



1. Napirend

Fülöp Községi Önkormányzat Polgármesterétől

Polgármesteri jelentés

Fülöp Község Képviselő-testületének a 2026. május 28.-án tartandó soros ülésére.

Tisztelt Képviselő-testület!

Legutóbbi soros Képviselő-testületi ülés óta az alábbi megbeszéléseken képviseltem az önkormányzatot, amiről ezúton tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet:

- Május 7.-én az önkormányzat autóbussza az iskolás gyerekeket Bozsik tornára vitte Nyíradonyba
- Május 14.-én a Katolikus Karitászs vezetősége látogatott Fülöpre. A Maczó család által használt ingatlan sorsáról és településünkön Karitászs csoport alakításáról egyeztetünk.
- Május 16.-án a Fogathajtó versenyt sikeresen megrendeztük köszönöm mindenkinek a segítségét.
- Május 18.-án a Kisebbségi Önkormányzat szervezésében egyeztetésen vettünk részt a roma táncsoport jövőjével és az évi rendezvényeikkel kapcsolatosan.
- Május 19.-én Vámospércsen a Vármegyei Önkormányzat TOP_PLUSZ-os rendezvényeinek egyeztetésén vettünk részt.

...../2026. (V.28.) KT. sz. határozat

Fülöp Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a polgármesteri jelentést és a jelentést a lejárt határidejű határozatokról elfogadja.

Felelős: -

Határidő: -

Fülöp, 2026. 05. 19.

/: Hutóczki Péter s.k.:/

Polgármester



1. Napirend

Fülöp Község Önkormányzat Polgármesterétől
4266 Fülöp, Arany J. u. 19. sz.
Tel./fax: 06 52/208-491 E-mail: fuloponk@freemail.hu

Jelentés képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról a Képviselő-testület 2026. május 28-i ülésére

- 35/2026. (IV.29.) KT. sz. határozat:** Fülöpi Óvoda és Bölcsőde Pedagógus továbbképzési intézményi programjának jóváhagyása
- 36/2026. (IV.29.) KT. sz. határozat:** Polgármesteri jelentés és lejárt határidejű határozatok
- 37/2026. (IV.29.) KT. sz. határozat:** Tájékoztató a 2025. évi adóbeszedés teljesítéséről.
- 38/2026. (IV.29.) KT. sz. határozat:** 2025. évi átfogó gyermekvédelmi értékelés
- 39/2026. (IV.29.) KT. sz. határozat:** Fülöpi Földtulajdonosi Közösség és a Fülöpi Vadásztársaság beszámolója
- 40/2026. (IV.29.) KT. sz. határozat:** A Vámospércsi Rendelőintézet 2025. évi költségvetésének módosítása és a 2025. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadása
- 41/2026. (V.18.) KT. sz. határozat:** Nyírábrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása
- 42/2026. (V.18.) KT. sz. határozat:** Nyírábrányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi zárszámadása
- 43/2026. (V.18.) KT. sz. határozat:** Műtrágyaszóró gép beszerzése

Fülöp, 2026. 04. 24.

/:Hutóczki Péter:/ sk.
polgármester



2. napirend

Fülöp Község Önkormányzata Polgármesterétől

4266 Fülöp, Arany János utca 19.

Tel. 06 52 208 491 E-mail: fulop.polgarmester@gmail.com



ELŐTERJESZTÉS

Fülöp Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. május 28-i soros ülésére a Fülöp Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének teljesítéséről szóló rendeletének elfogadásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-ának megfelelően az önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2025. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet-tervezetének szöveges indoklását és a maradvány elszámolást a következők szerint terjesztem a képviselő-testület elé:

A 2025. évi gazdálkodás jogi keretei

Az önkormányzat gazdálkodásának jogi kereteit a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az Áht., az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.), valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény határozták meg, továbbá figyelembevételre kerültek a 2025. évi költségvetést megalapozó egyes törvények módosításáról szóló törvények, s azok végrehajtására kiadott jogszabályok.

Az Áht. előírásainak megfelelően (87.§) a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, valamint az éves költségvetési beszámoló alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni. Az államháztartási törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 155. § alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg.

Az Áht. 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 rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetését a 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletével állapította meg, amelyet év közben módosított.

A Fülöp Község Önkormányzata 2025. évi gazdálkodása

A) Az önkormányzat gazdálkodása

Bevételek

Az önkormányzat 2025. évi összes bevétele **1.058.033.744 Ft** összegben, a módosított előirányzat 97,20 %-ban teljesült, ezen belül a költségvetési bevételek **846.901.456 Ft**-ban (98,03 %), míg a finanszírozási bevételek **211.132.288 Ft**-ban (94,03 %).

A költségvetési bevételeken belül a működési költségvetési bevételek teljesülése a meghatározó, összege **568.804.477 Ft** (97,09%), amely az alábbi jogcímekből tevődik össze:

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 390.482.358 Ft. Ez az összeg tartalmazza a központi költségvetésben önkormányzatunk részére utalt támogatásokat 283.892.792 Ft összegben, valamint az államháztartáson belüli egyéb működési célú támogatásokat 106.589.566 Ft összegben. Ez utóbbi támogatás közé tartoznak a fejezeti kezelésből kapott pályázati támogatások, a Munkaerő Piaci Alapból kapott támogatások (közmunka), a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott támogatások.
2. Közhatalmi bevételeink a helyi adókból származnak, amelynek összege 32.470.745 Ft volt. Ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 91,79 %-os teljesítést mutat.
3. A működési bevételek **145.831.374 Ft** (96,54 %) összegben realizálódtak a tárgyidőszakban.

A költségvetési bevételeken belül **278.096.979 Ft**-ban, 100,00 %-ban teljesült a felhalmozási költségvetési bevétel.

A finanszírozási bevétel **211.132.288 Ft**-ban teljesült. A finanszírozási bevétel alapvetően két tételből áll. Az egyik tétel az előző évi maradvány igénybevétel, melynek összege **201.193.979 Ft**. A másik tétel - amely finanszírozási bevételként megjelenik – az államháztartáson belüli megelőlegezés, melynek összege **9.938.309 Ft**. Az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 122/A. § (2) bekezdés f) pontja alapján a Magyar Államkincstár a következő év január 5-ig esedékes járandóságok fedezetének biztosítása érdekében – december 20-át követően – a Kincstári Egységes Számla terhére megelőlegezte a helyi önkormányzatokat a tárgyévet követő évben a nettó finanszírozás keretében megillető támogatások összegének 4 %-át. Önkormányzatunk esetében ez az összeg 9.938.309 Ft, amely a 2026. évi 0. havi állami támogatás összegével megegyező.

A megelőlegezett összeg számviteli elszámolása szerint államháztartáson belüli megelőlegezésnek számít, amely a finanszírozási bevételek közzé sorolandó.

Az Önkormányzat bevételeit részletesen az előterjesztés 1. melléklet tartalmazza.

Kiadások

Az önkormányzat tárgyidőszaki összes kiadása **771.262.628 Ft** összegben, a módosított előirányzat 70,86 %-os mértékében teljesült. Ebből a költségvetési kiadások **600.700.032 Ft** összegben (66,68 %), míg a finanszírozási kiadások **170.562.596 Ft** összegben teljesültek.

A költségvetési kiadásokon belül a működési kiadások **349.306.499 Ft-ban**, míg a felhalmozási kiadások **251.393.533 Ft-ban** teljesültek.

