képviselő- testületnek.

Kérte a Képviselő- testület Tagjait, hogy mondják el javaslataikat, véleményüket.

Kérdés, hozzászólás nem történt.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy döntsön a napirend tárgyában.

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
44/2026. (V.21.) számú határozata

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi II. számú költségvetés módosítását e határozat mellékletét képező táblázatokban foglaltak szerint elfogadja.

A költségvetés mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik.

3. Beszámoló a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025 évi gazdálkodásáról

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy hasonlóan a tárgyi évet megelőző évhez, az intézmény gazdálkodása kiegyensúlyozott volt, igyekeztek a lehető legtakarékosabb módon működni.

Kérte a Képviselő- testület Tagjait, hogy mondják el javaslataikat, véleményüket.

Kérdés, hozzászólás nem történt.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy döntsön a napirend tárgyában.

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
45/2026. (V.21.) számú határozata

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő- testülete a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

A költségvetés mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik.

4. Önkormányzat 2025. évi költségvetésének II. sz. módosítása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy jelentős változás nincs, és tulajdonképpen a gazdálkodási tényadatok rögzítéséről van szó.

Kérte a Képviselő- testület Tagjait, hogy mondják el javaslataikat, véleményüket.

Kérdés, hozzászólás nem történt

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy döntsön a napirend tárgyában.

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
46/2026. (V.21.) számú határozata

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4 /2025. (II.12.) határozatát (a továbbiakban: költségvetési határozat) a következők szerint módosítja:

1. A költségvetési határozat 2. és 3. pontjai helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi főösszegét **122 425 324** forintban állapítja meg.

3. A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított kiadási főösszegét **122 425 324** forintban állapítja meg.”

2. A költségvetési határozat 5. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatait a képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:

a)	K1 Személyi kiadások	1 598 736 forint
b)	K2 Munkaadói járulékok	198 891 forint
c)	K3 dologi kiadások	2 922 279 forint
d)	K5 egyéb működési célú kiadások	1 353 600 forint
e)	K6 Beruházások	1 103 801 forint
f)	K7 Felújítások	249 000 forint
g)	K9 finanszírozási kiadások	114 999 017 forint”

3. A költségvetési határozat 8. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„8. Az önkormányzat tartalék előirányzata 283 600 forint.”

4. A költségvetési határozat 12. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„12. A képviselő-testület Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 124 002 294 forintban, kiadási főösszegét 124 002 294 forintban állapítja meg.”

6. A költségvetési határozat 15. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„15. Az önkormányzat költségvetési szervének létszámát az alábbiak szerint határozza meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszáma - átlagléttszáma 10 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.”

7. A költségvetési határozat 1-8. számú mellékletei helyébe e határozat 1-10. számú mellékletei lépnek.

8. A költségvetési határozat e határozattal nem érintett rendelkezései változatlan formában érvényben maradnak.

A költségvetés mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik.

5. Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy minden egyes kiadási tétel tekintetében külön döntés született. Elmondta, hogy az Önkormányzat tudta tartani a bevételi-, és kiadási előirányzatait. Álláspontja szerint, hatékonyan és költség- takarékos módon működött az Önkormányzat az elmúlt év folyamán.

Kérte a Képviselő- testület Tagjait, hogy mondják el javaslatukat, véleményüket.

Kérdés, hozzászólás nem történt.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy döntsön a napirend tárgyában.

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **47/2026. (V.21.) számú határozata**

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról, zárszámadásáról a következő döntést hozza:

1. A képviselő-testület az Önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének végrehajtását 131 428 601 forint teljesített bevétellel és 124 175 154 forint teljesített kiadással elfogadja.
2. A képviselő-testület a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde (a továbbiakban: óvoda) 2025 évi költségvetésének végrehajtását 117 075 947 forint teljesített kiadással elfogadja.
3. A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évben teljesített működési, fenntartási kiadásait 5 746 406 forinttal a következők szerint jóváhagyja:

- személyi kiadások	1 598 736 forint
- munkaadói járulékok, közterhek	198 891forint
- dologi kiadások	2 878 779 forint
- egyéb működés célú kiadások	1 070 000 forint
4. A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évben teljesített felhalmozási kiadásait 1 352 801 forinttal a következők szerint jóváhagyja:

- beruházások	1 103 801 forint
- felújítások	249 000 forint
5. A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évben teljesített finanszírozási kiadásait 114 999 017 forinttal a következők szerint jóváhagyja:

- | | | |
|---|------------------------|--------------------|
| - | intézményfinanszírozás | 114 999 017 forint |
|---|------------------------|--------------------|
6. Az önkormányzat teljesített kiadásait összevontan e határozat 10. melléklete tartalmazza.
7. A képviselő-testület az óvoda 2025. évben teljesített működési, fenntartási kiadásai 116 290 338 forinttal a következők szerint jóváhagyja
- | | | |
|---|-----------------------------|-------------------|
| - | személyi juttatások | 78 595 116 forint |
| - | munkáltatói járulékok | 9 979 948 forint |
| - | dologi kiadások | 26 632 816 forint |
| - | egyéb működés célú kiadások | 1 082 458 forint |
8. A képviselő-testület az óvoda 2025. évben teljesített felhalmozási kiadásait összesen 785 609 forinttal jóváhagyja az alábbiak szerint:
- | | | |
|---|-------------|----------------|
| - | beruházások | 785 609 forint |
|---|-------------|----------------|
9. A képviselő-testület az önkormányzat és intézménye 2025. évi mérlegszerinti eredményét 3 241 061 forinttal jóváhagyja az alábbiak szerint:
- | | | |
|---|--|------------------|
| - | Önkormányzat mérleg szerinti eredménye | 2 184 315 forint |
| - | Óvoda mérleg szerinti eredménye | 1 056 746 forint |
10. A képviselő-testület az önkormányzat és intézménye létszám-előirányzatát 10 fő átlagos statisztikai állományi létszámmal (átlagléttszámmal), és 10 fő, az év utolsó napján költségvetési engedélyezett létszámkerettel jóváhagyja.
11. Az önkormányzat és intézménye konszolidált kiadásait e határozat 1. melléklete tartalmazza.
12. Az önkormányzat és intézménye konszolidált bevételeit e határozat 2. melléklete tartalmazza
13. Az önkormányzat és intézménye konszolidált finanszírozási kiadásait e határozat 3. melléklete tartalmazza
14. Az önkormányzat és intézménye konszolidált finanszírozási bevételei e határozat 4. melléklete tartalmazza
15. Az önkormányzat és intézménye konszolidált mérlegét e határozat 5. melléklete tartalmazza
16. Az önkormányzat és intézménye konszolidált eredmény kimutatását e határozat 6. melléklete tartalmazza.
17. Az önkormányzat mérlegét az 7. melléklet mutatja be.
18. Az önkormányzat eredmény kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.
19. Az önkormányzat vagyonkimutatását e határozat 9. melléklete tartalmazza.
20. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulásának bemutatását mérlegszerűen e határozat 10,12 melléklete tartalmazza.
21. Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit az 11. melléklet tartalmazza.
22. Az önkormányzat maradvány kimutatását a 13. melléklet tartalmazza.
23. A nemzetiségi önkormányzat tartalék kimutatását az 14. melléklet tartalmazza.
24. Az óvoda bevételeinek és kiadásainak alakulását a 15. melléklet tartalmazza.

25. Az óvoda 2025. évi költségvetési kiadásait a 16. és 17. melléklet tartalmazza.
26. Az óvoda kiadásait kormányzati funkcióként és rovatonként a 18. melléklet tartalmazza.
27. Az óvoda mérlegét a 19. melléklet tartalmazza.
28. Az óvoda maradvány kimutatását a 20. melléklet tartalmazza.
29. Az óvoda eredmény kimutatását a 21. melléklet tartalmazza.
30. Az óvoda vagyonkimutatását a 22. melléklet tartalmazza.
31. Az óvoda közvetett támogatásait a 23. melléklet mutatja be.
32. Az óvoda bevételeit a 24. melléklet mutatja be.
33. Az óvoda pénzforgalom levezetését a 25. melléklet mutatja be.
34. Az önkormányzat pénzforgalom levezetését a 26. melléklet mutatja be.

A költségvetés mellékletei a jegyzőkönyv mellékletét képezik.

6. Óvoda energetikai pályázat kivitelezői árajánlatok bírálata

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Szóbeli előterjesztés

Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy az Önkormányzat pályázati támogatást kapott a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. által kiírt, „nemzetiségi intézmények támogatása beruházásra, felújításra, pályázati önrészre” pályázat keretében, a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde energiahatékonyságot elősegítő köznevelési célú beruházásnak támogatására. A pályázati támogatás összege: 9.300.000.- Ft.

Ez a beruházás, az óvodai tornaszoba tetőterének energetikai korszerűsítése lenne, továbbá a további hasznosíthatóság megteremtésének előkészítése történne.

A beruházás keretében megtörténne a tető-, födémszigetelés, tetőtéri gipszkarton építés és festés. Egyébként ez szerepelt a pályázatban is, melyet a támogató szervezet jóváhagyott és a kért összeget ítélte meg.

Elmondta, hogy a műszaki tartalom alapján kért be árajánlatokat. A beszerzési eljárás során három árajánlat érkezett. Elmondta, hogy mindhárom ajánlatot nyújtó ugyanazt az árazatlan költségvetés alapján nyújtotta az ajánlatát.

Az elnök és a Képviselő-testület tagjai, az ülésen végezték el a lezárt ajánlatok bontását.

A következő ajánlatok kerültek benyújtásra:

Szántó- Ép Kft. (8452 Halimba, Akácfa u. 26.)	bruttó 13.271.500 Ft.
Imperial- Technik (8292 Öcs, Béke u. 2/A)	bruttó 11.215.600 Ft.
Unger Bau Kft. (8449 Magyarpolány, Vadvirág u. 12.)	bruttó 9.309.200.- Ft.

Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy a legelőnyösebb árajánlatot nyújtó cég által adott ajánlat szerinti vállalkozási díjra fedezetet nyújt a pályázati támogatás. Ezért javasolta a szerződés megkötését. A munkaterület átadása 2026. június 1., míg a projektet 2026. november 30. napjáig be kell fejezni.

Elmondta, hogy azt kérte előzetesen, hogy a földém betonozása előtt meg kell oldani a hőszivattyú előkészítést és villamos vezetékezési munkálatokat el kell végezni.

Kérte a Képviselő- testületet, hogy mondják el véleményüket és javaslataikat.

Kérdés, hozzászólás nem történt.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy döntsön a napirend tárgyában.

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
48/2026. (V.21.) számú határozata

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi nevelés színvonalának emelése, a német nemzetiségi nevelés feltételeinek javítása érdekében, a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-től HENTI/ 1165/2026. számon „Nemzetiségi intézmények támogatása beruházásra, felújításra, pályázati önrészre” pályázati kiírás alapján, **Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde energiahatékonyságot elősegítő köznevelési célú beruházásnak támogatása**”, mint támogatási cél megvalósítása érdekében, vállalkozási szerződést köt Unger Bau Kft. (8449 Magyarpolány, Vadvirág u. 12.) gazdasági szereplővel **bruttó 9.309.200.- Ft** vállalkozási díj ellenében.

A Képviselő- testület felhatalmazza az elnököt a vállalkozási szerződés fentiek alapján történő megkötésére.

Felelős: Meinczinger József Attila elnök

Határidő: Azonnal

7. Szentendrei Christkindl kiállításon részvétel

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy a tárgyi évben is megrendezésre kerül Szentendrén a Christkindl kiállítás, melyen részt venne Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzata is. A részvétel a Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzatok Közösségével együttműködésben történne

A rendezvényre történő utazáshoz közösen bérelne buszt Magyarpolány, Úrkút, Kislőd, Herend, Bánd, Márkó. Ezt közösen kellene fizetni a rendezvényre utazó Önkormányzatoknak, melynek költsége 60.000. Ft. településenként.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy mondják el véleményüket és javaslataikat.

Kérdés, hozzászólás nem történt.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy döntsön a napirend tárgyában.

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
49/2026. (V.21.) számú határozata

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi hagyományok és kultúra ápolása, a német nemzetiségi identitás megőrzése, továbbá a magyarországi németiség kulturális és szakrális hagyományainak megőrzése, azok minél szélesebb körben történő megismertetése és terjesztése érdekében, a Veszprém Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzatok Szövetségével közös rendezésben részt vesz a Szentendrén megrendezésre kerülő Christkindl kiállításon.

A Képviselő- testület, a rendezvényre történő utazáshoz szükséges busz bérléséhez 60.000.- Ft összeget biztosít.

A Képviselő- testület felhatalmazza az elnököt a vonatkozó kötelezettségvállalásra, továbbá a Veszprém Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzatok Szövetségével az együttműködési megállapodás megkötésére.

Felelős: Meinczinger József Attila elnök

Határidő: Azonnal

8. Városlódi Német Nemzetiségi Táboron részvétel támogatása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Szóbeli előterjesztés

Meinczinger József Attila elnök: A tárgyi évben is megrendezésre kerül Városlődön a német nemzetiségi tábor. Ez a rendezvény is Megyei Szövetséggel együttesen történne. Az Önkormányzat évek óta támogatja a gyermekek táboron történő részvételét.

Javasolta, hogy az Önkormányzat támogassa 3 gyermek részvételét, akik aktívan részt vesznek a német közösségi életben. Javasolta, hogy a támogatás mértéke, legfeljebb 60.000.- Ft. legyen, mely három gyermek részvétele esetén: 20.000.- Ft / fő.

Elmondta, hogy a tábor önköltsége 50.000.- Ft / fő, melyből 20.000.- ft támogatás történne.

Kérte a Képviselő- testületet, hogy mondják el véleményüket és javaslataikat.

Kérdés, hozzászólás nem történt.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy döntsön a napirend tárgyában.

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
50/2026. (V.21.) számú határozata

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi hagyományok és kultúra ápolása, a német nemzetiségi identitás megőrzése, továbbá a magyarországi németiség kulturális -, művészeti és szakrális hagyományainak megőrzése, azok minél szélesebb körben történő megismertetése és terjesztése érdekében, támogatja legfeljebb 3 fő gyermek részvételét a Városlődön megrendezésre kerülő német nemzetiségi táboron.

A támogatás mértéke összesen: 60.000.- Ft. mely gyermekenként 20.000.- Ft támogatási összeg.

A Képviselő- testület felhatalmazza az elnököt a vonatkozó kötelezettségvállalásra.

Felelős: Meinczinger József Attila elnök

Határidő: Azonnal

9. Wunsiedel cseretáboroztatás támogatása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Szóbeli előterjesztés

Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy a Veszprém Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat és Wunsiedel település között több éve hagyományos kapcsolat áll fenn, melynek egyik eleme a diákcsere program. A tárgyi év augusztusában mindkét helyen 5-5 napot töltenek a fiatalok. Veszprém 2026. augusztus 11-16 napja között, míg Németországban augusztus 18-23. napjai között tartózkodnak a fiatalok. A teljes program önrésze 100.000.- Ft / fő

A Megyei Szövetség szervezi és együttműködési megállapodást kell kötni.

Javasolta, hogy egy fő részvételét támogassák 40.000.- Ft összeggel.

Kérte a Képviselő- testületet, hogy mondják el véleményüket és javaslataikat.

Kérdés, hozzászólás nem történt.

Meinczinger József Attila elnök: Kérte a Képviselő- testületet, hogy döntsön a napirend tárgyában.

A Képviselő-testület az elnök javaslata alapján, 5 „igen” szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
51/2026. (V.21.) számú határozata

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi hagyományok és kultúra ápolása, a német nemzetiségi identitás megőrzése, továbbá a magyarországi németiség kulturális -, művészeti hagyományainak megőrzése, valamint a határon átnyúló német kapcsolatos erősítése érdekében együttműködési megállapodást köt Veszprém Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzattal, a Wunsiedel településsel szervezett diákcsera program megvalósítására.

A Képviselő- testület támogatja egy magyarpolányi fiatal részvételét a diákcsera programon történő részvételben. A támogatás mértéke: 40.000.- Ft

A Képviselő- testület felhatalmazza az elnököt a vonatkozó kötelezettségvállalásra.

Felelős: Meinczinger József Attila elnök

Határidő: Azonnal

Kérdés, interpelláció:

Meinczinger József Attila elnök: Tájékoztatta a Képviselő- testületet, Ágfalváról érkezett meghívó a Nemzetiségi napra. Sajnos, a Passió miatti időpontütközés miatt nem tudnak eleget tenni a meghívásnak. erről tájékoztatta a meghívó felet.

Elmondta továbbá, hogy támogatói nyilatkozatot kellene nyújtani az ELTE számára, mivel tervezik német nemzetiségi mesterképzés megindítását.

Mácz Hajnalka elnökhelyettes: Elmondta, hogy korábban döntöttek német nemzetiségi kendők beszerzéséről, de lehetetlen ilyet készen vásárolni. Így, kénytelenek lennének szövetanyagot és kiegészítőket venni, s megbízni valakit a kendők varrásával. Ezek el is készülhetnének a nyár folyamán.

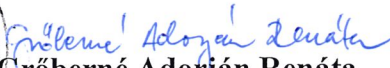
Meinczinger József Attila elnök: Elmondta, hogy Takács Ferencné képviselő Asszony kóruspróbán említette, hogy Gröberné Adorján Renáta képviselő Asszony nem vállalja tovább a kórusvezetést a lungauai fellépést követően. Megkérdezte, hogy a jövőben vállalja-e a kórusvezetést, mivel ennek díját a német nemzetiségi önkormányzat finanszírozza.

Gröberné Adorján Renáta képviselő: Elmondta, hogy még meggondolja, de valóban azt mondta, hogy a lungauai utazást követően le kíván mondani.

Egyéb kérdés, hozzászólás hiányában az elnök az ülést 17:00 órakor berekesztette.


Meinczinger József Attila
elnök




Gröberné Adorján Renáta
képviselő
jegyzőkönyv hitelesítő

Szám: M 147/ 2026

M E G H Í V Ó

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke összehívja a Képviselő-testület tagjait a testület

2026. május 21-én 16:15 órakor
kezdődő nyilvános ülésére.

Az ülés helye: Magyarpolány Község Önkormányzat tanácssterme (8449 Magyarpolány,
Dózsa utca 6.)

Javasolt napirend:

1. Beszámoló a 2025. évi belső ellenőrzésről

Előadó: Meinczinger Attila elnök

2. Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

3. Beszámoló a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025 évi gazdálkodásáról

Előadó: Meinczinger Attila elnök

4. Önkormányzat 2025. évi költségvetésének II. sz. módosítása

Előadó: Meinczinger Attila elnök

5. Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

Előadó: Meinczinger Attila elnök

6. Óvoda energetikai pályázat kivitelezői árajánlatok bírálata

Előadó: Meinczinger Attila elnök

7. Szentendrei Christkindl kiállításon részvétel

Előadó: Meinczinger Attila elnök

Kérem, hogy a Képviselő- testület ülésén vegyen részt. Akadályoztatását szíveskedjék bejelenteni.

Magyarpolány, 2026. május 14.

Meinczinger József Attila sk.
elnök

JELLENLÉTI ÍV

Készült: Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2026. május 21. napján megtartott üléséről

Név

Aláírás

Meinczinger József Attila elnök

.....
.....

Mácz Hajnalka elnökhelyettes

.....
.....

Gróberné Adorján Renáta képviselő

.....
.....

Takács Ferencné képviselő

.....
.....

Zöld-Leskovics Katalin képviselő

.....
.....

MEGHÍVOTTAK:

Harta Tamás polgármester

.....

Dr. Czili Ernő jegyző

.....

Gróberné Polt Georgina jegyzőkönyv vezető

.....

JELLEN VANNAK MÉG:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Ikt.sz.:/2026.

Tárgy: **2025. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló jelentés**

Készítette: Dr.Czili Ernő jegyző

Melléklet: 2025. évi ellenőrzési tevékenységről szóló jelentés

ELŐTERJESZTÉS

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május -i nyilvános ülésére

Tisztelt Képviselő- testület !

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70.§ (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: **Bkr.**) 15. § (9) bekezdése alapján az önkormányzati költségvetési szerveknél a **belső ellenőrzést elláthatja:**

„(9) A helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, és az irányításuk alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait a képviselő-testület, illetve a társulási tanács döntése alapján elláthatja

a) az irányító szerv által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr;

b) a társulás által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr.”

Az Önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és intézményei gazdasági munkaszervezeti feladatait ellátó Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési feladatait 2025. évben Gerlang Ferenc egyéni vállalkozót (8000 Székesfehérvár, Olaj u. 34/A.) látta el.

A belső ellenőri feladatokat ellátó vállalkozó a 2025. évre vonatkozóan elfogadott belső ellenőrzési terv alapján végezte tevékenységét és elkészítette a belső ellenőrzési jelentést, melyet jóváhagyásra megküldött a Képviselő- testület számára.

A Bkr. 49. § (3) bekezdése alapján:

„ Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve főjegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.”

A Bkr. 49.§ (3a) bekezdése szerint:

„ A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló éves

ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő- testületet, hogy az Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési jelentést elfogadni, s az abban foglaltakat tudomásul venni

Fentiekben foglaltak alapján, kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tárgyi ügyben hozza meg döntését!

HATÁROZATI JAVASLAT

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő- testülete/2026. (V.) számú határozat

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatainak ellátásával megbízott Gerlang Ferenc egyéni vállalkozó (8000 Székesfehérvár, Olaj u. 34/A.) által a 2025. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentést megismerte és az abban foglaltakat tudomásul veszi.

A belső ellenőri jelentés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Magyarpolány, 2026. május 5.

Tisztelettel:

Dr. Czili Ernő sk.
jegyző

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzatának
2025. évi belső
ellenőrzéséről szóló éves ellenőrzési jelentés

A 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 48.§-a éves ellenőrzési jelentés elkészítését írja elő. Az összefoglaló jelentés a Bkr. 48. § megadott szempontok, illetve az NGM által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült.

Az éves összefoglaló jelentés lehetőséget ad az ellenőrzési tapasztalatok értékelésére, az ellenőrzési jelentésekben tett javaslatok, megállapítások áttekintésére.

a) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

aa) az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A belső ellenőrzésekre a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat által elfogadott 2025. évi ellenőrzési terv alapján került sor.

A tervezett egy ellenőrzés végrehajtásra került, a következő évre áthúzódó ellenőrzés nem volt. Soron kívüli ellenőrzés elrendelésére nem került sor.

A belső ellenőrzés a vizsgált időszakra a pénzügyi folyamatában hiányosságot, eltérést nem állapított meg, javaslat tételre nem került sor.

ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A vizsgálatokat végző belső ellenőr az ellenőrzések során a szükséges dokumentumokba, nyilvántartásokba betekinthezett, az ellenőrzött szervezet munkatársaitól a szükséges információt megkapta. Az ellenőrzések során a belső ellenőr funkcionális függetlensége nem sérült, összeférhetetlenség nem volt.

A belső ellenőrzések végzése során az ellenőrzöttek mindenben az ellenőrzés rendelkezésére álltak, segítőkészek voltak. Az ellenőrzést akadályozó tényező nem merült fel.

ac) tanácsadó tevékenység bemutatása

A tárgyévben tanácsadói tevékenységre nem került sor.

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:

ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A belső kontrollrendszerrel kapcsolatban javaslat nem került rögzítésre.

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer értékelése önállóan nem volt ellenőrzési téma. Azt csak a vizsgált tevékenységek keretében tudtam ellenőrizni.

Javaslom a Bkr. 11. §-ában előírt és a költségvetési szerv vezetői által leadott, a Bkr. 1. számú melléklete szerinti vezetői nyilatkozatokban rögzítettek figyelembevételét.

c) intézkedési tervek megvalósítása

ca) a 14. § (1) és (2) bekezdése alapján

14. § (1) A költségvetési szerv vezetője gondoskodik a külső ellenőrzések koordinációjáról és éves bontásban nyilvántartást vezet a külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról a 47. § (2) bekezdése szerinti tartalommal. A költségvetési szerv vezetője ezen feladatot átruházhatja bármely szervezeti egység vezetője részére.

(2) Ha nem a belső ellenőrzési vezető látja el az (1) bekezdés szerinti nyilvántartás vezetését, akkor az ezzel a feladattal megbízott szervezeti egység vezetője a nyilvántartást a tárgyévet követő év január 15-ig megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

A belső ellenőr részére ilyen megküldésre nem került.

cb) a 47. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott nyilvántartás szerint

47. § (1) A belső ellenőrzési vezető a 46. § (1) bekezdésében meghatározott tájékoztatás alapján éves bontásban nyilvántartást vezet, amellyel a belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapításokat, javaslatokat, a vonatkozó intézkedési terveket és azok végrehajtását nyomon követi.

(2) A (1) bekezdésben meghatározott nyilvántartásnak – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – tartalmaznia kell az ellenőrzési jelentésben szereplő javaslatot, az elfogadott intézkedési tervet, az intézkedési terv alapján végrehajtott intézkedések rövid leírását, és a végre nem hajtott intézkedések okát.

A vizsgált időszakban nem kaptam tájékoztatást Intézkedési terv készítéséről.

Székesfehérvár, 2026. január 31.

Készítette:


Gerlang Ferenc
(belső ellenőr)

**Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Elnökétől**

8449 Magyarpolány, Kossuth utca 22.

Tárgy: *Előterjesztés a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi II. sz. költségvetés módosításáról*

Előadó: MEINCZINGER JÓZSEF ATTILA elnök

Előkészítette: dr. Czili Ernő jegyző
Bécsné Egyed Teréz ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde **2025. évi II. sz. költségvetés** módosításánál az alábbi szempontokat vettük figyelembe:

Az Óvoda működtetése az év során a törvényi előírásoknak megfelelően alakult. A gyermeklétszám a 2024. október 1-i létszám alapján 60 fő volt, ez 100%-os kihasználtságot jelent, a 2025. októberi létszám 59 fő amelyből 1 fő SNI, ez szintén 100%-os kihasználtságot jelent. A bölcsődei létszám maximálisan kihasznált egész évben.

Bevételek:

Az óvoda II. sz. módosított bevételi előirányzatának főösszege: az I sz. módosított előirányzat 121.089.626 forintról 124.002.294 forintra emelkedik.

A Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetésének alapját a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény határozza meg.

A törvényben elismert óvodapedagógus létszám, az óvodapedagógus nevelő munkáját közvetlenül segítő ténylegesen foglalkoztatottak száma alapján kapott bértámogatás, az óvodaműködtetési támogatás, az óvodai gyermekétkeztetés támogatása, az óvoda pedagógusok minősítéséből adódó kiegészítő támogatás és a nemzetiségi pótlék a köznevelési normatíva összegét határozza meg, a mini bölcsődében foglalkoztatottak után járó bértámogatás illetve a bölcsődei gyermekétkeztetés támogatása határozza meg a bölcsődei normatívát.

A 2025 októberi köznevelési támogatás igénylés módosítása után 97.599.007 forintba emelkedett a megállapított összeg, ezt növeli a 2024 évi támogatás elszámolás során megállapított különbözet, amely 1.803.560 Ft így összesen az óvodai normatíva 99.402.567 Ft a 2025 évben.

A bölcsődei ellátás támogatása 14.676.000 forint, a bölcsődei étkeztetés támogatása 920.450 Ft.

Az előterjesztés elkészítéséig további támogatás kiegészítést a Kincstár nem állapított meg.

A fentiek miatt összesen a finanszírozási bevétel **1.035.440 forinttal emelkedett** az I. sz. módosított előirányzathoz képest.

A 2025 évben a Magyarországi Németek Országos Önkormányzatától az óvoda **1.881.278 forint** támogatást kapott az energiaszámlák kiadásainak fedezetére.

A 2024 évi maradvány végleges összege nem változott az eredeti előirányzathoz képest.

A gyermekétkeztetés bevétele 2.851.248 Ft ez az I. sz. módosított előirányzathoz képest **148.752 Ft-tal kevesebb** összeget jelent.

Az egyéb bevételek összege **144.695 Ft-tal emelkedett**, a kamat bevétele **7 Ft-tal emelkedett** az I. sz. módosításhoz képest.

Az előbbieket alapján a bevételek összesen **2.912.668 Ft-tal emelkedtek az I. sz. módosított előirányzathoz képest.**

Kiadások

Az Óvoda II. sz. módosított kiadási előirányzatának főösszege: az I sz. módosított előirányzat 121.089.626 forintról 124.002.294 forintra emelkedik.

Az óvoda szakmai feladatait 5 óvodapedagógus köznevelési foglalkoztatott jogviszony keretében látja el, két óvodai dajka segítségével. A mini bölcsődei ellátást egy kisgyermeknevelő és egy bölcsődei dajka alkalmazásával oldják meg. Az intézményben egy fő konyhai kisegítő alkalmazásban áll.

A törvény szerinti illetmények között a tervezéskor a pedagógusokat érintő jogszabályi változásoknak megfelelően terveztük a béreket.

A költségvetési törvényben meghatározott 1 ezer forint/hó/fő bankköltség-térítéssel, illetve 5 bejáró alkalmazott munkába járási költségtérítésével számoltunk a foglalkoztatottak személyi juttatásain belül.

A személyi juttatások az I. sz. módosított előirányzathoz képest **269.259 Ft-tal csökkent**, a közteher **334.752 Ft-tal** . A közteher azért csökkent, mert nyugdíjas kollégákkal oldották meg a személyi változásokat.

A dologi kiadásoknál a módosítást a 2025 évi teljesítéshez igazodva készítettük el. A dologi kiadások összesen **3.610.966 Ft-tal növekedtek.**

Az egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata **nem változott az I. sz. előirányzathoz képest.** Az előző évi támogatás elszámolását tartalmazza az előirányzat és az MNNÖ részére a 2022-es finanszírozási különbözet visszafizetésének rendezése miatti törlesztést a települési önkormányzat felé.

A beruházás rovat **763.791 Ft-tal csökken az I. sz. előirányzathoz képest**, ezen a rovaton a kísértékű tárgyi eszközök beszerzésén és pótlásán felül informatikai eszköz beszerzése és az óvoda udvarán lévő faház cseréje került tervezésre.

Az óvoda bevételei és kiadásai alakulásának mérlegszerű kimutatását a 1. melléklet tartalmazza.

A kiadásokat kormányzati funkció és rovatrend szerint a 2. és 3. mellékletek tartalmazzák. A 4. melléklet a közvetett támogatást tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi II. számú költségvetés módosítását megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat .../2026. (.) számú határozata:

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi II. számú költségvetés módosítását e határozat mellékletét képező táblázatokban foglaltak szerint elfogadja.

Magyarpolány, 2026. 05.

MEINCZINGER JÓZSEF ATTILA
elnök

Költségvetési mérleg 2025

sorszám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
	Rovat-szám	BEVÉTELEK	2025 Eredeti előirányzat	2025 I. sz. módosítás	2025 Módosított ei. I	2025 II. sz. módosítás	2025 Módosított ei. II	2025 évi teljesítés	Rovat-szám	KIADÁSOK	2025 Eredeti előirányzat	2025 I. sz. módosítás	2025 Módosított ei. I	2025 II. sz. módosítás	2025 Módosított ei. II	2025 évi teljesítés
1	B816	2025. évi köznevelési normatíva	87 896 167	1 738 000	89 634 167	-26 400	89 607 767	89 607 767	K1	Személyi juttatások	74 675 298	4 189 077	78 864 375	-269 259	78 595 116	78 595 116
2	B816	Bölcsődei ellátás támogatása	14 676 000	0	14 676 000	0	14 676 000	14 676 000	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 653 418	-8 222	9 645 196	334 752	9 979 948	9 979 948
3	B816	Gyermekétkeztetés támogatása - óvoda	6 929 400	0	6 929 400	1 061 840	7 991 240	7 991 240	K3	Dologi kiadások	34 092 350	-4 144 153	29 948 197	3 610 966	33 559 163	26 632 816
4	B816	Gyermekétkeztetés támogatása - bölcsőde	920 450	0	920 450	0	920 450	920 450	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
5	B816	2024. évi köznevelés támogatás elszámolás		1 803 560	1 803 560	0	1 803 560	1 803 560	K5	Egyéb működési célú kiadások		1 082 458	1 082 458		1 082 458	1 082 458
6	B816	IRÁNYÍTÓSZERVI TÁMOGATÁS	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017	K6	Beruházások	127 000	1 422 400	1 549 400	-763 791	785 609	785 609
7	B813	2024. évi maradvány	4 086 049	0	4 086 049	0	4 086 049	4 086 049	K7	Felújítások						
8	B8	Finanszírozási támogatás	114 508 066	3 541 560	118 049 626	1 035 440	119 085 066	119 085 066	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
9	B16	ÁHB működési célú bevételek		0		1 881 278	1 881 278	1 881 278								
10	B405	Ellátási díjak	4 000 000	-1 000 000	3 000 000	-148 752	2 851 248	2 851 248								
11	B408	Egyéb kapott kamatok		0		7	7	7								
12	B411	Egyéb működési bevételek	40 000	0	40 000	144 695	184 695	184 695								
13	B4	Működési bevételek	4 040 000	-1 000 000	3 040 000	-4 050	3 035 950	3 035 950								
14	B1-9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	118 548 066	2 541 560	121 089 626	2 912 668	124 002 294	124 002 294	K1-8	Költségvetési kiadások	118 548 066	2 541 560	121 089 626	2 912 668	124 002 294	117 075 947