A működési költségvetési kiadások összetevői a következők voltak:

a) A személyi juttatások **134.904.417 Ft-ban** (80,96 %) teljesültek, amelyek az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó rendszeres személyi juttatásokat, nem rendszeres személyi juttatásokat, megbízási díjakat, a választott tisztségviselők díjait, továbbá az Áhsz. előírásai alapján a reprezentáció, üzleti vendéglátás általános forgalmi adóval csökkentett összegét tartalmazza. A személyi juttatásokból 54.900.204 Ft volt a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó kiadás.

b) A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó **14.221.638 Ft-ban** (71,40 %) teljesült, amely a fentebb említett személyi juttatásokhoz, továbbá a reprezentáció, üzleti vendéglátás után megfizetett egészségügyi hozzájárulás és kifizetői adóhoz kapcsolódik. A kiadásokból 4.251.263 Ft volt a közfoglalkoztatás kiadása.

c) A dologi kiadások **161.922.233 Ft-ban**, 83,54 %-ra teljesültek. A dologi kiadások tartalmazzák a készletbeszerzéseket az élelmezéshez, karbantartáshoz, feladatellátáshoz, az egyéb szolgáltatások kiadásait, az önkormányzati rendezvények kiadásait. A kiadásokból 22.813.672 Ft volt a közfoglalkoztatáshoz szükséges anyagok, szolgáltatások költsége.

d) Ellátottak pénzbeli juttatásaira **20.034.405 Ft-ot** költöttünk, ez 74,41 %-os teljesítést eredményezett. Települési támogatásként biztosítottuk a helyi rendeletünk alapján megállapítható fűtési és kommunális hulladékszállítás támogatást, valamint az eseti segélyeket az alábbiak szerint:

- lakásfenntartási támogatás, (fűtés, szemétszállítás egyedülálló 55 év feletti, 70 év feletti és lakástámogatásra jogosultak)	1.132.860Ft
- települési támogatás (rendkívüli)	15.327.759 Ft
ebből egyszeri rendkívüli segély	- 5.472.764 Ft
ebből Karácsonyi tel.tám.	- 6.840.000 Ft
ebből nevelési támogatás	- 3.015.000 Ft
- temetési segély	280.000 Ft
- köztemetés	586.281 Ft
- Gyermekvédelmi támogatás	2.707.500
Ft	

TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS ÖSSZESEN 20.034.405 Ft

e) Az egyéb működési célú kiadások **18.223.806 Ft** összegben, 49,46 %-ra teljesültek. (a módosított előirányzat tartalmazza a tartalékok összegét is, amelyhez nem kapcsolódik teljesített kiadás, ezért alacsony a százalékos érték). Ebből államháztartáson belüli szervezetek támogatására 7.500.209 Ft, államháztartáson kívüli szervezetek támogatására

826.000 Ft került folyósításra a tárgyidőszak alatt (tételesen az előterjesztés 4. melléklete szerint).

A tartalék módosított előirányzata **5.318.330** forint.

A felhalmozási költségvetési kiadások **251.393.533 Ft**-ban teljesültek. A kiadásokon belül a beruházások kiadása 1.632.698 forint volt.

Felújítási kiadásaink összesen **237.632.993** forint volt.

Felhalmozási kiadásokat beruházásonként a rendelettervezet 7. melléklete mutatja be.

A finanszírozási kiadások összege **170.562.596 Ft**-ban teljesült 2025. évben, amelyből az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése **8.324.366 Ft**, az óvoda működéséhez biztosított támogatás összege pedig **162.238.230 Ft**.

Az Önkormányzat kiadásait részletesen az előterjesztés 2. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások között jelennek meg a helyi iparüzési adó kedvezmények és a kommunális adó mentességek, amelyeket az előterjesztés 3. melléklet tartalmaz.

Az előterjesztés 5. melléklet tartalmazza a Stabilitási törvény szerinti saját önkormányzati bevétel következő hároméves tervezett előirányzatainak keretszámait, amely maradt a tervezéssel megegyezően.

Az Önkormányzat előző évi tényadatait, valamint a tárgyévi terv és tény adatait kiemelt előirányzatonként tájékoztatásul az előterjesztés 6. melléklet rögzíti.

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait mérleg-szerűen a rendelettervezet 6. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény) felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevétele 2025. évben **32.470.745 Ft** volt. A Stabilitási törvény 3.§. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség 2025. évben nem keletkezett. Az önkormányzatnak nincs adósságállománya, adósságot keletkeztető ügyletek, kötelezettségek sem belföldi irányba, sem külföldi irányba nem merültek fel. A saját bevételek kimutatását a rendelettervezet 8. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek tárgyidőszaki bevételeit és kiadásait a rendelettervezet 10. melléklet mutatja be.

Az államháztartáson belülré és kívülré átadott pénzeszközöket részletesen az előterjesztés 4. melléklet tartalmazza, amelyből a civil szervezetek részére nyújtott támogatások a rendelettervezet 9. melléklet szerint kerülnek jóváhagyásra.

Az önkormányzat Képviselő-testülete 2025. évben az EU-s támogatásokkal megvalósuló projektekre vonatkozóan hozott több éves kihatással járó döntést, amelyet a rendelettervezet 10. melléklet tartalmaz.

A maradvány összege **276.957.264 Ft**, felhasználását a rendelettervezet 14. melléklet szerint javaslom jóváhagyni.

Az önkormányzat 2025. január 1-i pénzkészlete **216.060.588 Ft** volt, amelyből a bankszámlák egyenlege 215.451.263 Ft, míg a pénztár egyenlege 609.325 Ft.

2025. december 31-én az önkormányzat záró pénzkészlete **276.957.264 Ft** volt, amelyből a bankszámlák egyenlege 276.514.559 Ft, a pénztár egyenlege 442.705 Ft. Az Önkormányzat pénzkészletének változását az előterjesztés 9. melléklet foglalja magába.

B) A Fülöpi Óvoda és Bölcsőde gazdálkodása

Bevételek

Az óvoda 2025. évi összes bevétele **151.060.322 Ft**-ban, a módosított előirányzat 96,49 %-ban teljesült. Az intézmény saját költségvetési bevétele 30.387.745 Ft-ra teljesült, amely intézményi ellátási díjakat és az étkeztetési szolgáltatás díjbevételét tartalmazza. 2024. évben képződött maradványa 126.702 forint volt, amely maradványigénybevételként a 2025. évi finanszírozási bevételeit növelte. Az önkormányzat által nyújtott intézmény finanszírozási bevétel **162.364.932 Ft**-ban teljesült (rendelettervezet 11. melléklet).

Kiadások

Az óvoda 2025. évi összes kiadása **192.752.677 Ft** (98,96 %) összegben teljesült, a költségvetési kiadások **191.928.415 Ft** (98,54 %) összegben teljesültek.

A költségvetési kiadásokon belül a működési kiadások **189.398.892 Ft**-ban (98,52 %), míg a felhalmozási kiadások **2.529.523 Ft**-ban (100 %) teljesültek.