Kiadások cofog kódontként és rovatontként

0

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kormányzati funkció	cofog megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. Járulékok és szoc.hoz.jár.adó	K 3 Dologi kiadások	K5 Egyéb működési célú kiadások	K6 Beruházások
1	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	33 450 094	28 328 266	3 655 428	1 339 400		127 000
2	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	10 413 950			10 413 950		
3	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	33 659 132	29 806 705	3 852 427	0		
4	104031	Mini bölcsőde kiadása	15 003 678	12 724 600	1 651 078	628 000		
5	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	23 735 212	3 815 727	494 485	19 425 000		
6	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	2 286 000			2 286 000		
7	Kiadások eredeti ei. összesen		118 548 066	74 675 298	9 653 418	34 092 350	0	127 000
8	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	5 913 796	5 691 491	186 805	162 500	0	-127 000
9	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	-2 952 253	0	0	-4 501 653	0	1 549 400
10	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	-2 269 638	-2 100 323	-274 315	105 000	0	0
11	104031	Mini bölcsőde kiadása	458 890	353 000	45 890	60 000	0	0
12	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	308 307	244 909	33 398	30 000	0	0
13	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	1 082 458	0	0	0	1 082 458	0
14	Kiadások összesen I. sz. módosítás ei.		2 541 560	4 189 077	-8 222	-4 144 153	1 082 458	1 422 400
15	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	39 363 890	34 019 757	3 842 233	1 501 900	0	0
16	091120.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0					
17	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	7 461 697	0	0	5 912 297	0	1 549 400
18	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 389 494	27 706 382	3 578 112	105 000	0	0
19	104031	Mini bölcsőde kiadása	15 462 568	13 077 600	1 696 968	688 000	0	0
20	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	24 043 519	4 060 636	527 883	19 455 000	0	0
21	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	2 286 000			2 286 000		
22	018030.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 082 458				1 082 458	
23	Kiadások összesen I. sz. módosított ei.		121 089 626	78 864 375	9 645 196	29 948 197	1 082 458	1 549 400
24	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	-288 388	667 975	409 442	-1 365 805	0	0
25	091120.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	169 510	30 000	3 510	136 000	0	0
26	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	5 570 483	12 000	0	6 322 274	0	-763 791
27	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	-79 860	201 327	-236 187	-45 000	0	0
28	104031	Mini bölcsőde kiadása	-1 190 699	-1 098 840	168 611	-260 470	0	0
29	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	-876 985	-81 721	-10 624	-784 640	0	0
30	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	-391 393	0	0	-391 393	0	0
31	018030.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0
32	Kiadások összesen II. sz. módosítás ei.		2 912 668	-269 259	334 752	3 610 966	0	-763 791
33	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	39 075 502	34 687 732	4 251 675	136 095		
34	091120.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	169 510	30 000	3 510	136 000		
35	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	13 032 180	12 000		12 234 571		785 609
36	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 309 634	27 907 709	3 341 925	60 000		
37	104031	Mini bölcsőde kiadása	14 271 869	11 978 760	1 865 579	427 530		
38	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	23 166 534	3 978 915	517 259	18 670 360		
39	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	1 894 607			1 894 607		
40	018030.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 082 458				1 082 458	
41	Kiadások összesen II. sz. módosított ei.		124 002 294	78 595 116	9 979 948	33 559 163	1 082 458	785 609

[illegible]

A	B
A támogatás kedvezményezettje	Térítési díj
	összege Ft
Óvodai étkezés 35 fő	8 825 346
Bölcsődei étkezés 3 fő	789 594
Összesen:	9 614 940

	Ft/adag	
fizetendő térítési díj	1 146	
ingyenes adagszám	óvoda	bölcsőde
	7 701	689

Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjétől

8449 Magyarpolány, Dózsa utca 6.

tel/fax: 88/503-820

web: www.magyarpolany.hu; email: hivatal@magyarpolany.hu

Tárgy: *Beszámoló a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025 évi gazdálkodásáról*

Előadó: dr. Czili Ernő jegyző
Bécsné Egyed Teréz ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése 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 tervezet 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 Stabilitási tv. 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.

A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

A zárszámadás Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.12) sz. önkormányzati határozatának szerkezeti rendje szerint készült el, hogy adatai a költségvetési határozatban, illetve majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

A zárszámadás - szintén az összehasonlítás céljából - nem csak a jogszabályban előírt adatokat tartalmazza, hanem azon túlmenően az eredeti, illetve a módosított költségvetési előirányzatokat is.

A teljesítés százalékos alakulását a módosított előirányzathoz képest határoztuk meg azért, hogy átlátható legyen a gazdálkodás alakulása.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak alakulása

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
a) bevételi főösszege	118 548 066	124 002 294	124 002 294	100,00 %
b) kiadási főösszege	118 548 066	124 002 294	117 075 947	94,41 %

Bevételi és kiadási előirányzat változások részletezése, költségvetési előirányzatok teljesítése

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.12) sz. önkormányzati határozata módosításra kerül azokkal a bevételekkel és kiadásokkal, melyek az önkormányzat gazdálkodásában év közben növekményként, illetve csökkenésként jelentkeztek. A költségvetési előirányzatok teljesítése az alábbiak szerint alakult.

Bevételi előirányzat és teljesítés:

Rovat-szám	BEVÉTELEK	2025 Eredeti előirányzat	2025 I. sz. módosítás	2025 Módosított ei. I	2025 II. sz. módosítás	2025 Módosított ei. II	2025 évi teljesítés	Teljesítés %-a
B816	2025. évi köznevelési normatíva	87 896 167	1 738 000	89 634 167	-26 400	89 607 767	89 607 767	100,00%
B816	Bölcsődei ellátás támogatása	14 676 000	0	14 676 000	0	14 676 000	14 676 000	100,00%
B816	Gyermekétkeztetés támogatása - óvoda	6 929 400	0	6 929 400	1 061 840	7 991 240	7 991 240	100,00%
B816	Gyermekétkeztetés támogatása - bölcsőde	920 450	0	920 450	0	920 450	920 450	100,00%
B816	2024 évi köznevelés támogatás elszámolás		1 803 560	1 803 560	0	1 803 560	1 803 560	100,00%
B816	IRÁNYÍTÓSZERVI TÁMOGATÁS	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017	100,00%
B813	2024. évi maradvány	4 086 049	0	4 086 049	0	4 086 049	4 086 049	100,00%
B8	Finanszírozási támogatás	114 508 066	3 541 560	118 049 626	1 035 440	119 085 066	119 085 066	100,00%
B16	ÁHB működési célú bevételek		0		1 881 278	1 881 278	1 881 278	100,00%
B405	Ellátási díjak	4 000 000	-1 000 000	3 000 000	-148 752	2 851 248	2 851 248	100,00%
B408	Egyéb kapott kamatok		0		7	7	7	100,00%
B411	Egyéb működési bevételek	40 000	0	40 000	144 695	184 695	184 695	100,00%
B4	Működési bevételek	4 040 000	-1 000 000	3 040 000	-4 050	3 035 950	3 035 950	100,00%
B1-9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	118 548 066	2 541 560	121 089 626	2 912 668	124 002 294	124 002 294	100,00%

Kiadási előirányzat és teljesítése:

Rovat-szám	KIADÁSOK	2025 Eredeti előirányzat	2025 I. sz. módosítás	2025 Módosított ei. I	2025 II. sz. módosítás	2025 Módosított ei. II	2025 évi teljesítés	Teljesítés %-a
K1	Személyi juttatások	74 675 298	4 189 077	78 864 375	-269 259	78 595 116	78 595 116	100,00%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 653 418	-8 222	9 645 196	334 752	9 979 948	9 979 948	100,00%
K3	Dologi kiadások	34 092 350	-4 144 153	29 948 197	3 610 966	33 559 163	26 632 816	79,36%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
K5	Egyéb működési célú kiadások		1 082 458	1 082 458		1 082 458	1 082 458	100,00%
K6	Beruházások	127 000	1 422 400	1 549 400	-763 791	785 609	785 609	100,00%
K7	Felújítások							
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások							
K1-8	Költségvetési kiadások	118 548 066	2 541 560	121 089 626	2 912 668	124 002 294	117 075 947	94,41%

Az Óvoda finanszírozása a jogszabályban meghatározottak szerint zajlott. A normatív támogatások megérkezése után 15 napon belül átvezetésre kerültek az óvoda számlájára.

Az Óvoda bevétel-kiadás alakulását az 1. melléklet, az óvoda mérlegét a 6. melléklet, a maradvány kimutatását a 7. melléklet, eredmény kimutatását pedig a 8. melléklet mutatja be. Az óvoda vagyon kimutatását a 9. melléklet mutatja. A költségvetési bevételeket a 4 melléklet, finanszírozási bevételeket az 5 melléklet mutatja be.

Az Óvoda kiadásait rovatonként a 2. és 11. mellékletek, kormányzati funkcióként és kiadási főcsoportonként a 3. melléklet mutatja be.

A közvetett támogatásokat a 10. melléklet mutatja be.

Az óvoda pénzforgalom levezetését a 12 melléklet mutatja be.

Összességében elmondható, hogy az Óvoda 2025. évben a költségvetési kereteket betartva gazdálkodott. A módosított előirányzatokhoz képest a teljesítés kiegyensúlyozott, a pénzügyi fegyelem biztosított volt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Óvoda 2025. évi gazdálkodásáról készült beszámolót szíveskedjen áttekinteni, meg tárgyalni és elfogadni.

Az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé:

**Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületének .../2026.
(V.) számú határozata:**

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja.

Magyarpolány, 2026 május

**Meinczinger József Attila
elnök**

Költségvetési mérleg 2025												1. melléklet						
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	R	S
sorszá m	Rovat- szám	BEVÉTELEK	2025 Eredeti előirányzat	2025 I. sz. módosítás	2025 Módosított ei. I	2025 II. sz. módosítás	2025 Módosított ei. II	2025 évi teljesítés	Teljesítés %-a	Rovat- szám	KIADÁSOK	2025 Eredeti előirányzat	2025 I. sz. módosítás	2025 Módosított ei. I	2025 II. sz. módosítás	2025 Módosított ei. II	2025 évi teljesítés	Teljesítés %-a
1	B816	2025. évi köznevelési normatíva	87 896 167	1 738 000	89 634 167	-26 400	89 607 767	89 607 767	100,00%	K1	Személyi juttatások	74 675 298	4 189 077	78 864 375	-269 259	78 595 116	78 595 116	100,00%
2	B816	Bölcsődei ellátás támogatása	14 676 000	0	14 676 000	0	14 676 000	14 676 000	100,00%	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 653 418	-8 222	9 645 196	334 752	9 979 948	9 979 948	100,00%
3	B816	Gyermekétkeztetés támogatása - óvoda	6 929 400	0	6 929 400	1 061 840	7 991 240	7 991 240	100,00%	K3	Dologi kiadások	34 092 350	-4 144 153	29 948 197	3 610 966	33 559 163	26 632 816	79,36%
4	B816	Gyermekétkeztetés támogatása - bölcsőde	920 450	0	920 450	0	920 450	920 450	100,00%	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
5	B816	2024 évi köznevelés támogatás elszámolás		1 803 560	1 803 560	0	1 803 560	1 803 560	100,00%	K5	Egyéb működési célú kiadások		1 082 458	1 082 458		1 082 458	1 082 458	100,00%
6	B816	IRÁNYÍTÓSZERVI TÁMOGATÁS	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017	100,00%	K6	Beruházások	127 000	1 422 400	1 549 400	-763 791	785 609	785 609	100,00%
7	B813	2024. évi maradvány	4 086 049	0	4 086 049	0	4 086 049	4 086 049	100,00%	K7	Felújítások							
8	B8	Finanszírozási támogatás	114 508 066	3 541 560	118 049 626	1 035 440	119 085 066	119 085 066	100,00%	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások							
9	B16	ÁHB működési célú bevételek		0		1 881 278	1 881 278	1 881 278	100,00%									
10	B405	Ellátási díjak	4 000 000	-1 000 000	3 000 000	-148 752	2 851 248	2 851 248	100,00%									
11	B408	Egyéb kapott kamatok		0		7	7	7	100,00%									
12	B411	Egyéb működési bevételek	40 000	0	40 000	144 695	184 695	184 695	100,00%									
13	B4	Működési bevételek	4 040 000	-1 000 000	3 040 000	-4 050	3 035 950	3 035 950	100,00%									
14	B1-9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	118 548 066	2 541 560	121 089 626	2 912 668	124 002 294	124 002 294	100,00%	K1-8	Költségvetési kiadások	118 548 066	2 541 560	121 089 626	2 912 668	124 002 294	117 075 947	94,41%

Financial Statement				
Account	Balance at 01/01/2023	Balance at 01/01/2023	Balance at 01/01/2023	Balance at 01/01/2023
Assets				
Non-current Assets				
Property, Plant and Equipment	12,100,000	12,100,000	12,100,000	12,100,000
Intangible Assets	0	0	0	0
Financial Assets	0	0	0	0
Other Non-current Assets	0	0	0	0
Current Assets				
Inventories	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
Trade Receivables	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
Cash and Cash Equivalents	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
Other Current Assets	0	0	0	0
Liabilities				
Non-current Liabilities				
Long-term Debt	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
Other Non-current Liabilities	0	0	0	0
Current Liabilities				
Trade Payables	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
Short-term Debt	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
Other Current Liabilities	0	0	0	0
Equity				
Share Capital	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
Reserves	2,100,000	2,100,000	2,100,000	2,100,000
Other Equity	0	0	0	0
Total	25,100,000	25,100,000	25,100,000	25,100,000
Income Statement				
Revenue	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
Cost of Sales	(6,000,000)	(6,000,000)	(6,000,000)	(6,000,000)
Gross Profit	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
Operating Expenses	(2,000,000)	(2,000,000)	(2,000,000)	(2,000,000)
Operating Profit	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
Finance Income	0	0	0	0
Finance Expenses	(1,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)
Profit Before Tax	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
Income Tax	(200,000)	(200,000)	(200,000)	(200,000)
Profit After Tax	800,000	800,000	800,000	800,000
Dividends	(0)	(0)	(0)	(0)
Retained Profit	800,000	800,000	800,000	800,000
Total	25,900,000	25,900,000	25,900,000	25,900,000
Statement of Cash Flows				
Operating Activities				
Cash generated from operations	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000
Investing Activities				
Purchase of Property, Plant and Equipment	(1,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)
Financing Activities				
Issue of shares	0	0	0	0
Borrowings	0	0	0	0
Repayment of borrowings	(1,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)
Dividends paid	(0)	(0)	(0)	(0)
Net Change in Cash	800,000	800,000	800,000	800,000
Cash at 01/01/2023	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
Cash at 12/31/2023	3,800,000	3,800,000	3,800,000	3,800,000

KIADÁSOK

2025 zárszámadás
Kiadások cofog kódoként és rovatonként

3. melléklet

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kormányzati funkció	cofog megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. Járulékok és szoc.hoz.lár.adó	K 3 Dologi kiadások	K5 Egyéb működési célú kiadások	K6 Beruházások
1	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	33 450 094	28 328 266	3 655 428	1 339 400		127 000
2	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	10 413 950			10 413 950		
3	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	33 659 132	29 806 705	3 852 427	0		
4	104031	Mini bölcsőde kiadása	15 003 678	12 724 600	1 651 078	628 000		
5	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	23 735 212	3 815 727	494 485	19 425 000		
6	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	2 286 000			2 286 000		
7		Kiadások eredeti ei. összesen	118 548 066	74 675 298	9 653 418	34 092 350	0	127 000
8	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	5 913 796	5 691 491	186 805	162 500	0	-127 000
9	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	-2 952 253	0	0	-4 501 653	0	1 549 400
10	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	-2 269 638	-2 100 323	-274 315	105 000	0	0
11	104031	Mini bölcsőde kiadása	458 890	353 000	45 890	60 000	0	0
12	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	308 307	244 909	33 398	30 000	0	0
13	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	1 082 458	0	0	0	1 082 458	0
14		Kiadások összesen I. sz. módosítás ei.	2 541 560	4 189 077	-8 222	-4 144 153	1 082 458	1 422 400
15	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	39 363 890	34 019 757	3 842 233	1 501 900	0	0
16	091120.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0					
17	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	7 461 697	0	0	5 912 297	0	1 549 400
18	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 389 494	27 706 382	3 578 112	105 000	0	0
19	104031	Mini bölcsőde kiadása	15 462 568	13 077 600	1 696 968	688 000	0	0
20	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	24 043 519	4 060 636	527 883	19 455 000	0	0
21	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	2 286 000			2 286 000		
22	018030.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 082 458				1 082 458	
23		Kiadások összesen I. sz. módosított ei.	121 089 626	78 864 375	9 645 196	29 948 197	1 082 458	1 549 400
24	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	-288 388	667 975	409 442	-1 365 805	0	0
25	091120.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	169 510	30 000	3 510	136 000	0	0
26	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	5 570 483	12 000	0	6 322 274	0	-763 791
27	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	-79 860	201 327	-236 187	-45 000	0	0
28	104031	Mini bölcsőde kiadása	-1 190 699	-1 098 840	168 611	-260 470	0	0
29	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	-876 985	-81 721	-10 624	-784 640	0	0
30	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	-391 393	0	0	-391 393	0	0
31	018030.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0		0	0	0	0
32		Kiadások összesen II. sz. módosítás ei.	2 912 668	-269 259	334 752	3 610 966	0	-763 791
33	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	39 075 502	34 687 732	4 251 675	136 095		
34	091120.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	169 510	30 000	3 510	136 000		
35	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	13 032 180	12 000		12 234 571		785 609
36	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 309 634	27 907 709	3 341 925	60 000		
37	104031	Mini bölcsőde kiadása	14 271 869	11 978 760	1 865 579	427 530		
38	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	23 166 534	3 978 915	517 259	18 670 360		
39	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	1 894 607			1 894 607		
40	018030.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 082 458				1 082 458	
41		Kiadások összesen II. sz. módosított ei.	124 002 294	78 595 116	9 979 948	33 559 163	1 082 458	785 609

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek Módosított előirányzat		Követelés - Költségvetési évben esedékes		Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	Teljesítés %-a
2	3	4	5	6	7	8	9		
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	1 881 278	1 881 278	0	1 881 278	100,00%		
43	ebből: nemzeti és önkormányzati költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	1 881 278	#ZÉRŐÖSZTŐ!		
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	0	1 881 278	1 881 278	0	1 881 278	100,00%		
195	Ellátási díjak (B405)	4 000 000	2 851 248	2 937 996	0	2 851 248	100,00%		
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	7	7	0	7	100,00%		
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	7	7	0	7	100,00%		
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	40 000	184 695	184 695	0	184 695	100,00%		
216	ebből: a szerződés megteremtésével, a szerződésen kívüli kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	0	0	80 000			
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	4 040 000	3 035 950	3 122 698	0	3 035 950	100,00%		
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	4 040 000	4 917 228	5 003 976	0	4 917 228	100,00%		