A működési költségvetési kiadások összetevői az alábbiak voltak:

a) A személyi juttatások **98.548.067 Ft**-ban teljesültek. Itt jelennek meg a dolgozók személyi juttatásai, a rendszeres és nem rendszeres kifizetések.

b) A munkaadókat terhelő járulékok **13.673.770 Ft**-ban teljesült, amely a fent említett személyi juttatásokhoz kapcsolódik.

c) A dologi kiadások, amelyek az óvoda működéséhez szükséges tételeket – szakmai anyag, irodaszer, internet, telefon, bankszámlavezetés, közüzemi szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások stb. – tartalmazza, **77.177.055 Ft** összegben teljesült.

d) Az óvoda beruházási kiadásai összesen **2.529.523** forint voltak, amelyek az intézmény működéséhez szükséges tárgyi eszközök beszerzésére lettek fordítva.

Az Óvoda kiadásait részletesen az előterjesztés 7. melléklet tartalmazza.

Az Óvoda 2025. évi bevételeit és kiadásait kiemelt jogcímenként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként megbontva a rendelettervezet 11, 12, 13. mellékletei tartalmazzák.

C) Az önkormányzat és az óvoda összevont gazdálkodása

Az önkormányzat és az óvoda összevont gazdálkodásának számadatai tartalmazzák mind az önkormányzat, mind pedig az önkormányzat bevételi és kiadási adatait, amelyből ki kell vonni a kettejük között tárgyévben jelentkező gazdasági események pénzügyi hatását, azaz az irányító szervi támogatást. Az önkormányzat és az óvoda 2025. évi összevont gazdálkodását a rendelettervezet 1, 2, 3. mellékletei mutatják be.

Az összevont adatok tekintetében a tárgyévi összes bevétel **1.088.548.191 Ft**-ban, 97,28 %-ra teljesült, amelyből a költségvetési bevételek összege **877.289.201 Ft**, míg a finanszírozási bevételek összege **211.258.990 Ft**.

A költségvetési bevételekből **599.192.222 Ft** a működési, **278.096.979 Ft** a felhalmozási célú bevétel.

A finanszírozási bevételeken belül – az összevont adatokat tekintve – a maradvány igénybevétel összege **201.320.681 Ft**. Az államháztartáson belüli megelőlegezés összege **9.938.309 Ft**.

Az összevont adatok tekintetében a tárgyévi összes kiadás **788.824.971 Ft**-ban 71,26 %-ra teljesült, amelyből a költségvetési kiadások összege **780.500.605 Ft**, a finanszírozási kiadások – államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése – **8.324.366 Ft**.

A költségvetési kiadásokból **538.705.391 Ft** a működési, **241.795.214 Ft** a felhalmozási célú kiadás.

Az önkormányzat és az óvoda összevont 2025. évi bevételeit és kiadásait kiemelt jogcímenként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként megbontva a rendelettervezet 1, 2. mellékletek mutatják be. A bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen a rendelettervezet 3. melléklet tartalmazza.

Az összevont maradvány kimutatását az előterjesztés 8. melléklet mutatja be. Az összes maradvány összege **287.595.378 Ft**, amelyből az önkormányzat maradványa 286.771.116 forint, az óvodáé 824.262 forint.

Az összevont pénzkészlet változást az előterjesztés 9. melléklet tartalmazza.

Az összevont vagyongkimutatást az előterjesztés 10. melléklet szemlélteti.

Vagyongkimutatást az érték nélkül nyilvántartott eszközökről az előterjesztés 11. melléklet mutatja.

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban az előterjesztés 12. melléklet rögzíti.

Fülöp Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását az előterjesztés 13. melléklete tükrözi.

Összegzés

Összegzésként megállapítható, hogy a Fülöp Község Önkormányzata és intézménye 2025. évi költségvetésében megállapított előirányzatok a 2025. évi feladatellátáshoz szükséges forrásokat biztosították. A gazdálkodás kiegyensúlyozott és szabályszerű volt.

Fülöp, 2026. május 15.



**Hutóczki Péter sk.
polgármester**

Fülöp Község Önkormányzata
Bevételek kiemelt előirányzatokként
2025. évi zárszámadás

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTEL					
B1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	331 074 175	401 771 067	390 482 358	97,19%
B11.	Önkormányzatok működési támogatása	259 324 402	285 651 520	283 892 792	99,38%
B111.	Helyi önk. működésének általános támogatása	51 808 683	64 627 272	64 627 272	100,00%
	Településszervezés - szolidaritás-gazdálkodás támogatása	16 770 829	16 770 829	16 770 829	
	Településszervezés - közigazgatás támogatása	13 199 000	13 199 000	13 199 000	
	Településszervezés - közművek támogatása	451 494	451 494	451 494	
	Településszervezés - közutak támogatása	7 975 044	7 975 044	7 975 044	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 483 341	25 302 130	25 302 130	
	Lakott kistérségekkel kapcsolatos feladatok támogatása	928 775	928 775	928 775	
B112.	Települési önkorm. egyes köznev. fa. tám. óvoda	77 293 406	88 384 554	88 384 554	100,00%
B113.	Telep. önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	126 360 628	120 297 034	118 538 306	98,54%
	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	35 526 000	35 526 000	35 526 000	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szociálterületi köznevelési támogatása kiemelttel	6 343 500	8 607 583	8 607 583	
	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	24 395 000	24 394 200	24 394 200	
	Intézményi gyermekvédelmi támogatása	55 135 988	46 616 451	44 837 723	
	Szociális elhelyezés támogatása	4 960 140	5 152 800	5 152 800	
B114.	Telep. önk. kulturális támogatása	3 861 685	6 748 771	6 748 771	100,00%
B115.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegyensúlyozó támogatások	0	5 549 900	5 549 900	100,00%
B116.	Elszámolásból származó bevételek		43 989	43 989	100,00%
B12.	Elyonások és befizetések bevételei				
B15.	Felzárkóztató előirányzatból EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása miatt működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	71 749 773	116 119 547	106 589 566	91,79%
	Start mentaprogam	56 502 973	28 492 161	28 492 161	
	Helyi költségvetés	0	44 094 362	34 564 381	
	Működési támogatás	1 080 000	1 080 000	1 080 000	
	Köznevelési és területfejlesztési támogatás	2 000 000	5 141 769	5 141 769	
	Nemzeti Egységstratégia - Alap	112 800	112 800	112 800	
	Büszke Károly Gyermekotthon támogatása	12 054 000	12 054 000	12 054 000	
	Nyári iskolák	0	727 000	727 000	
	Ügynevelői támogatás	0	2 707 500	2 707 500	
	IFM "2.1.1-21" Képzési feladatok Fülöpön támogatás	0	11 999 996	11 999 996	
	IFM-ELLISZ-1.2.1-21-NKI-2022-00052 Belsőértékelési feladatok Fülöpön támogatás előirányzat	0	9 709 959	9 709 959	
B3.	Közhatalmi bevételek	18 300 000	32 987 634	32 470 745	98,43%
B34.	Vagyoni típusú adók	2 000 000	3 000 000	2 719 376	90,65%
B35.	Termékek és szolgáltatások adói	16 000 000	28 647 549	28 647 549	100,00%
B36.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	1 340 085	1 103 820	82,37%
B4.	Működési bevételek	64 639 980	151 062 379	145 831 374	96,54%
B401.	Készletértékesítés ellenértéke	39 685 024	74 390 447	73 976 871	99,44%
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	8 000 000	32 364 746	32 364 746	100,00%
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	1 079 389	1 079 389	100,00%
B404.	Tulajdonosi bevételek	4 000 000	9 115 700	8 333 300	91,42%
B405.	Ellátási díjak				
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 874 956	31 870 367	27 835 338	87,34%
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
B408.	Kamatbevételek	30 000	72 301	72 301	100,00%
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B410.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	923 500	923 500	100,00%
B411.	Egyéb működési bevételek	50 000	1 245 929	1 245 929	100,00%
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	20 000	20 000	100,00%
B64.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről				
B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	20 000	20 000	100,00%
B1+B3+B4+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	414 014 155	585 841 080	568 804 477	97,09%
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTEL					
B2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	278 096 979	278 096 979	100,00%
B21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi áht-n belülről	0	278 096 979	278 096 979	100,00%
B5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	
B51.	Immateriális javak értékesítése				
B52.	Ingatlanok értékesítése				
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
B54.	Részvétel értékesítése				
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	
B74.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	278 096 979	278 096 979	100,00%
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	414 014 155	863 938 059	846 901 456	98,03%
B8.	Finanszírozási bevételek	224 518 345	224 518 345	211 132 288	94,04%
B81.	Belföldi finanszírozás bevételei	224 518 345	224 518 345	211 132 288	94,04%
B811.	Hitel-, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	15 000 000	13 386 057	0	0,00%
B8111.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
B8113.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
B813.	Maradvány igénybevétele	201 193 979	201 193 979	201 193 979	100,00%
B8131.	Előző évi ktgy. maradványának igénybevétele	201 193 979	201 193 979	201 193 979	100,00%
B814.	Megelőlegezés	8 324 366	9 938 309	9 938 309	100,00%
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	638 532 500	1 088 456 404	1 058 033 744	97,20%