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	04 - B8. Finanszírozási bevételek		Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	Teljesítés %-a
			Módosított előirányzat	Követelés				
2	3	4	5	6	7	8	9	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 086 049	4 086 049		4 086 049	0	4 086 049	100,00%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	4 086 049	4 086 049		4 086 049	0	4 086 049	100,00%
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	110 422 017	114 999 017		114 999 017	0	114 999 017	100,00%
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	114 508 066	119 085 066		119 085 066	0	119 085 066	100,00%
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	114 508 066	119 085 066		119 085 066	0	119 085 066	100,00%

MÉRLEG

2025 zárszámadás

Mérleg

6. melléklet

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 166 701	0	1 113 841	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 166 701	0	1 113 841	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 166 701	0	1 113 841	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 978 737	0	6 748 577	
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	3 978 737	0	6 748 577	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	3 978 737	0	6 748 577	
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	61 490	0	86 748	
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	59 890	0	86 748	
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	1 600	0	0	
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	61 490	0	86 748	
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	21 000	0	35 000	
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	21 000	0	35 000	
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	92 042	0	142 770	
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	113 042	0	177 770	
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	174 532	0	264 518	
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	237 222	
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	237 222	
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 319 970	0	8 364 158	
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-3 366 470	0	-3 366 470	
182	G/IV Felhalmozott eredmény	4 368 650	0	2 502 473	
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 866 177	0	1 056 746	
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-863 997	0	192 749	
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	43 866	0	321 545	
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	43 866	0	321 545	
236	H/III/1 Kapott előlegek	5 730	0	0	
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	5 730	0	0	
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	49 596	0	321 545	
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 134 371	0	7 849 864	
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	6 134 371	0	7 849 864	
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 319 970	0	8 364 158	

MARADVÁNY KIMUTATÁS

2025 zárszámadás

Maradványkimutatás

7. sz. melléklet

#	07/A - Maradványkimutatás		Összeg
1	Megnevezés		3
2			
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 917 228
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	117 075 947
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-112 158 719
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	119 085 066
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	119 085 066
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	6 926 347
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	6 926 347
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	6 926 347

2025 zárszámadás

Eredménykimutatás

8. sz. melléklet

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázatú bevételei	4 257 076	0	3 115 328
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele (=01+02+03)	4 257 076	0	3 115 328
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	96 753 924	0	114 999 017
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	3 854 570	0	1 881 278
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	102 119	0	183 095
12	III Egyéb eredményszámlázatú bevételek (=06+07+08+09)	100 710 613	0	117 063 390
13	10 Anyagköltség	888 098	0	963 008
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 074 494	0	22 208 182
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	20 962 592	0	23 171 190
18	14 Bérköltség	66 375 741	0	74 702 728
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 194 263	0	3 825 545
20	16 Bérjárulékok	8 746 971	0	10 138 025
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	78 316 975	0	88 666 298
22	VI Értécsökkenési leírás	604 338	0	671 450
23	VII Egyéb ráfordítások	6 949 968	0	6 613 041
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 866 184	0	1 056 739
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	7	0	7
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (=17+18+19+20+21)	7	0	7
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	7	0	7
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-1 866 177	0	1 056 746

2025 zárszámadás

Vagyonkimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	1 166 701	1 113 841	95
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	1 166 701	1 113 841	95

1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	0	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	1 166 701	1 113 841	95
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	-157 872	-956 483	605
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	1 324 573	2 070 324	156
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	0	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0

III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	0	0	0
1. Tartós részesedések	A/III/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0

c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	0	0	0
I. Készletek	B/I	0	0	0
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	3 978 737	6 748 577	169
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	0	0	0
III. Forintszámlák	C/III	3 978 737	6 748 577	169
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	174 532	264 518	151
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	61 490	86 748	141
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	0	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	113 042	177 770	157
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	0	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	237 222	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	5 319 970	8 364 158	157
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	-863 997	192 749	-22
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	0	0	0
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	-3 366 470	-3 366 470	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	0	0	0
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	4 368 650	2 502 473	57
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V	0	0	0

[illegible]

A	B
A támogatás kedvezményezettje	Térítési díj
	összege Ft
Óvodai étkezés 35 fő	8 825 346
Bölcsődei étkezés 3 fő	789 594
Összesen:	9 614 940

	Ft/adag	
fizetendő térítési díj	1 146	
ingyenes adagszám	óvoda	bölcsőde
	7 701	689

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	01 - K1-K8 Közhatalmunkai kiadások		Kötelezettségvállalás, más forrású kötelezettség - Költőigvetési éven esedékes		Kötelezettségvállalás, más forrású kötelezettség - Költőigvetési évet követően esedékes		Teljesítés	Teljesítés %-a
				Kötelezettségvállalás, más forrású kötelezettség - Költőigvetési éven esedékes	Kötelezettségvállalás, más forrású kötelezettség - Költőigvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más forrású kötelezettség - Költőigvetési éven esedékes	Kötelezettségvállalás, más forrású kötelezettség - Költőigvetési évet követően esedékes végleges				
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	74 042 860	71 759 073	0	71 759 073	77 916 918	0	71 759 073	100,00%		
03	Callcenter, orviseksterminium (K1103)	0	3 432 000	0	3 432 000	0	0	3 432 000	100,00%		
04	Készlet, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	0	0	1 500 000	0	0	0		
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	2 400 000	0	0	0		
09	Közzététel, közzététel díja (K1109)	300 240	256 682	0	256 682	296 004	0	256 682	100,00%		
10	Egyéb költőigvetési díjak (K1110)	0	0	0	0	288 000	0	0	0		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (=14) (K1113)	332 198	780 861	0	780 861	0	0	780 861	100,00%		
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	74 675 298	76 228 616	0	76 228 616	82 401 522	0	76 228 616	100,00%		
17	Munkaadókat terhelő egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K112)	0	2 366 500	0	2 366 500	0	0	2 366 500	100,00%		
19	Küldi személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	2 366 500	0	2 366 500	0	0	2 366 500	100,00%		
20	Személyi juttatások (=15+18) (K1)	74 675 298	78 595 116	0	78 595 116	82 401 522	0	78 595 116	100,00%		
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	9 653 418	9 979 948	0	9 979 948	16 141 437	0	9 979 948	100,00%		
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	9 650 928			
25	ebből: társadalmi hozzájárulási (K2)	0	0	0	0	0	0	325 254			
26	ebből: munkaadó + foglalkoztatottak részére történő költségekkel kapcsolatban terhelő más járuléki jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	0	0	0	0	3 766			
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	90 000	9 900	0	9 900	0	0	9 900	100,00%		
29	Utasjelutazási anyagok beszerzése (K312)	850 000	972 648	0	972 648	0	0	972 648	100,00%		
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	940 000	982 548	0	982 548	0	0	982 548	100,00%		
32	Információs szolgáltatások elvonásait (K321)	326 000	324 386	0	324 386	0	0	324 386	100,00%		
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K32)	66 000	57 799	0	57 799	0	0	57 799	100,00%		
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	392 000	382 185	0	382 185	0	0	382 185	100,00%		
35	Világosításra szolgáltatás díja (K311)	850 000	1 115 964	0	1 115 964	1 695 000	0	1 115 964	100,00%		
36	Gázszolgáltatás szolgáltatás díja (K312)	1 500 000	976 054	0	976 054	0	0	817 431	85,80%		
38	Víz- és csatorna szolgáltatások díja (K314)	550 000	656 574	0	656 574	0	0	619 526	94,36%		
39	Közművek díjai (=35+...+38) (K31)	2 900 000	2 748 582	0	2 748 582	1 695 000	0	2 575 923	93,61%		
40	Vidékutató díjai (K32)	15 900 000	15 199 399	0	15 199 399	0	0	15 159 319	99,74%		
43	Karbantartási, karbantartási szolgáltatások (K34)	300 000	49 300	0	49 300	0	0	49 300	100,00%		
46	Szakmai tevékenységek megfizetett szolgáltatásai (K316)	441 400	782 109	0	782 109	0	0	770 599	98,53%		
47	Egyéb szolgáltatások (=48) (K337)	1 340 000	1 417 318	0	1 417 318	0	0	1 397 626	98,61%		
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	20 881 400	20 216 718	0	20 216 718	1 695 000	0	19 969 767	98,78%		
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 136 000	5 323 172	0	5 323 172	457 650	0	5 259 598	98,81%		
62	Egyéb ártéri kiadások (K355)	5 742 950	6 654 520	0	49 718	0	0	38 718	0,58%		
63	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=63+64+65+66+67) (K36)	11 878 950	11 977 692	0	5 372 890	457 650	0	5 298 316	44,23%		
64	Dologi kiadások (=63+64+65+66+67) (K36)	34 092 350	33 559 163	0	26 954 361	2 152 650	0	26 632 816	79,36%		
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=154+...+164) (K500)	0	1 082 458	0	1 082 458	0	0	1 082 458	100,00%		
158	ebből: egyéb fejlesztési kiadások előirányzatok (K506)	0	0	0	0	0	0	82 458			
163	ebből: nemzetgazdasági kiadások és költségvetési kiadások (K507)	0	0	0	0	0	0	1 000 000			
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K3)	0	1 082 458	0	1 082 458	0	0	1 082 458	100,00%		
198	Információs eszközök beszerzése, üzemeltetése (K63)	0	120 000	0	120 000	0	0	120 000	100,00%		
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, üzemeltetése (K64)	100 000	498 590	0	498 590	0	0	498 590	100,00%		
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	27 000	167 019	0	167 019	0	0	167 019	100,00%		
205	Beruházások (=195+196+199+200+202+204) (K6)	127 000	785 609	0	785 609	0	0	785 609	100,00%		
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	118 548 066	124 002 294	0	117 397 492	100 695 609	0	117 075 947	94,41%		

PK_A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	3 978 737
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	3 978 737
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	2 769 840
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-117 075 947
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	124 002 294
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-4 086 049
16	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [(+/-3651) (17+18+19+20+21+22)]	14 000
22	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgyidőszaki forgalma [(+/-36516)]	14 000
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [(+/-3657)]	50 728
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [(+/-3671) (40+41)]	5 730
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma [(+/-36711)]	5 730
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	6 748 577
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [(+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328))]	6 748 577

**Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Elnökétől**

8449 Magyarpolány, Kossuth u. 22.

Tárgy: *Előterjesztés az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének II. sz. módosításáról*

Előadó: MEINCZINGER JÓZSEF ATTILA elnök

Az előterjesztést előkészítette:

dr Czili Ernő jegyző

Bécsné Egyed Teréz ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt (továbbiakban: Költségvetési törvény) az Országgyűlés elfogadta, és 2025. január 1. napjával hatályba lépett.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvényt 24. § (3) pontja értelmében a jegyző által előkészített költségvetési határozat-tervezetet a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az előirányzatok módosításáról és átcsoportosításáról e törvény 34. §-a alapján a képviselő testület dönt negyedévenként, de legkésőbb a beszámoló elkészítésének határidejéig 2025. december 31-i hatállyal.

Bevételek

A Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat bevételei **1 020 443 Ft**-tal növekedtek.

A 2025 októberi köznevelési támogatás módosítása után 97.599.007 forintra emelkedett a megállapított összeg, ezt növeli a 2024 évi támogatás elszámolás során megállapított különbözet, amely 1.803.560 Ft így összesen az óvodai normatíva 99.402.567 Ft a 2025 évben. A bölcsődei ellátás támogatása 14.676.000 forint, a bölcsődei étkeztetés támogatása 920.450 Ft.

Az előterjesztés elkészítéséig további támogatás kiegészítést a Kincstár nem állapított meg.

A fentiek miatt összesen a finanszírozási bevétel **1.035.440 forinttal emelkedett** az I. sz. módosított előirányzathoz képest.

A Nemzetiség Önkormányzat bevétel csökkenése az I. sz. módosításhoz képest 14 997 Ft.

A szolgáltatások bevétele 15 000 Ft-tal csökkent az egyéb kapott kamatok összege 3 Ft-tal nőtt.

Kiadások

A Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat kiadási előirányzatai **1 020 443 Ft**-tal növekedett.

K1 Személyi juttatások előirányzata 68 736 Ft-tal növekedett.

K2 Munkaadói járulékok előirányzata 9 Ft-tal csökkent.

K3 dologi kiadások rovaton a nemzetiségi önkormányzat dologi kiadásai szerepelnek a működési és feladatalapú támogatások, a pályázati támogatások felhasználása, összesen 201 161 Ft-tal csökkent az I. sz. módosított előirányzathoz képest, a költségvetés módosítás 2. melléklete részletesen tartalmazza a dologi kiadásokat.

K5 egyéb működési célú kiadások ÁHB rovat 92 364 Ft-tal csökkent az I. sz. előirányzathoz képest.

K6 beruházás összege 39 199 Ft-tal csökkent az I. sz. módosításhoz képest.

K7 Felújítás összege 249 000 Ft-tal növekedett az I. sz. módosításhoz képest.

K9 finanszírozási kiadások A Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde finanszírozása a bevételeknél részletezett indokok alapján 1 035 440 Ft-tal emelkedett.

Az nemzetiségi önkormányzat összesített költségvetési mérlege

Az nemzetiségi önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított főösszege 122 425 324 forint.

Bevételek:

- B1 műk.célú tám. és kölcsön áh. belülről	121 893 337 forint
- B4 működési bevételek	225 003 forint
- B8 maradvány	306.984 forint

Kiadások:

- K1 személyi juttatások	1 598 736 forint
- K2 munkaadót terh. járulékok	198 891 forint
- K3 dologi kiadások	2 922 279 forint
- K5 egyéb műk. kiadások és tartalék	1 353 600 forint
- K6 beruházások	1 103 801 forint
- K7 felújítások	249 000 forint
- K9 finanszírozási kiadások	114 999 017 forint

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé:

**Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026. (...) számú határozata:**

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló /2025. () határozatát (a továbbiakban: költségvetési határozat) a következők szerint módosítja:

1. A költségvetési határozat 2. és 3. pontjai helyébe a következő rendelkezések lépnek:
„2. A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított bevételi főösszegét **122 425 324** forintban állapítja meg.

3. A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosított kiadási főösszegét **122 425 324** forintban állapítja meg.”

2. A költségvetési határozat 5. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatait a képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg:

a) K1 Személyi kiadások	1 598 736 forint
b) K2 Munkaadói járulékok	198 891 forint
c) K3 dologi kiadások	2 922 279 forint
d) K5 egyéb működési célú kiadások	1 353 600 forint
e) K6 Beruházások	1 103 801 forint
f) K7 Felújítások	249 000 forint
g) K9 finanszírozási kiadások	114 999 017 forint”

3. A költségvetési határozat 8. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„8. Az önkormányzat tartalék előirányzata 283 600 forint.”

4. A költségvetési határozat 12. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„12. A képviselő-testület Magyarpolányi Német Nemzetiségi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 124 002 294 forintban, kiadási főösszegét 124 002 294 forintban állapítja meg.”

6. A költségvetési határozat 15. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„15. Az önkormányzat költségvetési szervének létszámát az alábbiak szerint határozza meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszáma - átlaglétszáma 10 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.”

7. A költségvetési határozat 1-8. számú mellékletei helyébe e határozat 1-10. számú mellékletei lépnek.

8. A költségvetési határozat e határozattal nem érintett rendelkezései változatlan formában érvényben maradnak.

Magyarpolány, 2026. 05.