Pülp Község Önkormányzata
Kiadások kiemelt előirányzatokként
2025. évi zárszámadás

Forintban

Kiadási jogcím	Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	106 867 662	129 126 873	107 535 222	80,28%
02 Normatív jutalmak	K1102				
03 Célszámítás, projektigények	K1103	3494 870	3 494 870	150 000	4,29%
04 Készlet, egyszeri, helyettesítési díj, előára, pótlás	K1104				
05 Visszatérítendő költségek	K1105				
06 Juttatások	K1106				
07 Munkaadókat terhelő járulékok	K1107	1 891 200	1 891 200	1 075 000	56,83%
08 Közhatalmi költségvetés	K1108				
09 Közhatalmi költségvetés	K1109	0	400 000	269 100	67,28%
10 Egyéb költségvetések	K1110	175 000	175 000	0	0,00%
11 Lakhatási támogatások	K1111				
12 Szociális támogatások	K1112				
13 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14)	K1113	1 000 000	1 782 037	1 662 749	93,31%
14 Egyéb	K1113				
15 Felhalmozásérték számított juttatásai (=01+...+13)	K11	113 435 672	133 876 908	118 692 862	82,08%
16 Váltakozó támogatások juttatásai	K121	21 889 890	31 410 353	23 537 000	74,92%
17 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K122	500 000	750 000	450 000	60,00%
18 Egyéb költségvetések	K123	600 000	600 000	230 333	38,39%
19 Közhatalmi költségvetés (=>16+17+18)	K12	22 989 890	32 760 353	24 217 333	73,91%
20 Személyi juttatások (=15+19)	K1	834 425 562	1 666 637 532	1 349 884 417	80,98%
1. Kivétel feladatok (településszervezési-célterület-gazdálkodás, lakati költségvetési kapcsolata feladatok, jogszabályi módosítás)		119 797 122	142 040 719	110 115 604	
2. Önként vállalt feladatok (törvényességi vizsgálata, mérési beszámolókat, bírálati anyagok)		22 658 449	24 588 813	24 588 813	
3. Állami vállalkozásokról feladatok					
71 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 679 397	19 917 141	14 221 638	71,40%
72 Szociális hozzájárulási adó	K311	800 000	1 059 207	1 039 207	100,00%
73 Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	24 893 693	27 218 731	23 367 341	82,12%
74 Állami vállalkozásokról	K313				
75 Készletbeszerzés	K31	25 693 690	28 297 937	23 416 647	82,72%
76 Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	1 492 776	1 637 591	1 464 988	84,04%
77 Kommunikációs szolgáltatások	K322	308 888	308 888	248 066	80,34%
78 Közhatalmi díjak - vállalkozások szolgáltatásai	K3311	16 250 000	16 413 843	11 195 290	68,21%
79 Közhatalmi díjak - szolgáltatások	K3312	5 400 000	3 621 859	3 166 066	87,44%
80 Közhatalmi díjak - víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	1 000 000	836 426	836 426	100,00%
81 Viasztás díjak	K332	0	0	0	0,00%
82 Egyéb díjak (=71+72+73+74+75+76+77+78+79+80+81)	K33	0	0	0	0,00%
83 Egyéb	K333	0	0	0	0,00%
84 Felhalmozás, beruházás, fejlesztés	K334	4 189 488	6 875 453	5 657 489	82,29%
85 Felhalmozás, beruházás, fejlesztés	K335				
86 Felhalmozás, beruházás, fejlesztés	K336				
37. Szociális tevékenység megvalósításai	K338	2 208 460	5 427 033	3 327 033	61,16%
38 Egyéb szolgáltatások	K337	10 811 728	78 263 262	68 877 888	88,14%
39 Lakásügyi költségek	K39	37 689 618	118 138 806	88 888 814	75,23%
40 Lakásügyi költségek	K141	400 000	400 000	346 612	86,65%
41 Lakásügyi tevékenységek	K142				
42 Lakásügyi tevékenységek	K34	400 000	400 000	346 612	86,65%
43 Lakásügyi tevékenységek	K35	17 574 321	16 267 175	16 000 405	91,50%
44 Lakásügyi tevékenységek	K352	1 000 000	14 059 433	12 000 000	85,43%
45 Lakásügyi tevékenységek	K353	20 000	2 157 927	1 926 093	89,25%
46 Lakásügyi tevékenységek	K354				
47 Egyéb lakásügyi tevékenységek	K355	500 000	661 125	650 288	98,36%
48 Lakásügyi tevékenységek és egyéb lakásügyi tevékenységek	K35	19 894 321	53 136 665	41 381 696	77,88%
49 Lakásügyi tevékenységek	K3	84 584 482	193 830 190	161 922 333	83,54%
1. Kivétel feladatok (településszervezési-célterület-gazdálkodás, lakati költségvetési kapcsolata feladatok, jogszabályi módosítás)		79 859 287	148 010 913	136 102 973	
2. Önként vállalt feladatok (törvényességi vizsgálata, mérési beszámolókat, bírálati anyagok)		4 723 115	5 819 260	5 819 260	
3. Állami vállalkozásokról feladatok					
87 Információs szolgáltatások igénybevétele (=103+104)	K47				
88 Egyéb nem szociális feladatok	K48	26 926 000	26 926 000	20 034 405	74,41%
89 Információs szolgáltatások igénybevétele	K4	26 926 000	26 926 000	20 034 405	74,41%
1. Kivétel feladatok					
- szociális támogatások		3 000 000	3 015 000	3 015 000	
- lakásügyi tevékenységek		1 200 000	1 133 860	1 133 860	
- egyéb tevékenységek		22 200 000	21 917 819	15 020 264	
- szociális támogatások		100 000	864 331	864 331	
2. Önként vállalt feladatok					
3. Állami vállalkozásokról feladatok					
53 A helyi önkormányzatok előző évi költségvetéséből származó költségek teljesítése	K5021	3 606 665	16 472 780	9 897 595	60,08%
54 Elvonások és befizetések	K5023	500 000	493 320	0	0,00%
55 Fajlagos készlet előirányzatok, EU-s programok és munkaadókat terhelő járulékok módosításai célú visszatérítendő támogatások feladatok	K505				
56 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	10 446 272	10 446 272	7 500 209	71,82%
57 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	K512	4 110 135	4 110 135	826 000	20,10%
58 Tartalékok	K513	18 110 035	5 318 330	0	0,00%
59 Egyéb működési célú feladatok	K5	34 773 187	34 842 846	18 223 804	49,46%
1. Kivétel feladatok		32 163 972	32 232 711	16 037 624	
2. Önként vállalt feladatok (törvényességi vizsgálata, mérési beszámolókat, bírálati anyagok)		4 610 135	4 610 135	1 291 180	
3. Állami vállalkozásokról feladatok					
60 Információs szolgáltatások igénybevétele	K61	500 000	500 000	0	0,00%
61 Információs szolgáltatások igénybevétele	K62	0	0	0	0,00%
62 Információs szolgáltatások igénybevétele	K63	400 000	400 000	0	0,00%
63 Egyéb díjak, szolgáltatások beszerzése, beszerzés	K64	0	12 176 933	1 348 302	10,99%
64 Információs szolgáltatások igénybevétele	K65				
65 Információs szolgáltatások igénybevétele	K66				
66 Beruházás célú előzetesen feladatokon kívüli feladatok	K67	243 000	4 947 538	284 391	5,75%
67 Beruházás célú előzetesen feladatokon kívüli feladatok	K6	3 641 800	18 124 883	9 633 898	8,61%
1. Kivétel feladatok		1 141 000	11 124 811	1 012 098	
2. Önként vállalt feladatok					
- lakásügyi tevékenységek		10 387 000	11 391 000	86 900 000	55,27%
- egyéb tevékenységek		1 141 000	1 141 000	1 141 000	100,00%
- lakásügyi tevékenységek		32 504 808	88 090 141	59 520 401	67,35%
- lakásügyi tevékenységek		143 898 132	436 830 311	337 633 088	65,21%
70 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K84	0	12 127 842	12 127 842	100,00%
71 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8	0	12 127 842	12 127 842	100,00%
72 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8				
73 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8				
74 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8				
75 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8				
76 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8				
77 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8				
78 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8				
79 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8				
80 Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről	K8				