MEINCZINGER JÓZSEF ATTILA
elnök

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK
ALAKULÁSA

2025. ÉVI II. SZ. KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

1. sz. melléklet

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
Sorszám	Rovat szám	Rovat megnevezése	2025 évi Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	2025 évi módosított előirányzat	2025 évi II sz. módosítás	2025 évi II. sz. módosított ei.	2025 évi teljesítés	Rovat szám	Rovat megnevezése	2025 évi Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	2025 évi módosított előirányzat	2025 évi II sz. módosítás	2025 évi II. sz. módosított ei.	2025 évi teljesítés
1	B16	Működési költségvetési támogatás	3 120 000	0	3 120 000	0	3 120 000	3 120 000	K 1	Személyi juttatások	1 600 000	- 70 000	1 530 000	68 736	1 598 736	1 598 736
2	B16	Feladatalapú támogatás	1 000 000	1 074 320	2 074 320	0	2 074 320	2 074 320	K 2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	208 000	- 9 100	198 900	- 9	198 891	198 891
3	B16	Pályázatok		700 000	700 000	0	700 000	700 000	K 3	Dologi kiadások	1 469 000	1 654 440	3 123 440	- 201 161	2 922 279	2 878 779
4	B16	ÁHB működési célú támogatás		1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	K5	Egyéb működési célú kiadások	691 484	754 480	1 445 964	- 92 364	1 353 600	1 070 000
5	B25	Felhalmozási támogatások áhb		0		0			K6	Beruházások	698 500	444 500	1 143 000	- 39 199	1 103 801	1 103 801
6	B402	Szolgáltatások bevétel teljesítése	240 000	0	240 000	-15 000	225 000	225 000	K7	Felújítások				249 000	249 000	249 000
7	B408	Egyéb kapott kamatok				3	3	3	K1-7	Nemzetiségi Önkormányzat kiadás	4 666 984	2 774 320	7 441 304	- 14 997	7 426 307	7 099 207
8	B411	Egyéb működési bevételek teljesítése				0			K9	Óvoda Finanszírozási kiadásai	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017
9	B65	Egyéb átvett pénzeszközök áhk				0										
10	B813	Pénzmaradvány - költségvetési	306 984	0	306 984	0	306 984	306 984								
11	B	Nemzetiségi Önkormányzat bevételei	4 666 984	2 774 320	7 441 304	-14 997	7 426 307	7 426 307								
12	B16	2025. évi köznevelési normatíva	87 896 167	1 738 000	89 634 167	-26 400	89 607 767	89 607 767								
13	B16	Bölcsődei ellátás támogatása	14 676 000	0	14 676 000	0	14 676 000	14 676 000								
14	B16	Gyermekeképztetés támogatása - óvoda	6 929 400	0	6 929 400	1 061 840	7 991 240	7 991 240								
15	B16	Gyermekeképztetés támogatása - bölcsőde	920 450	0	920 450	0	920 450	920 450								
16	B16	2024 évi köznevelés támogatás elszámolás		1 803 560	1 803 560	0	1 803 560	1 803 560								
17	B16	Óvoda finanszírozás bevételei	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017								
18	B1-8	Költségvetési bevételek összesen	115 089 001	6 315 880	121 404 881	1 020 443	122 425 324	122 425 324	K1-9	Költségvetési kiadások összesen	115 089 001	6 315 880	121 404 881	1 020 443	122 425 324	122 098 224

2. melléklet

Sor-szám	Kormányzat funkció/feladat szerint	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V																
																								01140 - Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenységének feladatai												MNNO összesen		2025 évi teljesítés	2026 évi teljesítés
																								Revát száma	2025 évi Előirányzat összesen	2025 évi II. sz. módosított	2025 évi I. sz. módosított	2025 évi II. sz. módosított	2025 évi I. sz. módosított	2025 évi II. sz. módosított	2025 évi I. sz. módosított	2025 évi II. sz. módosított	2025 évi I. sz. módosított	2025 évi II. sz. módosított	2025 évi I. sz. módosított	2025 évi II. sz. módosított	2025 évi I. sz. módosított		
1	Választott tisztségviselői juttatásai	K121	1 600 000	-300 000	1 400 000	-140 064	1 239 936	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 600 000	-300 000	1 400 000	-140 064	1 239 936	1 239 936	600 000																
2	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját költségvetésből kifizetett juttatások (bárok)	K122						40 000	170 000	130 000	130 000			0	0	0							300 000																
3	Egyéb költői személyi juttatások	K123					0	0	38 800	38 800	38 800			0	0	0							38 800																
4	Személyi juttatás	K1	1 000 000	-300 000	1 030 000	-100 064	1 429 936	160 000	160 000					0	0	0	1 000 000	-300 000	1 030 000	69 736	1 039 736	1 039 736	180 000																
5	Árnyék	K11	200 000	0	200 000	-15 312	184 688	15 312	15 312					0	0	0	200 000	0	200 000	-15 312	184 688	184 688	78 000																
6	Személyi utazások	K111	20 000	30 000	50 000	-40 100	9 900	28 962	28 962					0	0	0	20 000	30 000	50 000	-40 100	9 900	38 462	40 000																
7	Személyi autószerelvények	K12	20 000	30 000	50 000	-40 100	9 900	28 962	28 962					0	0	0	20 000	30 000	50 000	-40 100	9 900	38 462	40 000																
8	Üzemeltetési kiadások	K13	200 000	390 000	1 150 000	804 968	245 434	723 246	723 246					0	0	0	200 000	390 000	1 150 000	-181 320	968 680	968 680	534 428																
9	Kiállítások	K31	220 000	390 000	1 200 000	844 668	285 334	781 800	781 800					0	0	0	220 000	390 000	1 200 000	-182 880	1 007 120	1 007 120	553 367																
10	Információs anyag	K311				0	0	0	0					0	0	0				0	0	0	0																
11	Beküldi és kifizeti nap	K33	900 000	-900 000	0	0	0	0	0					0	0	0	900 000	-900 000	0	0	0	0	0																
12	Visszatérő elvonások (rövid nap, nemzetiségi nap)	K332			395 000	395 000	-361 000	34 000	482 978	482 978	118 110	118 110			0	0			395 000	395 000	240 880	635 080	635 080																
13	Közfelhalmozási kiadások	K335				0	0	0	0					0	0	0							267 334																
14	Személyi tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	30 000	110 000	140 000	-39 150	100 850	40 000	40 000					0	0	0	30 000	110 000	140 000	-39 150	100 850	100 850	60 000																
15	Információs tevékenységek, szolgáltatások	K337	400 000	0	0	0	0	0	0					0	0	0	400 000	0	0	0	0	0	0																
16	Szolgáltatás-szolgáltatások kiadásai	K337	50 000	237 000	287 000	-237 000	287 000	0	0					0	0	0	50 000	237 000	287 000	-237 000	287 000	287 000	609 215																
17	Szolgáltatások kiadásai	K338	50 000	237 000	287 000	-237 000	287 000	0	0					0	0	0	50 000	237 000	287 000	-237 000	287 000	287 000	609 215																
18	Ellátás kiadásai	K339	450 000	267 000	737 000	-411 404	325 596	343 619	343 619					0	0	0	450 000	267 000	737 000	-411 404	325 596	343 619	383 842																
19	Szolgáltatások kiadásai	K33	900 000	292 000	1 272 000	-811 554	460 446	866 899	866 899			118 110	118 110			0	900 000	292 000	1 272 000	-173 151	1 445 151	1 445 151	711 876																
20	Szolgáltatások kiadásai	K341	20 000	0	0	-15 388	4 602	0	0			0	0		0	0	20 000	0	0	-15 388	4 602	4 602	0																
21	Személyi tevékenységek	K342				0	0	0	0			0	0		0	0				0	0	0	0																
22	Személyi tevékenységek	K34	20 000	0	20 000	-15 388	4 602	0	0			0	0		0	0	20 000	0	20 000	-15 388	4 602	4 602	0																
23	Munkaadókat, vállalkozásokat megnevező kiadások	K351	100 000	378 460	478 460	-478 460	30 000	31 722	31 722			31 890	31 890		0	0	100 000	378 460	478 460	-478 460	30 000	31 722	0																
24	Ellátás kiadásai	K353				0	0	0	0			0	0		0	0				0	0	0	0																
25	Külföldi befizetések és egyéb díjak kiadásai	K355	60 000	12 000	72 000	-35 543	36 457	0	0			5 728	5 728		0	0	60 000	12 000	72 000	-35 543	36 457	36 457	0																
26	Dologi kiadások	K36	240 000	352 440	631 440	-514 946	116 494	137 000	317 000			31 890	31 890		0	0	240 000	352 440	631 440	-514 946	116 494	137 000	272 161																
27	Dologi kiadások	K368	1 469 000	1 854 440	3 123 440	-2 286 964	836 476	1 935 403	1 935 403			1 000 000	1 000 000		0	0	1 469 000	1 854 440	3 123 440	-2 286 964	836 476	1 935 403	1 935 403																
28	Önkormányzat működési költségvetése	K006				1 000 000	1 000 000	0	0					0	0	0			1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000																
29	Általános működési költségvetése	K006				1 000 000	1 000 000	0	0					0	0	0			1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000																
30	Általános működési költségvetése	K012	40 000	20 000	20 000	-20 000	20 000	0	50 000			0	50 000		0	0	40 000	20 000	20 000	-20 000	20 000	20 000	70 000																
31	Civil szervezetek működési célú támogatása	K012	40 000	1 620 000	1 660 000	-40 000	1 620 000	0	50 000			0	50 000		0	0	40 000	1 620 000	1 660 000	-40 000	1 620 000	1 670 000	96 000																
32	Civil szervezetek működési célú támogatása	K013	65 494	0	0	0	0	0	0			0	0		0	0	65 494	0	0	0	0	0	0																
33	Ellátás kiadásai	K014	691 494	754 400	1 445 964	-425 964	1 020 000	50 000	50 000			0	0		0	0	293 490	293 600	651 494	-293 600	651 494	651 494	2 026 180																
34	Információs tevékenységek	K01				0	0	0	0			0	0		0	0			754 400	1 445 964	-42 364	1 553 000	1 553 000																
35	Információs tevékenységek	K011				0	0	0	0			0	0		0	0			0	0	0	0	0																
36	Információs tevékenységek	K012				0	0	0	0			0	0		0	0			0	0	0	0	0																
37	Információs tevékenységek	K013	650 000	0	650 000	-320 000	330 000	0	0			0	0		0	0	650 000	0	650 000	-320 000	330 000	330 000	1 255 000																
38	Bemutatók, IFA	K017	148 500	94 900	243 000	-52 830	190 170	44 498	44 498			164 800	164 800		0	0	148 500	94 900	243 000	-52 830	190 170	338 098	338 098																
39	Bemutatók összesen	K6	688 500	444 900	1 143 000	-348 495	894 505	209 226	209 226			0	0		0	0	688 500	444 900	1 143 000	-348 495	894 505	1 093 801	1 093 801																
40	Ingatlanok felhalmozása	K74				196 063	196 063													196 063	196 063	196 063																	
41	Felhalmozási kiadások	K71				62 937	62 937													62 937	62 937	62 937																	
42	Felhalmozási kiadások összesen	K7				249 200	249 200													249 200	249 200	249 200																	
43	Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	K1-K6	4 666 984	2 774 320	7 441 304	-3 078 308	4 364 996	2 627 739	2 627 739	100 000	100 000			0	0	0	283 000	-387 600	4 666 984	2 774 320	7 441 304	-14 997	7 426 307	5 844 638															
44	Ismeretlen származékú kiadások	K68	110 422 017	3 541 960	123 963 871	-113 963 871	0	0	0			0	0		0	0	114 999 017	114 999 017	110 422 017	3 541 960	123 963 871	1 030 440	114 999 017	86 753 924															
45	Közbiztonsági kiadások	K19	115 000 000	6 315 800	121 404 800	-117 030 800	4 364 996	2 627 739	2 627 739	100 000	100 000			0	0	0	114 999 017	114 999 017	115 000 000	6 315 800	121 404 800	1 030 440	122 426 324	103 696 800															

2025. ÉVI II. SZ. KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

3. melléklet

	A	B	C	D	E	F	G	H		I
Sor- szám	Kormányzati funkció / Szakfeladat	Kormányzati funkció megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. Járulékok és szoc.hoz.jár.ad ő	K 3 Dologi kiadások	K 5 Egyéb működési célú kiadások	K6 Beruházások	K7 Felújítások	K9 Finanszírozási kiadások
1	011140	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	4 015 500	1 600 000	208 000	1 469 000	40 000	698 500		
2		Fejezeti és általános tartalék elszámolása	651 484	0	0		651 484			
3		Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	4 666 984	1 600 000	208 000	1 469 000	691 484	698 500		0
4	018030	Óvodafinanszírozás	110 422 017							110 422 017
5		Eredeti ei. költségvetési kiadások összesen	115 089 001	1 600 000	208 000	1 469 000	691 484	698 500		110 422 017
6	011140	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	3 039 840	-70 000	-9 100	1 654 440	1 020 000	444 500	0	0
7		Fejezeti és általános tartalék elszámolása	-265 520	0	0	0	-265 520	0	0	0
8		Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	2 774 320	-70 000	-9 100	1 654 440	754 480	444 500	0	0
9	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	3 541 560	0	0	0	0	0	0	3 541 560
10		költségvetési kiadások összesen I. sz. módosítás	6 315 880	-70 000	-9 100	1 654 440	754 480	444 500	0	3 541 560
11	011140	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	7 055 340	1 530 000	198 900	3 123 440	1 060 000	1 143 000	0	
12		Fejezeti és általános tartalék elszámolása	385 964				385 964			
13		Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	7 441 304	1 530 000	198 900	3 123 440	1 445 964	1 143 000	0	0
14	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	113 963 577							113 963 577
15		I. sz. módosított ei Költségvetési kiadások összesen	121 404 881	1 530 000	198 900	3 123 440	1 445 964	1 143 000	0	113 963 577
16	011140	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	-2 690 342	-100 064	-15 219	-2 286 564	-40 000	-248 495	0	0
17	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	2 627 709	168 800	15 210	1 935 403	50 000	209 296	249 000	0
18	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	150 000	0	0	150 000	0	0	0	0
19		Fejezeti és általános tartalék elszámolása	-102 364	0	0	0	-102 364	0	0	0
20		Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	-14 997	68 736	-9	-201 161	-92 364	-39 199	249 000	0
21	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 035 440	0	0	0	0	0	0	1 035 440
22		költségvetési kiadások összesen II. sz. módosítás	1 020 443	68 736	-9	-201 161	-92 364	-39 199	249 000	1 035 440
23	011140	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	4 364 998	1 429 936	183 681	836 876	1 020 000	894 505		
24	084020	Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	2 627 709	168 800	15 210	1 935 403	50 000	209 296	249 000	
25	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	150 000			150 000				
26		Fejezeti és általános tartalék elszámolása	283 600				283 600			
27		Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	7 426 307	1 598 736	198 891	2 922 279	1 353 600	1 103 801	249 000	0
28	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	114 999 017							114 999 017
29		II. sz. módosított ei Költségvetési kiadások összesen	122 425 324	1 598 736	198 891	2 922 279	1 353 600	1 103 801	249 000	114 999 017

TARTALÉK

	A	B
1	Egyéb általános tartalék	651 484
3	Összesen	651 484
4	I. sz. módosítás	- 265 520
5	I. sz. Módosított ei.	385 964
6	II. sz. módosítás	- 102 364
7	II. sz. Módosított ei.	283 600

[illegible]

Összes														Költségvetési mérleg 2025										6. melléklet							
A		B		C		D		E		F		G		H		I		J		K		L		M		N		O		P	
sorozat	Rovat	BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat	2025. I. sz. módosítás	2025. Módosított el. I.		2025. I. sz. módosítás		2025. Módosított el. II.		2025. évi teljesítés		Rovat	KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat	2025. I. sz. módosítás	2025. Módosított el. I.		2025. I. sz. módosítás	2025. Módosított el. II.		2025. évi teljesítés							
		m.	száma												m.	száma															
1	B816	2025. évi költségvetési normalis		87.896.167	1.738.000			89.634.167	-26.400			89.607.767	89.607.767	K1	Személyi juttatások		74.675.298	4.189.077		78.864.375	-269.259		78.595.116	78.595.116							
2	B816	Bétszámítás - eladás támogatása		14.676.000	0			14.676.000	0			14.676.000	14.676.000	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		9.653.418	-8.222		9.645.196		334.732	9.979.948	9.979.948							
3	B816	Gyermekellátás támogatása - önkéntes		6.920.400	0			6.920.400	1.061.840			7.982.240	7.982.240	K3	Dobozok kiadások		34.092.350	-4.144.153		29.948.197		3.610.966	33.559.183	26.632.816							
4	B816	Gyermekellátás támogatása - önkéntes		920.450	0			920.450	0			920.450	920.450	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																
5	B816	2024. évi költségvetési támogatás elszámolása			1.803.560			1.803.560	0			1.803.560	1.803.560	K5	Egyéb működési célú kiadások			1.082.458		1.082.458			1.082.458	1.082.458							
6	B816	IRÁNYÍTÓSZERV TÁMOGATÁS		118.432.817	3.541.560			119.963.877	1.035.440			114.999.817	114.999.817	K6	Bérek kiadások		127.000		1.422.400		1.549.400	-763.791		785.609	785.609						
7	B813	2024. évi maradvány		4.086.049	0			4.086.049	0			4.086.049	4.086.049	K7	Felutalások																
8	B8	Finanszírozási támogatás		114.588.066	3.541.560			118.049.626	1.035.440			119.085.066	119.085.066	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások																
9	B16	ÁHÉ működési célú bevételek			0			1.881.278	1.881.278			1.881.278	1.881.278																		
10	B405	Előzetes díjak		4.000.000	-1.000.000			3.000.000	-148.752			2.851.248	2.851.248																		
11	B408	Egyéb kapott kamatok			0			7	7			7	7																		
12	B411	Egyéb működési bevételek		40.000	0			40.000	144.695			184.695	184.695																		
13	B4	Működési bevételek		4.940.000	-1.000.000			3.940.000	-4.950			3.935.050	3.935.050																		
14	B1-9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		118.848.066	2.541.560			121.089.626	2.912.888			124.002.234	124.002.234	K1-8	Költségvetési kiadások		118.548.986	2.541.560		121.089.626	2.912.888		124.002.234	117.078.947							

0

Kiadások cofog kódoként és rovatonként

Óvoda

7. melléklet

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kormányzati funkció	cofog megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. Járulékok és szoc.hoz.lár.adó	K 3 Dologi kiadások	K5 Egyéb működési célú kiadások	K6 Beruházások
1	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	33 450 094	28 328 266	3 655 428	1 339 400		127 000
2	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	10 413 950			10 413 950		
3	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	33 659 132	29 806 705	3 852 427	0		
4	104031	Mini bölcsőde kiadása	15 003 678	12 724 600	1 651 078	628 000		
5	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	23 735 212	3 815 727	494 485	19 425 000		
6	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	2 286 000			2 286 000		
7	Kiadások eredeti ei. összesen		118 548 066	74 675 298	9 653 418	34 092 350	0	127 000
8	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	5 913 796	5 691 491	186 805	162 500	0	-127 000
9	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	-2 952 253	0	0	-4 501 653	0	1 549 400
10	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	-2 269 638	-2 100 323	-274 315	105 000	0	0
11	104031	Mini bölcsőde kiadása	458 890	353 000	45 890	60 000	0	0
12	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	308 307	244 909	33 398	30 000	0	0
13	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	1 082 458	0	0	0	1 082 458	0
14	Kiadások összesen I. sz. módosítás ei.		2 541 560	4 189 077	-8 222	-4 144 153	1 082 458	1 422 400
15	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	39 363 890	34 019 757	3 842 233	1 501 900	0	0
16	091120.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0					
17	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	7 461 697	0	0	5 912 297	0	1 549 400
18	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 389 494	27 706 382	3 578 112	105 000	0	0
19	104031	Mini bölcsőde kiadása	15 462 568	13 077 600	1 696 968	688 000	0	0
20	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	24 043 519	4 060 636	527 883	19 455 000	0	0
21	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	2 286 000			2 286 000		
22	018030.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 082 458				1 082 458	
23	Kiadások összesen I. sz. módosított ei.		121 089 626	78 864 375	9 645 196	29 948 197	1 082 458	1 549 400
24	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	-288 388	667 975	409 442	-1 365 805	0	0
25	091120.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	169 510	30 000	3 510	136 000	0	0
26	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	5 570 483	12 000	0	6 322 274	0	-763 791
27	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	-79 860	201 327	-236 187	-45 000	0	0
28	104031	Mini bölcsőde kiadása	-1 190 699	-1 098 840	168 611	-260 470	0	0
29	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	-876 985	-81 721	-10 624	-784 640	0	0
30	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	-391 393	0	0	-391 393	0	0
31	018030.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	0
32	Kiadások összesen II. sz. módosítás ei.		2 912 668	-269 259	334 752	3 610 966	0	-763 791
33	091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	39 075 502	34 687 732	4 251 675	136 095		
34	091120.	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	169 510	30 000	3 510	136 000		
35	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	13 032 180	12 000		12 234 571		785 609
36	091130	Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 309 634	27 907 709	3 341 925	60 000		
37	104031	Mini bölcsőde kiadása	14 271 869	11 978 760	1 865 579	427 530		
38	096015	Gyermekétkeztetés óvodában	23 166 534	3 978 915	517 259	18 670 360		
39	104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében	1 894 607			1 894 607		
40	018030.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 082 458				1 082 458	
41	Kiadások összesen II. sz. módosított ei.		124 002 294	78 595 116	9 979 948	33 559 163	1 082 458	785 609

Bookshelves	1,200,000
MP tapes	2,000,000
Books	100,000,000
Books (in stock)	100,000,000
Books (in stock)	100,000,000

Page 1 of 1

Page 1 of 1

Page 1 of 1

Page 1 of 1

Page 1 of 1

Page 1 of 1

Page 1 of 1

Óvoda

Közvetett támogatás

9. sz. melléklet

A	B
A támogatás kedvezményezettje	Térítési díj
	összege Ft
Óvodai étkezés 35 fő	8 825 346
Bölcsődei étkezés 3 fő	789 594
Összesen:	9 614 940

	Ft/adag	
fizetendő térítési díj	1 146	
ingyenes adagszám	óvoda	bölcsőde
	7 701	689

1	A	B	C		
2	Megnevezés	Tárgyév (Ft)	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő (Ft)		
3			1. évben	2. évben	3. évben
4	Helyi adók	-	-	-	-
5	Osztalékok, koncessziós díjak	-	-	-	-
6	Díjak, pótlékok, bírságok	-	-	-	-
7	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	225 000	240 000	240 000	240 000
8	Részvények, részesedések értékesítése	-	-	-	-
9	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	-	-	-	-
10	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-	-
11	Saját bevételek összesen:	225 000	240 000	240 000	240 000
12	Saját bevételek 50%-a	112 500	120 000	120 000	120 000
13	Előző években keletkezett tárgyévét terhelő fiz.köt.				
14	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	-	-	-	-
15	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	-	-	-	-
16	Hitelevizonyít megtestesítő értékpapír	-	-	-	-
17	Adott váltó	-	-	-	-
18	Pénzügyi lízing	-	-	-	-
19	Halasztott fizetés	-	-	-	-
20	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-
21	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-
22	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	-	-	-	-
23	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	-	-	-	-
24	Hitelevizonyít megtestesítő értékpapír	-	-	-	-
25	Adott váltó	-	-	-	-
26	Pénzügyi lízing	-	-	-	-
27	Halasztott fizetés	-	-	-	-
28	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-
29	Fizetési kötelezettség összesen:	0	0	0	0
30	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	225 000	240 000	240 000	240 000

Működési bevételek

Működési költségvetési támogatás	3 120 000	4 056 000	4 056 000	4 056 000
Feladatlapú támogatás	2 074 320	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Pályázatok	700 000	800 000	0	0
ÁHB működési célú támogatás	1 000 000	1 200 000	0	0
Szolgáltatások bevétel teljesítése	225 000	240 000	240 000	240 000
Nemzetiségi Önkormányzat bevételei	7 119 320	8 296 000	6 296 000	6 296 000

Működési kiadások

Személyi juttatások	1 598 736	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	198 891	325 000	325 000	325 000
Dologi kiadások	2 922 279	2 250 000	1 871 000	1 871 000
Egyéb működési célú kiadások	1 353 600	1 548 100	1 600 000	1 600 000
Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	6 073 506	6 623 100	6 296 000	6 296 000

Magyarpolányi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjétől

8449 Magyarpolány, Dózsa utca 6.

tel/fax: 88/503-820

web: www.magyarpolany.hu; email: hivatal@magyarpolany.hu

Tárgy: Beszámoló a Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2025 évi gazdálkodásáról

Előadó: dr Czili Ernő jegyző

Bécsné Egyed Teréz ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése 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 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 Stabilitási tv. 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.

A tájékoztatás tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő előirányzatok és a költségvetési egyenleg alakulását.

A zárszámadás Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.12) sz. önkormányzati határozatának szerkezeti rendje szerint készült el, hogy adatai a költségvetési határozatban, illetve majd a zárszámadásban szereplő adatokkal könnyen összehasonlíthatóak legyenek.

A zárszámadás - szintén az összehasonlítás céljából - nem csak a jogszabályban előírt adatokat tartalmazza, hanem azon túlmenően az eredeti, illetve a módosított költségvetési előirányzatokat is.

A teljesítés százalékos alakulását a módosított előirányzathoz képest határoztuk meg azért, hogy átlátható legyen a gazdálkodás alakulása.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak alakulása

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
a) bevételi főösszege	115 089 001	122 425 324	122 425 324	100,00 %
b) kiadási főösszege	115 089 001	122 425 324	122 098 224	99,73 %

Bevételi és kiadási előirányzat változások részletezése, költségvetési előirányzatok teljesítése

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.12) sz. önkormányzati határozata módosításra kerül azokkal a bevételekkel és kiadásokkal, melyek az önkormányzat gazdálkodásában év közben növekményként, illetve csökkenésként jelentkeztek. A költségvetési előirányzatok teljesítése az alábbiak szerint alakult.

Bevételi előirányzat és teljesítés:

Rovat szám	Rovat megnevezése	2025 évi Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	2025 évi módosított előirányzat	2025 évi II. sz. módosítás	2025 évi II. sz. módosított ei.	2025 évi teljesítés	Teljesítés %-a
B16	Működési költségvetési támogatás	3 120 000	0	3 120 000	0	3 120 000	3 120 000	100,00%
B16	Feladatalapú támogatás	1 000 000	1 074 320	2 074 320	0	2 074 320	2 074 320	100,00%
B16	Pályázatok		700 000	700 000	0	700 000	700 000	100,00%
B16	ÁHB működési célú támogatás		1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	100,00%
B402	Szolgáltatások bevételei teljesítése	240 000	0	240 000	-15 000	225 000	225 000	100,00%
B408	Egyéb kapott kamatok				3	3	3	100,00%
B813	Pénzmaradvány - költségvetési	306 984	0	306 984	0	306 984	306 984	100,00%
B	Nemzetiségi Önkormányzat bevételei	4 666 984	2 774 320	7 441 304	-14 997	7 426 307	7 426 307	100,00%
B16	2025. évi köznevelési normatíva	87 896 167	1 738 000	89 634 167	-26 400	89 607 767	89 607 767	100,00%
B16	Bölcsődei ellátás támogatása	14 676 000	0	14 676 000	0	14 676 000	14 676 000	100,00%
B16	Gyermekétkeztetés támogatása - óvoda	6 929 400	0	6 929 400	1 061 840	7 991 240	7 991 240	100,00%
B16	Gyermekétkeztetés támogatása - bölcsőde	920 450	0	920 450	0	920 450	920 450	100,00%
B16	2024. évi köznevelés támogatás elszámolás		1 803 560	1 803 560	0	1 803 560	1 803 560	100,00%
B16	Óvoda finanszírozás bevételei	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017	100,00%
B1-8	Költségvetési bevételek összesen	115 089 001	6 315 880	121 404 881	1 020 443	122 425 324	122 425 324	100,00%

Kiadási előirányzat és teljesítése:

Rovat szám	Rovat megnevezése	2025 évi Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	2025 évi módosított előirányzat	2025 évi II sz. módosítás	2025 évi II. sz. módosított ei.	2025 évi teljesítés	Teljesítés %-a
K 1	Személyi juttatások	1 600 000	- 70 000	1 530 000	68 736	1 598 736	1 598 736	100,00%
K 2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	208 000	- 9 100	198 900	- 9	198 891	198 891	100,00%
K 3	Dologi kiadások	1 469 000	1 654 440	3 123 440	- 201 161	2 922 279	2 878 779	98,51%
K5	Egyéb működési célú kiadások	691 484	754 480	1 445 964	- 92 364	1 353 600	1 070 000	79,05%
K6	Beruházások	698 500	444 500	1 143 000	- 39 199	1 103 801	1 103 801	100,00%
K7	Felújítások				249 000	249 000	249 000	100,00%
K1-7	Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	4 666 984	2 774 320	7 441 304	- 14 997	7 426 307	7 099 207	95,60%
K9	Óvoda Finanszírozási kiadásai	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017	100,00%
K1-9	Költségvetési kiadások összesen	115 089 001	6 315 880	121 404 881	1 020 443	122 425 324	122 098 224	99,73%

Az önkormányzat az óvodát a jogszabályban meghatározottak szerint finanszírozta. A normatív támogatások megérkezése után 15 napon belül átvezetésre kerültek az óvoda számlájára.

Az Önkormányzat bevételeit kiadásait a 10 melléklet, az önkormányzat mérlegét a 7. melléklet, a maradvány kimutatását a 13. melléklet, eredmény kimutatását pedig a 8. melléklet mutatja be. Az önkormányzat vagyon kimutatását a 9. melléklet mutatja. A költségvetési bevételeket és finanszírozási bevételeket az 11 melléklet mutatja be.

Az az önkormányzat kiadásait rovatonként a 10, 12. mellékletek mutatják be.

A közvetett támogatásokat a 23. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat pénzforgalom levezetését a 26 melléklet mutatja be.

Az önkormányzat konszolidált kiadásait az 1. melléklet, konszolidált bevételeit a 2. melléklet, konszolidált finanszírozási kiadásait a 3. melléklet, a konszolidált finanszírozási bevételeit a 4. melléklet, a konszolidált mérlegét az 5. melléklet, a konszolidált eredmény kimutatását a 6. melléklet mutatja be.

Összességében elmondható, hogy az önkormányzat 2025. évben a költségvetési kereteket betartva gazdálkodott. A módosított előirányzatokhoz képest a teljesítés kiegyensúlyozott, a pénzügyi fegyelem biztosított volt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásáról készült beszámolót szíveskedjen áttekinteni, megtárgyalni és elfogadni.

Az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Képviselő-testület elé:

Magyarpolány, 2026 május

**Meincinger József Attila
elnök**

K01 - Önkormányzati (iránvító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	71 759 073	0	71 759 073
03	Céltámogatás, projektpremium (K1103)	3 432 000	0	3 432 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	256 682	0	256 682
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	780 861	0	780 861
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	76 228 616	0	76 228 616
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	1 259 936	0	1 259 936
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 666 500	0	2 666 500
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	38 800	0	38 800
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	3 965 236	0	3 965 236
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	80 193 852	0	80 193 852
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	10 178 839	0	10 178 839
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	9 849 819	0	9 849 819
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	325 254	0	325 254
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	3 766	0	3 766
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	48 362	0	48 362
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 907 076	0	1 907 076
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 955 438	0	1 955 438
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	324 386	0	324 386
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	57 799	0	57 799
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	382 185	0	382 185
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 115 964	0	1 115 964
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	837 433	0	837 433
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	619 526	0	619 526
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	2 572 923	0	2 572 923
40	Vásárolt élelmiszer (K332)	15 794 405	0	15 794 405
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	69 300	0	69 300
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	911 449	0	911 449
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	2 066 841	0	2 066 841
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	21 414 918	0	21 414 918
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	4 602	0	4 602
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	4 602	0	4 602
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 673 555	0	5 673 555
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	80 897	0	80 897
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	5 754 452	0	5 754 452
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	29 511 595	0	29 511 595
143	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=144+...+153) (K505)	1 000 000	0	1 000 000
150	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	1 000 000	0	1 000 000
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	1 082 458	0	1 082 458
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	82 458	0	82 458
163	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	1 000 000	0	1 000 000
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	70 000	0	70 000
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	70 000	0	70 000
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	2 152 458	0	2 152 458
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	450 000	0	450 000
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 037 725	0	1 037 725
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	401 685	0	401 685
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 889 410	0	1 889 410
206	Ingtatlanok felújítása (K71)	196 063	0	196 063
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	52 937	0	52 937
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	249 000	0	249 000
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	124 175 154	0	124 175 154

K02 - Önkormányzati (iránvító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	123 774 615	0	123 774 615	
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	5 894 320	0	5 894 320	
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	114 999 017	0	114 999 017	
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	2 881 278	0	2 881 278	
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	123 774 615	0	123 774 615	
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	225 000	0	225 000	
195	Ellátási díjak (B405)	2 851 248	0	2 851 248	
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	10	0	10	
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	10	0	10	
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	184 695	0	184 695	
216	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	80 000	0	80 000	
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	3 260 953	0	3 260 953	
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	127 035 568	0	127 035 568	

K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	114 999 017	-114 999 017	0	
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+2723+26) (K91)	114 999 017	-114 999 017	0	
39	Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	114 999 017	-114 999 017	0	

K04 - Önkormányzati (iránvító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 393 033	0	4 393 033	
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	4 393 033	0	4 393 033	
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	114 999 017	-114 999 017	0	
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	119 392 050	-114 999 017	4 393 033	
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	119 392 050	-114 999 017	4 393 033	

K12 - Önkormányzati (iránvító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
1	2	3	4	5	
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	155 421 406	0	155 421 406	
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	155 421 406	0	155 421 406	
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	7 055 892	0	7 055 892	
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	7 055 892	0	7 055 892	
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	86 748	0	86 748	
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	197 555	0	197 555	
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	284 303	0	284 303	
18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	237 222	0	237 222	
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	162 998 823	0	162 998 823	
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 274 254	0	3 274 254	
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-5 953 483	0	-5 953 483	
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	3 241 061	0	3 241 061	
24	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	561 832	0	561 832	
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	365 045	0	365 045	
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	4 440 129	0	4 440 129	
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	4 805 174	0	4 805 174	
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	157 631 817	0	157 631 817	
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	162 998 823	0	162 998 823	

K13 - Önkormányzati (iránvítő szerv) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	3 340 328	0	3 340 328
04	I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevételei (=01+02+03)	3 340 328	0	3 340 328
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	114 999 017	-114 999 017	0
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	123 774 615	0	123 774 615
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	2 180 213	0	2 180 213
11	09 Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	2 891 209	0	2 891 209
12	III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)	243 845 054	-114 999 017	128 846 037
13	10 Anyagköltség	1 970 150	0	1 970 150
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	23 692 935	0	23 692 935
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	25 663 085	0	25 663 085
18	14 Bérköltség	74 702 728	0	74 702 728
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 522 281	0	5 522 281
20	16 Bérjárulékok	10 349 656	0	10 349 656
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	90 574 665	0	90 574 665
22	VI Értécsökkenési leírás	5 271 536	0	5 271 536
23	VII Egyéb ráfordítások	122 435 045	-114 999 017	7 436 028
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=12III-IV-V-VI-VII)	3 241 051	0	3 241 051
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	10	0	10
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	10	0	10
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	10	0	10
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	3 241 061	0	3 241 061