Fülöp Község Önkormányzata

Közzetett támogatások

2025. évi zárszámadás

(Forintban)

MEGNEVEZÉS	Érték
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	24 305 726
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként	368 000
Helyi iparüzési adókedvezmény	153 000
Gépjármű adókedvezmény	
Gépjármű adómentesség	
Kommunális adó mentesség	215 000
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	-
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-
Közzetett támogatások összesen:	24 673 726

Fülöp Község Önkormányzata

Pénzeszköz átadások
2025. évi zárszámadás

(Forint)

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Államháztartáson kívülre	4 110 135	4 110 135	826 000	20,10
1.	Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	43 625	43 625	43 625	100,00
2.	DAÖTT Hulladékgyűjtési Társulás	43 700	43 700		0,00
3.	Debreceni Agglomeráció Hulladékgyűjtési Társulás	169 540	169 540	85 505	50,43
4.	Európa-kapu Korlátolt Felelősségű Európai Területi Egyesület	34 820	34 820	34 820	100,00
5.	Ligetelja-Gúth Idegenforgalmi Egyesület	52 050	52 050	52 050	100,00
6.	Dél-Nyírség, Erdőpuszták Leader Egyesület	10 000	10 000	10 000	100,00
7.	Tas Humánjóléti Bt. (Tanácsadó fenntartása)	56 400	56 400	-	0,00
8.	Fülöpi Sportegyesület	500 000	500 000	200 000	40,00
9.	Fülöp Polgárőr és Önkéntes Tűzoltó Egyesület	1 000 000	1 000 000	350 000	35,00
10.	Egyházak támogatása	500 000	500 000	-	0,00
11.	Helyi önszerveződő (népdalkör), Nyugdíjasklub, Helyi néptáncsoport	1 000 000	1 000 000		0,00
12.	Fülöpi Hagyományörző Lovas Egyesület	200 000	200 000	50 000	25,00
13.	Fülöpi Óvoda Alapítvány	500 000	500 000		0,00
14.	Egyéb				
	Államháztartáson belülre	10 446 272	10 446 272	7 500 209	71,80
15.	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás	6 561 040	6 561 040	4 118 855	62,78
17.	Vámospércs-Kistérségi Egész.Szakellátó Nonprofit Kft.	3 185 232	3 185 232	2 931 354	92,03
19.	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	700 000	700 000	450 000	64,29
20.	Egyéb költségvetési szervnek egyéb működési	-	-	-	0,00
	Pénzeszköz átadások összesen	14 556 407	14 556 407	8 326 209	57,20

**Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti
saját bevételek várható összege 2026-2028 évekre**

(Forintban)

Saját bevétel megnevezése *		2026.	2027.	2028.
I.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	27 300 000	28 119 000	28 962 570
	Építményadó	0	0	0
	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	0
	Magánszemélyek kommunális adója	2 000 000	2 060 000	2 121 800
	Telekadó	0	0	0
	Iparüzési adó	25 000 000	25 750 000	26 522 500
	Gépjárműadó			
	Talajterhelési díj			
	Tartózkodás utáni idegenforgalmi adó			
II.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 989 874	2 049 570	2 111 057
III.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0
IV.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
V.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	300 000	309 000	318 270
VI.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
	Saját bevétel összesen	29 589 874	30 477 570	31 391 897
	Saját bevételek 50%-a	14 794 937	15 238 785	15 695 949

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § alapján

**Fülöp Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő,
valamint garancia- és kezességvállalásból eredő kötelezettségeinek
várható összege 2026-2028 években**

(Forintban)

Adósságot keletkeztető ügylet, garancia és kezességvállalásból eredő kötelezettség megnevezése **	A kezességvállalás kedvezményezettje	lejárat	2026	2027	2028
Nincs			0	0	0

** Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. § (1) bekezdése alapján

FÜLÖP KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
MÉRLEG 2024. évi teljesítés, 2025. évi terv és tényadatokról
2025. évi zárszámadás