12/A - Mérleg					
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	
1	2	3	4	5	
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	155 610 720	0	152 004 442	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 432 770	0	2 303 123	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	157 043 490	0	154 307 565	
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	157 043 490	0	154 307 565	
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	287 199	0	307 315	
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	287 199	0	307 315	
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	287 199	0	307 315	
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	19 785	0	19 785	
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	19 785	0	19 785	
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	19 785	0	19 785	
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	19 785	0	19 785	
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	157 350 474	0	154 634 665	
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 722 259	0	2 722 259	
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	3 366 470	0	3 366 470	
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	551 995	0	551 995	
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-9 578 509	0	-8 455 956	
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 122 553	0	2 184 315	
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-1 815 232	0	369 083	
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	43 500	
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	0	0	43 500	
216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	5 440 129	0	4 440 129	
217	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	5 440 129	0	4 440 129	
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	5 440 129	0	4 440 129	
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	5 440 129	0	4 483 629	
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	56 500	0	202 240	
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	153 669 077	0	149 579 713	
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	153 725 577	0	149 781 953	
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	157 350 474	0	154 634 665	

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázatú bevételei	20 000	0	225 000
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázatú bevételei	10 000	0	0
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázatú bevétele (=01+02+03)	30 000	0	225 000
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	101 087 985	0	121 893 337
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	2 463 581	0	2 180 213
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázatú bevételek	1 917 275	0	2 708 114
12	III Egyéb eredményszámlázatú bevételek (=06+07+08+09)	105 468 841	0	126 781 664
13	10 Anyagköltség	553 307	0	1 007 142
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	724 990	0	1 484 753
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	1 278 297	0	2 491 895
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	600 000	0	1 696 736
20	16 Bérjárulékok	78 000	0	211 631
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	678 000	0	1 908 367
22	VI Értékcsökkenési leírás	4 033 635	0	4 600 086
23	VII Egyéb ráfordítások	98 381 028	0	115 822 004
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	1 127 881	0	2 184 312
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	3	0	3
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (=17+18+19+20+21)	3	0	3
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 331	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	5 331	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-5 328	0	3
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	1 122 553	0	2 184 315

Vagyonkimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	157 043 490	154 307 565	98
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	AI	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	AI/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/1a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/1b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/1c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/1d	0	0	0
2. Szellemi termékek	AI/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/2a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/2b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/2c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/2d	0	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	AI/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/3a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/3b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/3c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/3d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	AI/II	157 043 490	154 307 565	98
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	AI/II/1	155 610 720	152 004 442	97
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/II/1a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/II/1b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/II/1c	155 610 720	152 004 442	97
d) Üzleti vagyon	AI/II/1d	0	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	AI/II/2	1 432 770	2 303 123	160
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/II/2a	2 036 539	72 800	3
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/II/2b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/II/2c	14 173	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/II/2d	-617 942	2 230 323	-360
3. Tenyészállatok	AI/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/II/3a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/II/3b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/II/3c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/II/3d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	AI/II/4	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/II/4a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/II/4b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/II/4c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/II/4d	0	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	AI/II/5	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/II/5a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/II/5b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/II/5c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/II/5d	0	0	0
II. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	AI/II	0	0	0
1. Tartós részesedések	AI/II/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/II/1a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/II/1b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/II/1c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/II/1d	0	0	0
2. Tartós hitelevizonyt megilletésű értékpapírok	AI/II/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/II/2a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/II/2b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/II/2c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/II/2d	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	AI/II/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/II/3a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/II/3b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/II/3c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/II/3d	0	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	AI/IV	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	AI/IV/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/IV/1a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/IV/1b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/IV/1c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/IV/1d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	AI/IV/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	AI/IV/2a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	AI/IV/2b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	AI/IV/2c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	AI/IV/2d	0	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	0	0	0
I. Készletek	BI	0	0	0
II. Értékpapírok	BI/II	0	0	0
C) PÉNZESZKÖZÖK	C	287 199	307 315	107
I. Lakóitell bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	0	0	0
III. Férőháztartás	C/III	287 199	307 315	107
IV. Devizaszámítók	C/IV	0	0	0
D) KÖVETELÉSEK	D	19 785	19 785	100
I. Kötségvetési évből esedékes követelések	D/I	0	0	0
II. Kötségvetési évből követően esedékes követelések	D/II	0	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	19 785	19 785	100
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	0	0	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	157 350 474	154 634 665	98
FORRÁSOK				
G) SAJÁT TŐKE	G	-1 815 232	369 083	-20
I. Nemzeti vagyon indulási értéke	GI	2 722 259	2 722 259	100
II. Nemzeti vagyon változásai	GI/II	3 366 470	3 366 470	100
III. Egyéb eszközök indulási értéke és változásai	GI/III	551 995	551 995	100
IV. Felhalmozott eredmény	GI/IV	-9 578 509	-8 455 956	88
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	GI/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	GI/VI	1 122 553	2 194 315	194
H) KÖTELEZETTSÉGEK	H	5 440 129	4 483 629	82
I. Kötségvetési évből esedékes kötelezettségek	H/I	0	43 500	0
II. Kötségvetési évből követően esedékes kötelezettségek	H/II	5 440 129	4 440 129	81
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	0	0	0
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	J	0	0	0
J PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (+K1+K2+K3)	J	153 725 577	149 781 953	97
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	157 350 474	154 634 665	98
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
*O-ra itt eszközök	L/1	6 111 981	9 375 288	153
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	2 035 181	3 902 508	191

Bevételi-kiadási előirányzatok mérlegszerű kimutatása 2025

10. melléklet

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
Sorszám	Rovat szám	Rovat megnevezése	2025 évi Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	2025 évi módosított előirányzat	2025 évi II. sz. módosítás	2025 évi II. sz. módosított ei.	2025 évi teljesítés	Teljesítés %-a	Rovat szám	Rovat megnevezése	2025 évi Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	2025 évi módosított előirányzat	2025 évi II. sz. módosítás	2025 évi II. sz. módosított ei.	2025 évi teljesítés	Teljesítés %-a
1	B16	Működési költségvetési támogatás	3 120 000	0	3 120 000	0	3 120 000	3 120 000	100,00%	K 1	Személyi juttatások	1 600 000	- 70 000	1 530 000	68 736	1 598 736	1 598 736	100,00%
2	B16	Feladatalapú támogatás	1 000 000	1 074 320	2 074 320	0	2 074 320	2 074 320	100,00%	K 2	Munkaad.terh.járulékok és szoci.hoz.jár.adó	208 000	- 9 100	198 900	- 9	198 891	198 891	100,00%
3	B16	Pályázatok		700 000	700 000	0	700 000	700 000	100,00%	K 3	Dologi kiadások	1 469 000	1 654 440	3 123 440	- 201 161	2 922 279	2 878 779	98,51%
4	B16	ÁHB működési célú támogatás		1 000 000	1 000 000	0	1 000 000	1 000 000	100,00%	K5	Egyéb működési célú kiadások	691 484	754 480	1 445 964	- 92 364	1 353 600	1 070 000	79,05%
5	B25	Felhalmozási támogatások áhb		0		0				K6	Beruházások	698 500	444 500	1 143 000	- 39 199	1 103 801	1 103 801	100,00%
6	B402	Szolgáltatások bevétel teljesítése	240 000	0	240 000	-15 000	225 000	225 000	100,00%	K7	Felújítások				249 000	249 000	249 000	100,00%
7	B408	Egyéb kapott kamatok				3	3	3	100,00%	K1-7	Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai	4 666 984	2 774 320	7 441 304	- 14 997	7 426 307	7 099 207	95,60%
8	B411	Egyéb működési bevételek teljesítése				0				K9	Óvoda Finanszírozási kiadásai	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017	100,00%
9	B65	Egyéb átvett pénzeszközök áhk				0												
10	B813	Pénzmaradvány - költségvetési	306 984	0	306 984	0	306 984	306 984	100,00%									
11	B	Nemzetiségi Önkormányzat bevételei	4 666 984	2 774 320	7 441 304	-14 997	7 426 307	7 426 307	100,00%									
12	B16	2025. évi köznevelési normatíva	87 896 167	1 738 000	89 634 167	-26 400	89 607 767	89 607 767	100,00%									
13	B16	Bölcsődei ellátás támogatása	14 676 000	0	14 676 000	0	14 676 000	14 676 000	100,00%									
14	B16	Gyermekétkeztetés támogatása - óvoda	6 929 400	0	6 929 400	1 061 840	7 991 240	7 991 240	100,00%									
15	B16	Gyermekétkeztetés támogatása - bölcsőde	920 450	0	920 450	0	920 450	920 450	100,00%									
16	B16	2024 évi köznevelés támogatás elszámolás		1 803 560	1 803 560	0	1 803 560	1 803 560	100,00%									
17	B16	Óvoda finanszírozás bevételei	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017	100,00%									
18	B1-8	Költségvetési bevételek összesen	115 089 001	6 315 880	121 404 881	1 020 443	122 425 324	122 425 324	100,00%	K1-9	Költségvetési kiadások összesen	115 089 001	6 315 880	121 404 881	1 020 443	122 425 324	122 098 224	99,73%

Költségvetési bevételek

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek								
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évét követően esedékes	Teljesítés	Telj. %-a	
2	3	4	5	6	7	8	9	
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	114 542 017	121 893 337	121 893 337	0	121 893 337	100,00%	
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	5 894 320		
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	114 999 017		
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	1 000 000		
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	114 542 017	121 893 337	121 893 337	0	121 893 337	100,00%	
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	240 000	225 000	225 000	0	225 000	100,00%	
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	3	3	0	3		
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	3	3	0	3	100,00%	
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	240 000	225 003	225 003	0	225 003	100,00%	
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	114 782 017	122 118 340	122 118 340	0	122 118 340	100,00%	

04 - B8. Finanszírozási bevételek								
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évét követően esedékes	Teljesítés	Telj. %-a	
2	3	4	5	6	7	8	9	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	306 984	306 984	306 984	0	306 984	100,00%	
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	306 984	306 984	306 984	0	306 984	100,00%	
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	306 984	306 984	306 984	0	306 984	100,00%	
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	306 984	306 984	306 984	0	306 984	100,00%	

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként						
#	Megnevezés	Összesen	011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységei kiadásai és bevételei
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	121 893 337	0	120 893 337	1 000 000	0
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	5 894 320	0	5 894 320	0	0
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	114 999 017	0	114 999 017	0	0
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	1 000 000	0	0	1 000 000	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	121 893 337	0	120 893 337	1 000 000	0
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	225 000	225 000	0	0	0
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	3	3	0	0	0
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	3	3	0	0	0
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	225 003	225 003	0	0	0
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	122 118 340	225 003	120 893 337	1 000 000	0
293	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	306 984	0	0	306 984	0
295	Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	306 984	0	0	306 984	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	306 984	0	0	306 984	0
314	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	306 984	0	0	306 984	0
315	Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	122 425 324	225 003	120 893 337	1 306 984	0

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	01 – K1-K9. Költségvetési kiadások		Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Teljesítés	Telj %-a
			Módosított előirányzat							
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	1 600 000		1 259 936	0	1 259 936	0	0	1 259 936	100,00%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K122)	0		300 000	0	300 000	0	0	300 000	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0		38 800	0	38 800	0	0	38 800	100,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 600 000		1 598 736	0	1 598 736	0	0	1 598 736	100,00%
20	Személyi juttatások (=15+18) (K1)	1 600 000		1 598 736	0	1 598 736	0	0	1 598 736	100,00%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	208 000		198 891	0	198 891	0	0	198 891	100,00%
22	eből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0		0	0	0	0	0	198 891	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	20 000		38 462	0	38 462	0	0	38 462	100,00%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	200 000		968 680	0	968 680	0	0	934 428	96,46%
31	Készletbeszerzés (=38+39+40) (K31)	220 000		1 007 142	0	1 007 142	0	0	972 890	96,60%
40	Vásárolt elemzés (K32)	0		635 086	0	635 086	0	0	635 086	100,00%
41	Bérelti és lízing díjak (=+42) (K33)	500 000		0	0	0	0	0	0	
46	Szakmai tevékenységért segítő szolgáltatások (K336)	30 000		140 850	0	140 850	0	0	140 850	100,00%
47	Egyéb szolgáltatások (=+48) (K337)	450 000		669 215	0	669 215	0	0	669 215	100,00%
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K3)	980 000		1 445 151	0	1 445 151	0	0	1 445 151	100,00%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	20 000		4 602	0	4 602	0	0	4 602	100,00%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	20 000		4 602	0	4 602	0	0	4 602	100,00%
53	Működési célú előzetesen felzámolt általános forgalmi adó (K351)	189 000		423 205	0	423 205	0	0	413 957	97,81%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	60 000		42 179	0	42 179	0	0	42 179	100,00%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	249 000		465 384	0	465 384	0	0	456 136	98,01%
64	Dologi kiadások (=31+34+49+53+63) (K3)	1 469 000		2 922 279	0	2 922 279	0	0	2 878 779	98,51%
143	Működési célú visszatérendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=144+...+153) (K505)	0		1 000 000	0	1 000 000	0	4 440 129	1 000 000	100,00%
150	eből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K505)	0		0	0	0	0	0	1 000 000	
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	40 000		70 000	0	70 000	0	0	70 000	100,00%
185	eből: egyéb civil szervezetek (K512)	0		0	0	0	0	0	70 000	
193	Tartalékok (K513)	651 484		283 600	0	0	0	0	0	0,00%
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	691 484		1 353 600	0	1 070 000	0	4 440 129	1 070 000	79,05%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	550 000		330 000	0	330 000	0	0	330 000	100,00%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0		539 135	0	539 135	0	0	539 135	100,00%
204	Beruházási célú előzetesen felzámolt általános forgalmi adó (K67)	148 500		234 666	0	234 666	0	0	234 666	100,00%
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	698 500		1 103 801	0	1 103 801	0	0	1 103 801	100,00%
206	Ingatlanok felújítása (K71)	0		196 063	0	196 063	0	0	196 063	100,00%
209	Felújítási célú előzetesen felzámolt általános forgalmi adó (K74)	0		52 937	0	52 937	0	0	52 937	100,00%
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	0		249 000	0	249 000	0	0	249 000	100,00%
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	4 666 984		7 426 307	0	7 142 707	0	4 440 129	7 099 207	95,60%

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	03 - K9. Finanszírozási kiadások Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Teljesítés	Telj %-a
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	110 422 017	114 999 017	0	114 999 017	0	0	114 999 017	100,00%
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+27) (K91)	110 422 017	114 999 017	0	114 999 017	0	0	114 999 017	100,00%
39	Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	110 422 017	114 999 017	0	114 999 017	0	0	114 999 017	100,00%

#	Megnevezés	Összesen	05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként	011140 Országos és helyi nemzeti önkormányzatok igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	082092 Közművelődés-hagyományőrzés közszociális értékek gondozása	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenység kiadásai és bevételei
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	1 259 936		1 259 936	0	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K122)	300 000		170 000	0	0	130 000	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	38 800		0	0	0	38 800	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 598 736		1 429 936	0	0	168 800	0
20	Személyi juttatások (=15+18) (K1)	1 598 736		1 429 936	0	0	168 800	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	198 891		183 681	0	0	15 210	0
22	eből: szociális hozzájárulási adó (K2)	198 891		183 681	0	0	15 210	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	38 462		9 900	0	0	28 562	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	934 428		211 182	0	0	723 246	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	972 890		221 082	0	0	751 808	0
40	Vásárolt elemzés (K32)	635 086		34 000	118 110	0	482 976	0
46	Szakmai tevékenységért segítő szolgáltatások (K336)	140 850		100 850	0	0	40 000	0
47	Egyéb szolgáltatások (=+48) (K337)	669 215		225 596	0	0	343 619	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K3)	1 445 151		460 446	0	118 110	866 595	0
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	4 602		4 602	0	0	0	0
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	4 602		4 602	0	0	0	0
53	Működési célú előzetesen felzámolt általános forgalmi adó (K351)	413 957		70 789	0	31 890	311 278	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	42 179		36 457	0	0	5 722	0
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	456 136		107 246	0	31 890	317 000	0
64	Dologi kiadások (=31+34+49+53+63) (K3)	2 878 779		793 376	0	150 000	1 935 403	0
143	Működési célú visszatérendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=144+...+153) (K505)	1 000 000		1 000 000	0	0	0	0
150	eből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K505)	1 000 000		1 000 000	0	0	0	0
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	70 000		20 000	0	0	50 000	0
185	eből: egyéb civil szervezetek (K512)	70 000		20 000	0	0	50 000	0
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	1 070 000		1 020 000	0	0	50 000	0
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	330 000		330 000	0	0	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	539 135		374 335	0	0	164 800	0
204	Beruházási célú előzetesen felzámolt általános forgalmi adó (K67)	234 666		190 170	0	0	44 496	0
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 103 801		894 505	0	0	209 296	0
206	Ingatlanok felújítása (K71)	196 063		0	0	0	196 063	0
209	Felújítási célú előzetesen felzámolt általános forgalmi adó (K74)	52 937		0	0	0	52 937	0
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	249 000		0	0	0	249 000	0
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	7 099 207		4 321 498	0	150 000	2 627 709	0
294	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	114 999 017		0	114 999 017	0	0	0
301	Belföldi finanszírozás kiadásai (=279+290+291+293+...+297+300) (K91)	114 999 017		0	114 999 017	0	0	0
312	Finanszírozási kiadások (=301+309+310+311) (K9)	114 999 017		0	114 999 017	0	0	0
313	Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	122 098 224		4 321 498	114 999 017	150 000	2 627 709	0
314	Átlagos statisztikai állományi létszám	1		1	0	0	0	0

A			B
07/A - Maradványkimutatás			
#	Megnevezés		Összeg
1	2		3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	122 118 340
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	7 099 207
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	115 019 133
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	306 984
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	114 999 017
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-114 692 033
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	327 100
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	327 100
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	327 100