(Forint)									
Kiemelt EI.	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025. évi tény	Kiemelt EI.	Megnevezés	2024. évi tény	2025. évi terv	2025. évi tény
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzat-csoport									
B1	Működési célú támogatások államh-n beltről	323 380 108	331 074 175	390 482 358	K1	Személyi juttatások	131 412 700	136 425 562	134 904 417
B3	Közhatalmi bevételek	18 359 106	18 300 000	32 470 745	K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	12 323 636	14 679 397	14 221 638
B4	Működési bevételek	67 122 825	64 639 980	145 831 374	K3	Dologi kiadások	153 683 445	84 584 402	161 922 233
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	300 000	0	20 000	K4	Előirányzott pénzügyi juttatásai	20 284 535	26 926 000	20 034 405
					K5	Egyéb működési célú kiadások	478 504 168	36 773 107	18 223 806
B1+B3+B4+B6	Működési költségvetési bevételek összesen	409 162 039	414 014 155	568 804 477	K1-K5	Működési költségvetési kiadások összesen	796 208 484	299 388 468	349 306 499
	Működési ktgy. bevételek, kiadások egyenlege/hiány/	-387 046 445	114 625 687	219 497 978		Működési ktgy. bevételek, kiadások egyenlege/többlet/	-387 046 445	114 625 687	219 497 978
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzat-csoport									
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson beltről	147 547 490	0	278 096 979	K6	Beruházások	65 439 270	1 143 000	1 632 698
B5	Felhalmozási bevételek	4 500 000	0	0	K7	Felújítások	5 975 819	152 892 132	237 632 993
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	12 127 842
B2+B5+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	152 047 490	0	278 096 979	K6-K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	71 415 089	154 035 132	251 393 533
	Felhalmozási ktgy. bevételek, kiadások egyenlege/hiány/	80 632 401	-154 035 132	26 703 446		Felhalmozási ktgy. bevételek, kiadások egyenlege/többlet/	-80 632 401	154 035 132	-26 703 446
B1-B7	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/hiány/	561 209 529	414 014 155	846 901 456	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	867 623 573	453 423 600	600 700 032
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/hiány/	-306 414 044	-39 409 445	246 201 424		Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/többlet/	306 414 044	39 409 445	-246 201 424
B8	Finanszírozási bevételek	647 919 835	224 518 345	211 132 288	K9	Finanszírozási kiadások	140 311 812	185 108 900	170 562 596
B8112	Hitel, kölcsön felvétele áht-n kívülről felhalmozási	2 512 301	15 000 000	0	K9112	Hitel-kölcsön törlesztése	2 512 301	15 000 000	0
B813	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	637 083 168	201 193 979	201 193 979	K914	Áh-on belüli megelőlegezés visszafizetése	7 605 310	8 324 366	8 324 366
B814	Áh-on belüli megelőlegezés	8 324 366	8 324 366	9 938 309	K915	Központi, irányító szervei támogatás	130 194 201	161 784 534	162 238 230
B816	Központi irányítószervei támogatás								
B1-B8	Önkormányzat bevételei mindösszesen	1 209 129 364	638 532 500	1 058 033 744	K1-K9	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	1 007 935 385	638 532 500	771 262 628

Fülöpi Óvoda és Bölcsőde kiadásai részletes

2025. évi zárszámadás

KIADÁSOK

Forintban

	Kiadási jogcím	Kiemelt ei.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	93 328 748	92 561 616	92 561 616
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	4 285 337	777 465	777 465
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	600 000	2 588 601	2 588 601
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	1 861 200	1 293 000	1 293 000
08	Ruházati költségterítés	K1108			
09	Közlekedési költségterítés	K1109	1 584 040	1 117 740	1 117 740
10	Egyéb költségterítések	K1110	180 000	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14)	K1113	400 000	42 874	42 874
14	ebből:	K1113			
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	102 239 325	98 381 296	98 381 296
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121			
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	166 771	166 771
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	K12	0	166 771	166 771
20	Személyi juttatások (=15+19)	K1	102 239 325	98 548 067	98 548 067
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 698 805	13 673 770	13 673 770
22	Szakmai anyagok beszerzése	K311	710 000	958 943	811 291
23	Uzemeltetési anyagok beszerzése	K312	35 351 112	46 969 984	46 183 275
24	Árubeszerzés	K313			
25	Készletbeszerzés	K31	36 061 112	47 928 927	46 994 566
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	150 000	150 000	141 505
27	Kommunikációs szolgáltatások	K322	250 000	250 000	193 824
28	Közüzemi díjak - villamosenergia szolgáltatás	K3311	1 600 000	1 121 820	1 053 169
29	Közüzemi díjak - gázenergia szolgáltatás	K3312	10 025 000	5 095 493	4 881 103
30	Közüzemi díjak - víz- és csatorna szolgáltatás	K3314	1 200 000	1 055 812	982 666
31	Vásárolt elemezes	K332			
32	Bérlési és lízing díjak (>=39)	K333			
33	ebből:	K333			
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 000 000	7 477 147	7 477 147
35	Közvetített szolgáltatások	K335			
36	ebből:	K335			
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	300 000	265 600	213 600
38	Egyéb szolgáltatások	K337	3 500 000	1 815 893	1 815 893
39	Szolgáltatási kiadások	K33	19 625 000	16 831 765	16 423 578
40	Kiküldetések kiadásai	K341	50 000	112 583	112 583
41	Reklám- és propagandakiadások	K342			
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	50 000	112 583	112 583
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	12 223 300	14 653 714	13 304 272
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	200 000	64 371	0
45	Kamatkiadások	K353			
46	Egyéb dologi kiadások	K355	24 992	24 992	6 727
47	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	12 448 292	14 743 077	13 310 999
48	Dologi kiadások	K3	68 584 404	80 016 352	77 177 055
49	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=103+104)	K47			
50	Egyéb nem intézményi ellátások	K48			
51	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
52	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások teljesítése	K502			
53	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			
54	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
55	Tartalékok	K513			
56	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
57	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
58	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
59	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	196 850	196 850
60	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	1 803 297	1 803 297
61	Részvételbeszerzés	K65			
62	Meglévő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
63	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	529 376	529 376
64	Beruházások	K6	0	2 529 523	2 529 523
65	Ingatlanok felújítása	K71			
66	Informatikai eszközök felújítása	K72			
67	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
68	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
69	Felújítások	K7	0	0	0
70	Költségvetési kiadások	K1-K8	184 522 534	194 767 712	191 928 415
71	Előző évi megelőlegzés visszafizetése	K914			
72	Intézményfinanszírozás	K915			
73	Kiadás összesen		184 522 534	194 767 712	191 928 415

Fülöp Község Önkormányzata
összevont maradványkimutatás
2025. évi zárszámadás

Megnevezés	(Forint)		
	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	846 901 456	30 387 745	877 289 201
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	600 700 032	191 928 415	792 628 447
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	246 201 424	- 161 540 670	84 660 754
03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	211 132 288	162 364 932	373 497 220
04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	170 562 596	-	170 562 596
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	40 569 692	162 364 932	202 934 624
A) Alaptevékenység maradványa (=+I+-II)	286 771 116	824 262	287 595 378
05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			-
06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			-
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	-	-	-
07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			-
08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			-
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	-	-	-
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=+III+-IV)	-	-	-
C) Összes maradvány (=A+B)	286 771 116	824 262	287 595 378
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa			-
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	286 771 116	824 262	287 595 378
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	-	-	-
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-	-	-

Fülöp Község Önkormányzata és Intézménye
pénzkészlet változás bemutatása
2025. évi zárszámadás

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

1	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban		
2	3	4	5	
Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat	Óvoda és Bölcsőde	Összesen
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	216 060 588	95 692	216 156 280
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	609 325		609 325
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(+3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	215 451 263	95 692	215 546 955
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)	60 896 676	120 996	61 017 672
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-771 262 628	-191 928 415	963 191 043
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	1 041 123 346	192 752 677	1 233 876 023
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-201 193 979	-126 702	201 320 681
16	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651] (17+18+19+20+21+22)	45 013	185 998	231 011
22	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36516]	45 013	185 998	231 011
34	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	-369 918	526 191	156 273
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671] (40+41)	1 695 917	-135 625	1 560 292
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711]	1 695 917	-135 625	1 560 292
43	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3673]	-5 000		5 000
46	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgyidőszaki forgalma [+/-3678]	6 404 051		6 404 051
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	276 957 264	216 688	277 173 952
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	276 957 264	216 688	277 173 952
66	Tájékoztató adat: Kincsrban vezetett forintszámlák tárgyidőszaki záró állománya [3312]	216 483 948		216 483 948

Fülöp Község Önkormányzata
összevont vagyonskimutatás
2025. évi zárszámadás

Tárgyidőszak záró érték 2025. 12. 31.							
Sorszám	Mérlegsor megnevezés	Előző évi záró érték 2024.12.31.	Forgalom-képtelen tőzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tőzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes vagyon	Üzleti vagyon	Összes vagyon
1	A/II/2 Szellemi termékek	2 191 123			475 123		475 123
2	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/II/2+A/II/3)	2 191 123	-	-	475 123	-	475 123
3	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 278 835 303	573 105 060	-	801 506 190	39 589 994	1 414 201 244
4	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	75 610 360			53 574 035		53 574 035
5	A/II/1 Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 354 445 663	573 105 060	-	855 080 225	39 589 994	1 467 775 279
6	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	2 906 010					2 666 010
7	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	2 658 810					2 418 810
8	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	247 200					247 200
9	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	2 906 010					2 666 010
10	A/IV/1 Koncesszióba, vagyontulajdonba adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	125 958 153	311 500		121 452 705	160 346	121 924 551
11	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	125 958 153	311 500		121 452 705	160 346	121 924 551
12	A/IV Koncesszióba, vagyontulajdonba adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	125 958 153	311 500		121 452 705	160 346	121 924 551
13	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 485 500 949	573 416 560	-	977 008 053	39 750 340	1 592 840 963

(Forintban)

Fülöp Község Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS
 az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
 2025. évi zárszámadás

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
"0"-ra leírt eszközök	1.	1 020	215 371 250
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.	26	8 901 669
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	856	38 503 103
Készletek	4.	-	-
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	5	51 450 961
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	5	51 450 961
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	-	-
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	-	-
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.	-	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	-	
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+22):		1 907	314 226 983

Fülpö Körzség Önkormányzata

2025. évi zárszámadás

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2 025	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2 026	2 027	2 028	2028. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hitelfelrészítés (tőke+kamat)		15 000 000	15 000 000					
2.	Folyószámlahitel	2025	15 000 000	15 000 000					
3.								
4.	Felhalmozási célú hitelfelrészítés (tőke+kamat)								
5.								
6.								
7.	Beruházás feladatontként		1 632 698	1 632 698					
8.	Közfoglalkoztatás	2025	318 657	318 657					
9.	Közfoglalkoztatás	2025	189 900	189 900					
	Vízközvetítés	2025	793 606	793 606					
10.	Egyéb önkormányzati feladat	2025	330 535	330 535					
11.	Felújítás célontként		93 101 837	93 101 837	256 937 589				256 937 589
12.	2022-00052 Belterületi utak	2025	37 659 375	37 659 375	110 666 696				
13.	2022-00007 Főzőkonyha	2025	1 201 755	1 201 755	85 221 641				
14.	2022-00024 „Komplex	2023	54 240 707	54 240 707	61 049 252				61 049 252
15.	Egyéb								
16.								
17.								
18.	Összesen (1+4+7+9+11)		109 734 535	109 734 535	256 937 589				256 937 589

Forintban!

Fülöp Község Önkormányzata tulajdonában álló részesedések 2025. évben

Előterjesztés 13. melléklet

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)
1.	Hajdú-Bihar Vármegyei Temezkezési Vállalat	7%	2 436 000
2.	Hajdúsági Nyírségi Pályázatkezelő Nonprofit Kft.	2%	230 000
3.	Debreceni Vízmű Zrt.	0%	10 000
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
ÖSSZESEN:			2 676 000



Fülöp Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (V. 28.) önkormányzati rendelete

Fülöp Község Önkormányzata 2025. évi zárszámadásáról

[1] A rendelet megalkotásának célja zárszámadás az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról.

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

Az önkormányzat és intézménye összevont bevételei és kiadásai

1. §

A rendelet Fülöp Község Önkormányzata, valamint az általa irányított intézménye, a Fülöpi Óvoda és Bölcsőde 2025. évi költségvetésének teljesítését tartalmazza.

2. §

(1) Fülöp Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és intézménye 2025. évi költségvetésének teljesítését

- a) 877 289 201 Ft költségvetési bevétellel
- b) 780 500 605 Ft költségvetési kiadással
- c) **96 788 596 Ft költségvetési egyenleggel**
- d) 211 258 990 Ft finanszírozási bevétellel
- e) 8 324 366 Ft finanszírozási kiadással
- f) 1 088 548 191 Ft bevételi főösszeggel
- g) 800 952 813 Ft kiadási főösszeggel
- h) **287 595 378 Ft összes egyenleggel, maradvánnyal hagyja jóvá.**

(2) A Képviselő-testület megállapítja, hogy a 287.595.378 forint maradványból 60.486.831 Ft a működési kiadások összege, 227.108.547 forint a felhalmozási költségvetés összege.

3. §

(1) A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételek teljesítését kiemelt előirányzatonként a rendelet 1. melléklet alapján hagyja jóvá.

(2) A bevételek összegéből 599.192.222 forint a működési költségvetési bevételek, és 278.096.979 forint a felhalmozási költségvetési bevételek összege.

(3) A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésben megállapított kiadások teljesítését kiemelt előirányzatonként a rendelet 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A kiadások összegéből 538.705.391 forint a működési költségvetési kiadások, és 253.923.056 forint a felhalmozási költségvetési kiadások összege.

(5) Az önkormányzat és intézménye összevont költségvetési mérlegét a rendelet 3. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat költségvetése

4. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének teljesítését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésének teljesítését a rendelet alábbi mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet, a kiadásokat kiemelt előirányzatonként a 5. melléklet, a bevételek és kiadások költségvetési mérlegét a 6. melléklet tartalmazza.
- b) Az Önkormányzat beruházási és felújítási teljesített kiadásait beruházásonként és felújításonként a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- c) Az önkormányzat a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 8. melléklete tartalmazza.
- d) Fülöp Község Önkormányzata a Gst. 4. § (1) szerinti adósságot keletkeztető ügyletet 2025. évben nem hajtott végre, és az önkormányzatnak ilyen ügyletből fennálló kötelezettsége nincs.
- e) A civil szervezetek és egyházak támogatását, valamint az államháztartáson belülrre adott támogatásokat a 9. melléklet mutatja be részletesen.
- f) Fülöp Község Önkormányzata EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósult projektek teljesített bevételeit és kiadásait a rendelet 10. melléklet tartalmazza.
- g) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv 2025. évi létszámadatát a 15. melléklet mutatja be.
- h) Fülöp Község Önkormányzata adósság állományának alakulását a 16. melléklet tartalmazza.
- i) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 17. melléklet mutatja be.

A Fülöpi Óvoda és Bölcsőde költségvetése

5. §

A Képviselő-testület a Fülöpi Óvoda és Bölcsőde költségvetésének teljesítését a rendelet alábbi mellékletei szerint hagyja jóvá. A bevételeket kiemelt előirányzatonként a 11. melléklet, a kiadásokat kiemelt előirányzatonként a 12. melléklet, a bevételek és kiadások költségvetési mérlegét a 13. melléklet tartalmazza.