	A	B
1	Egyéb általános tartalék	651 484
3	Összesen	651 484
4	I. sz. módosítás	- 265 520
5	I. sz. Módosított ei.	385 964
6	II. sz. módosítás	- 102 364
7	II. sz. Módosított ei.	283 600

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
sorszám	Rovat-szám	BEVÉTELEK	2025 Eredeti előirányzat	2025 I. sz. módosítás	2025 Módosított ei. I	2025 II. sz. módosítás	2025 Módosított ei. II	2025 évi teljesítés	Rovat-szám	KIADÁSOK	2025 Eredeti előirányzat	2025 I. sz. módosítás	2025 Módosított ei. I	2025 II. sz. módosítás	2025 Módosított ei. II	2025 évi teljesítés
1	B816	2025. évi köznevelési normatíva	87 896 167	1 738 000	89 634 167	-26 400	89 607 767	89 607 767	K1	Személyi juttatások	74 675 298	4 189 077	78 864 375	-269 259	78 595 116	78 595 116
2	B816	Bölcsődei ellátás támogatása							K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 653 418	-8 222	9 645 196	334 752	9 979 948	9 979 948
3	B816	Gyermekeképzetés támogatása - óvoda							K3	Dolgozói kiadások	34 092 350	-4 144 153	29 948 197	3 610 966	33 559 163	26 632 816
4	B816	Gyermekeképzetés támogatása - bölcsőde	14 676 000	0	14 676 000	0	14 676 000	14 676 000	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
5	B816	2024 évi köznevelési támogatás	920 450	0	920 450	0	920 450	920 450	K5	Egyéb működési célú kiadások		1 082 458	1 082 458		1 082 458	1 082 458
6	B816	IRÁNYÍTÓSZERV TÁMOGATÁS	110 422 017	3 541 560	113 963 577	1 035 440	114 999 017	114 999 017	K6	Beruházások	127 000	1 422 400	1 549 400	-763 791	785 609	785 609
7	B813	2024. évi maradvány	4 086 049	0	4 086 049	0	4 086 049	4 086 049								
8	B8	Finanszírozási támogatás	114 508 066	3 541 560	118 049 626	1 035 440	119 085 066	119 085 066								
9	B16	AHB működési célú bevételek		0		1 881 278	1 881 278	1 881 278								
10	B405	Ellátási díjak	4 000 000	-1 000 000	3 000 000	-148 752	2 851 248	2 851 248								
11	B408	Egyéb iskolai kamatok		0		7	7	7								
12	B411	Egyéb működési bevételek	40 000	0	40 000	144 695	184 695	184 695								
13	B4	Működési bevételek	4 040 000	-1 000 000	3 040 000	-4 050	3 035 950	3 035 950								
14	B1-9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	118 548 066	2 541 560	121 089 626	2 912 668	124 002 294	124 002 294	K1-8	Költségvetési kiadások	118 548 066	2 541 560	121 089 626	2 912 668	124 002 294	117 075 947

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	01 - K1-K8. Költsévetési kiadások Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség -	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség -	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség -	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség -	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	Teljesítés %-ban 11.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	74 042 860	71 759 073	0	71 759 073	77 916 918	0	71 759 073	100,00%
03	Céltuttatás, projektprémium (K1103)	0	3 432 000	0	3 432 000	0	0	3 432 000	100,00%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	0	0	0	1 500 000	0	0	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	2 400 000	0	0	
09	Közeledési költségterítés (K1109)	300 240	256 682	0	256 682	296 604	0	256 682	100,00%
10	Egyéb költségterítések (K1110)	0	0	0	0	288 000	0	0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	332 198	780 861	0	780 861	0	0	780 861	100,00%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	74 675 298	76 228 616	0	76 228 616	82 401 522	0	76 228 616	100,00%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	2 366 500	0	2 366 500	0	0	2 366 500	100,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	2 366 500	0	2 366 500	0	0	2 366 500	100,00%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	74 675 298	78 595 116	0	78 595 116	82 401 522	0	78 595 116	100,00%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	9 653 418	9 979 948	0	9 979 948	16 141 437	0	9 979 948	100,00%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	9 650 928	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	325 254	
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	0	0	0	0	0	0	3 766	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	90 000	9 900	0	9 900	0	0	9 900	100,00%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	850 000	972 648	0	972 648	0	0	972 648	100,00%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	940 000	982 548	0	982 548	0	0	982 548	100,00%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	326 000	324 386	0	324 386	0	0	324 386	100,00%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	66 000	57 799	0	57 799	0	0	57 799	100,00%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	392 000	382 185	0	382 185	0	0	382 185	100,00%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	850 000	1 115 964	0	1 115 964	1 695 000	0	1 115 964	100,00%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 500 000	976 054	0	976 054	0	0	837 433	85,80%
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	550 000	656 574	0	656 574	0	0	619 526	94,36%
39	Közüzem díjak (= 35+...+38) (K331)	2 900 000	2 748 592	0	2 748 592	1 695 000	0	2 572 923	93,61%
40	Vásárolt élelmezés (K332)	15 900 000	15 199 399	0	15 199 399	0	0	15 159 319	99,74%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300 000	69 300	0	69 300	0	0	69 300	100,00%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	441 400	782 109	0	782 109	0	0	770 599	98,53%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 340 000	1 417 338	0	1 417 338	0	0	1 397 626	98,61%
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	20 881 400	20 216 738	0	20 216 738	1 695 000	0	19 969 767	98,78%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 136 000	5 323 172	0	5 323 172	457 650	0	5 259 598	98,81%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	5 742 950	6 654 520	0	49 718	0	0	38 718	0,58%
63	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	11 878 950	11 977 692	0	5 372 890	457 650	0	5 298 316	44,23%
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	34 092 350	33 559 163	0	26 954 361	2 152 650	0	26 632 816	79,36%
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	0	1 082 458	0	1 082 458	0	0	1 082 458	100,00%
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0	0	0	0	82 458	
163	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	0	0	1 000 000	
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	0	1 082 458	0	1 082 458	0	0	1 082 458	100,00%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	120 000	0	120 000	0	0	120 000	100,00%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	100 000	498 590	0	498 590	0	0	498 590	100,00%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	27 000	167 019	0	167 019	0	0	167 019	100,00%
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	127 000	785 609	0	785 609	0	0	785 609	100,00%
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	118 548 066	124 002 294	0	117 397 492	100 695 609	0	117 075 947	94,41%

Kiadások cefog kódoként és rovatoként									
17. melléklet									
A	B	C	D	E	F	G	H		
Környezeti funkció	cefog megnevezése	Összes kiadás	K 1 Személyi juttatások	K 2 Munkaad. terh. járulékok és szociális jár.	K 3 Dologi kiadások	K5 Egyéb működési célú kiadások	K6 Beruházások		
1	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	33 450 094	28 328 266	3 655 428	1 339 400			127 000	
2	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	10 413 950			10 413 950				
3	091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	33 659 132	29 806 705	3 852 427	0				
4	104031 Mini bölcsőde kiadása	15 003 078	12 724 600	1 651 078	628 000				
5	096015 Gyermekfelkészítés óvodában	23 735 212	3 815 727	494 485	19 425 000				
6	104035 Gyermekfelkészítés bölcsődében	2 286 000			2 286 000				
7	Kiadások eredeti el. összesen	118 548 066	74 675 298	9 653 418	34 092 350	0		127 000	
8	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	5 913 796	5 691 491	186 805	162 500	0		-127 000	
9	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	-2 952 253	0	0	-4 501 653	0		1 549 400	
10	091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	-2 269 638	-2 100 323	-274 315	105 000	0		0	
11	104031 Mini bölcsőde kiadása	458 890	353 000	45 890	60 000	0		0	
12	096015 Gyermekfelkészítés óvodában	308 307	244 909	33 398	30 000	0		0	
13	104035 Gyermekfelkészítés bölcsődében	1 082 458	0	0	0	1 082 458		0	
14	Kiadások összesen I. sz. módosítás el.	2 541 860	4 189 072	-8 222	-4 144 153	1 082 458		1 422 400	
15	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	39 363 890	34 019 757	3 842 233	1 501 900	0		0	
16	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0							
17	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	7 461 897	0	0	5 912 297	0		1 549 400	
18	091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 389 494	27 706 382	3 578 112	105 000	0		0	
19	104031 Mini bölcsőde kiadása	15 462 968	13 077 600	1 696 968	688 000	0		0	
20	096015 Gyermekfelkészítés óvodában	24 043 519	4 060 636	527 883	19 455 000	0		0	
21	104035 Gyermekfelkészítés bölcsődében	2 286 000			2 286 000				
22	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 082 458				1 082 458			
23	Kiadások összesen I. sz. módosított el.	121 089 626	78 864 375	9 645 196	29 945 197	1 082 458		1 549 400	
24	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	-288 388	667 875	409 442	-1 365 805	0		0	
25	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	169 510	30 000	3 510	136 000	0		0	
26	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	5 570 483	12 000	0	6 352 274	0		-763 791	
27	091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	-79 860	201 327	-236 187	-45 000	0		0	
28	104031 Mini bölcsőde kiadása	-1 190 899	-1 098 840	168 611	-260 470	0		0	
29	096015 Gyermekfelkészítés óvodában	-876 985	-81 721	-10 624	-784 640	0		0	
30	104035 Gyermekfelkészítés bölcsődében	-391 393	0	0	-391 393	0		0	
31	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0		0	
32	Kiadások összesen II. sz. módosítás el.	2 912 668	-269 259	334 762	3 610 966	0		-763 791	
33	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	39 075 502	34 687 732	4 251 675	136 095				
34	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	169 510	30 000	3 510	136 000				
35	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	13 032 180	12 000		12 234 571			785 609	
36	091130 Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 309 634	27 907 709	3 341 505	60 000				
37	104031 Mini bölcsőde kiadása	14 271 869	11 978 760	1 865 579	427 530				
38	096015 Gyermekfelkészítés óvodában	23 166 534	3 978 915	517 259	18 670 360				
39	104035 Gyermekfelkészítés bölcsődében	1 894 607			1 894 607				
40	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	1 082 458				1 082 458			
41	Kiadások összesen II. sz. módosított el.	124 002 294	78 895 116	9 979 948	33 559 163	1 082 458		785 609	

Beschreibung	
100% Lignin	1.20-20.00
Reinheitsgrad	99.9-100
Transportverpackung	100 kg / 1100
Preis	1000 €/t

MÉRLEG

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 166 701	0	1 113 841
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 166 701	0	1 113 841
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 166 701	0	1 113 841
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	3 978 737	0	6 748 577
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	3 978 737	0	6 748 577
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	3 978 737	0	6 748 577
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	61 490	0	86 748
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	59 890	0	86 748
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	1 600	0	0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	61 490	0	86 748
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	21 000	0	35 000
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	21 000	0	35 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	92 042	0	142 770
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	113 042	0	177 770
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	174 532	0	264 518
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	237 222
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	237 222
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 319 970	0	8 364 158
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-3 366 470	0	-3 366 470
182	G/IV Felhalmozott eredmény	4 368 650	0	2 502 473
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 866 177	0	1 056 746
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-863 997	0	192 749
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	43 866	0	321 545
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	43 866	0	321 545
236	H/III/1 Kapott előlegek	5 730	0	0
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	5 730	0	0
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	49 596	0	321 545
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 134 371	0	7 849 864
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	6 134 371	0	7 849 864
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 319 970	0	8 364 158

MARADVÁNY KIMUTATÁS

07/A - Maradvánvkimutatás			Összeg
#	Megnevezés		
1	2		3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 917 228
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	117 075 947
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-112 158 719
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	119 085 066
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	119 085 066
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	6 926 347
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	6 926 347
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	6 926 347

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	4 257 076	0	3 115 328
04	I Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele (=01+02+03)	4 257 076	0	3 115 328
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	96 753 924	0	114 999 017
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	3 854 570	0	1 881 278
11	09 Különféle egyéb eredményszámléletű bevételek	102 119	0	183 095
12	III Egyéb eredményszámléletű bevételek (=06+07+08+09)	100 710 613	0	117 063 390
13	10 Anyagköltség	888 098	0	963 008
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	20 074 494	0	22 208 182
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	20 962 592	0	23 171 190
18	14 Bérköltség	66 375 741	0	74 702 728
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 194 263	0	3 825 545
20	16 Bérjárulékok	8 746 971	0	10 138 025
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	78 316 975	0	88 666 298
22	VI Értékcsökkenési leírás	604 338	0	671 450
23	VII Egyéb ráfordítások	6 949 968	0	6 613 041
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 866 184	0	1 056 739
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételek	7	0	7
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	7	0	7
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	7	0	7
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-1 866 177	0	1 056 746

Értéktípus: Forint

[illegible]

Közvetett támogatás 23. sz. melléklet

A	B
A támogatás kedvezményezettje	Térítési díj
	összege Ft
Óvodai étkezés 35 fő	8 825 346
Bölcsődei étkezés 3 fő	789 594
Összesen:	9 614 940

	Ft/adag	
fizetendő térítési díj	1 146	
ingyenes adagszám	óvoda	bölcsőde
	7 701	689

Bevételek

		02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	Teljesítés %-a		
2	3	4	5	6	7	8	9		
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	1 881 278	1 881 278	0	1 881 278	100,00%		
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	1 881 278			
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	0	1 881 278	1 881 278	0	1 881 278	100,00%		
195	Ellátási díjak (B405)	4 000 000	2 851 248	2 937 996	0	2 851 248	97,05%		
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	7	7	0	7	100,00%		
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	7	7	0	7	100,00%		
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	40 000	184 695	184 695	0	184 695	100,00%		
216	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	0	0	80 000			
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	4 040 000	3 035 950	3 122 698	0	3 035 950	97,22%		
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	4 040 000	4 917 228	5 003 976	0	4 917 228	98,27%		

		04 - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	Teljesítés %-ban		
2	3	4	5	6	7	8	9		
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 086 049	4 086 049	4 086 049	0	4 086 049	100,00%		
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	4 086 049	4 086 049	4 086 049	0	4 086 049	100,00%		
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	110 422 017	114 999 017	114 999 017	0	114 999 017	100,00%		
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	114 508 066	119 085 066	119 085 066	0	119 085 066	100,00%		
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	114 508 066	119 085 066	119 085 066	0	119 085 066	100,00%		

Bevételek

		02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	Teljesítés %-a		
2	3	4	5	6	7	8	9		
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	1 881 278	1 881 278	0	1 881 278	100,00%		
43	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	1 881 278			
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	0	1 881 278	1 881 278	0	1 881 278	100,00%		
195	Ellátási díjak (B405)	4 000 000	2 851 248	2 937 996	0	2 851 248	97,05%		
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	7	7	0	7	100,00%		
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	7	7	0	7	100,00%		
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	40 000	184 695	184 695	0	184 695	100,00%		
216	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	0	0	80 000			
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	4 040 000	3 035 950	3 122 698	0	3 035 950	97,22%		
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	4 040 000	4 917 228	5 003 976	0	4 917 228	98,27%		

		04 - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	Teljesítés %-ban		
2	3	4	5	6	7	8	9		
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 086 049	4 086 049	4 086 049	0	4 086 049	100,00%		
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	4 086 049	4 086 049	4 086 049	0	4 086 049	100,00%		
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	110 422 017	114 999 017	114 999 017	0	114 999 017	100,00%		
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	114 508 066	119 085 066	119 085 066	0	119 085 066	100,00%		
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	114 508 066	119 085 066	119 085 066	0	119 085 066	100,00%		

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat pénzforgalom levezetése

PK_A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	287 199
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+(3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	287 199
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8+9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	20 116
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-122 098 224
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	122 425 324
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-306 984
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	307 315
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	307 315

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat
8449 Magyarpolány, Kossuth utca 22.

Ügyszám: M/...-.../2026

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. májusi
ülésére**

Tárgy: *Szentendrei Christkindl kiállításon részvétel*

Előterjesztést készítette: Meinczinger József Attila elnök

Tisztelt Képviselő-testület!

A tárgyi évben is megrendezésre kerül Szentendrén a Christkindl kiállítás, melyen részt venne Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzata is. A részvétel a Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzatok Közösségével együttműködésben történne.

A rendezvényre történő utazáshoz közösen bérelne buszt Magyarpolány, Úrkút, Kislőd, Herend, Bánd, Márkó). Ezt közösen kellene fizetni a rendezvényre utazó Önkormányzatoknak, melynek költsége 60.000. Ft. településenként.

A rendezvény helyszín biztosítja az ebédet, míg a Vármegyei Közösség finanszírozza a szállás költségét.

Kérem a Képviselő- testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni:

HATÁROZATI JAVASLAT

**Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő- testülete
...../2026. (V.....) számú önkormányzati határozat**

Magyarpolányi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi hagyományok és kultúra ápolása, a német nemzetiségi identitás megőrzése, továbbá a magyarországi németiség kulturális és szakrális hagyományainak megőrzése, azok minél szélesebb körben történő megismertetése és terjesztése érdekében, részt vesz a Szentendrén megrendezésre kerülő Christkindl kiállításon.

A Képviselő- testület, a rendezvényre történő utazáshoz szükséges busz bérléséhez 60.000.- Ft összeget biztosít.

A Képviselő- testület felhatalmazza az elnököt a vonatkozó kötelezettségvállalásra.

Határidő: Azonnal

Felelős: elnök

Magyarpolány, 2026. május

Meinczinger József Attila
elnök