A maradvány jóváhagyása

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézménye összesített maradványát 287.595.378 Ft összegben hagyja jóvá, ezen belül

- a) Fülöp Község Önkormányzat maradványa 286.771.116 Ft,
- b) a Fülöpi Óvoda és Bölcsőde maradványa 824.262 Ft.

(2) A Képviselő-testület az Óvoda és Bölcsőde maradványát nem vonja el.

(3) A képviselő-testület az összesített maradvány cél szerinti felhasználását e rendelet 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

Ez a rendelet 2026. május 29-én lép hatályba, és 2031. december 31-én hatályát veszti.

Hutóczki Péter
polgármester

Fényi Imréné
jegyző

A rendelet kihirdetve.

Fülöp, 2026. május 29.

Fényi Imréné
jegyző

Fülöp Község Önkormányzata és Intézménye - Bevételek kiemelt előirányzatonként

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Forintban Teljesítés %-a
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL				
B1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	334 935 860	401 771 067	390 482 358	97,19%
B11.	Önkormányzatok működési támogatása	263 186 087	285 651 520	283 892 792	99,38%
B111.	Helyi önk. működésének általános támogatása	51 808 683	64 627 272	64 627 272	100,00%
B112.	Települési önkorm. egyes köznev. fa. tám. óvoda	77 293 406	88 384 554	88 384 554	100,00%
B113.	Telep. önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	126 360 628	120 297 034	118 538 306	98,54%
B114.	Telep. önk. kulturális támogatása	3 861 685	6 748 771	6 748 771	100,00%
B115.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 861 685	5 549 900	5 549 900	100,00%
B116.	Elszámolásból származó bevételek		43 989	43 989	100,00%
B12.	Elvonások és befizetések bevételei				
B15.	Fejezeti kezelési előirányzattól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása miatt működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	71 749 773	116 119 547	106 589 566	91,79%
B3.	Közhatalmi bevételek	18 300 000	32 987 634	32 470 745	98,43%
B34.	Vagyon típusú adók	2 000 000	3 000 000	2 719 376	90,65%
B35.	Tennékek és szolgáltatások adói	16 000 000	28 647 549	28 647 549	100,00%
B36.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	1 340 085	1 103 820	82,37%
B4 .	Működési bevételek	87 377 980	181 497 577	176 219 119	97,09%
B401.	Készletértékesítés ellenértéke	39 685 024	74 390 447	73 976 871	99,44%
B402.	Szolgáltatások ellenértéke	25 000 000	50 203 203	50 203 203	100,00%
B403.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		1 079 389	1 079 389	
B404.	Tulajdonosi bevételek	4 000 000	9 115 700	8 333 300	91,42%
B405.	Ellátási díjak	900 000	2 039 460	1 998 710	98,00%
B406.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 707 956	36 945 412	32 908 884	89,07%
B407.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
B408.	Kamatbevételek	30 000	72 301	72 301	100,00%
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B410.	Biztosító által fizetett kártérítés		923 500	923 500	100,00%
B411.	Egyéb működési bevételek	55 000	6 728 165	6 722 961	99,92%
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz		20 000	20 000	100,00%
B64.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről				
B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	20 000	20 000	100,00%
B1+B3+B4+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	440 613 840	616 276 278	599 192 222	97,23%
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL				
B2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	278 096 979	278 096 979	100,00%
B21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	0	278 096 979	278 096 979	100,00%
B5.	Felhalmozási bevételek		0	0	
B51.	Immateriális javak értékesítése				
B52.	Ingatlanok értékesítése	0			
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
B54.	Részeseések értékesítése				
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz				

B74.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	278 096 979	278 096 979	100,00%
cB1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	440 613 840	894 373 257	877 289 201	98,09%
B8.	Finanszírozási bevételek	224 645 047	224 645 047	211 258 990	94,04%
B81.	Belföldi finanszírozás bevételei	224 645 047	224 645 047	211 258 990	94,04%
B811.	Hitel,-kölcsönfelvétel áht-n kívülről	15 000 000	13 386 057	0	0,00%
B8111.	Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök felvétele				
B8113.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
B813.	Maradvány igénybevétele	201 320 681	201 320 681	201 320 681	100,00%
B8131.	Előző évi ktgv. maradványának igénybevétele	201 320 681	201 320 681	201 320 681	100,00%
B814.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	8 324 366	9 938 309	9 938 309	100,00%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		665 258 887	1 119 018 304	1 088 548 191	97,28%

Fülöp Község Önkormányzata és Intézménye - Kiadások kiemelt előirányzatokként

					Forintban
Kiemelt Elő- irányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
K 1.	Személyi juttatások	238 664 887	265 185 599	233 452 484	88,03%
K 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 378 202	33 590 911	27 895 408	83,04%
K 3.	Dologi kiadások	153 168 806	273 846 545	239 099 288	87,31%
K 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 926 000	26 926 000	20 034 405	74,41%
K 5.	Egyéb működési célú kiadások	36 773 107	36 842 846	18 223 806	49,46%
K1-K5.	Működési költségvetési kiadások összesen	483 911 002	636 391 901	538 705 391	84,65%
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
K6	Beruházások	1 143 000	20 653 984	4 162 221	20,15%
K7	Felújítások	152 892 132	426 520 211	237 632 993	55,71%
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	12 127 842	12 127 842	100,00%
K6-K8	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	154 035 132	459 302 037	253 923 056	55,28%
K1-K8	Költségvetési Kiadások összesen	637 946 134	1 095 693 938	792 628 447	72,34%
K 9	Finanszírozási kiadások	23 324 366	23 324 366	8 324 366	35,69%
K1-K9	Önkormányzat és intézménye kiadásai mindösszesen	661 270 500	1 119 018 304	800 952 813	71,58%

3. melléklet a .../2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

Fülöp Község Önkormányzata és Intézménye - Költségvetési mérleg

Kiemelt EI.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Kiemelt EI.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a	Forintban
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzati csoport												
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	331 074 175	401 771 067	390 482 358	97,19	K1.	Személyi juttatások	238 664 887	265 185 599	233 452 484	88,03	
B3.	Közhatalmi bevételek	18 300 000	32 987 634	32 470 745	98,43	K2.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	28 378 202	33 590 911	27 895 408	83,04	
B4	Működési bevételek	87 377 980	181 497 577	176 219 119	97,09	K3.	Dologi kiadások	153 168 806	273 846 545	239 099 288	87,31	
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	20 000	20 000	100,00	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 926 000	26 926 000	20 034 405	74,41	
						K5.	Egyéb működési célú kiadások	36 773 107	36 842 846	18 223 806	49,46	
B1+B3+B4+B6	Működési költségvetési bevételek összesen	436 752 155	616 276 278	599 192 222	97,23	K1-K5	Működési költségvetési kiadások összesen	483 911 002	636 391 901	538 705 391	84,65	
	Működési ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/hiány/	-47 158 847	-20 115 623	60 486 831			Működési ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/ többlet/	47 158 847	20 115 623	-60 486 831		
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzati csoport												
B2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	278 096 979	278 096 979	100,00	K6.	Beruházások	1 143 000	20 653 984	4 162 221	20,15	
B5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0		K7.	Felújítások	152 892 132	426 520 211	237 632 993	55,71	
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	12 127 842	12 127 842	100,00	
B2.+B5.+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	278 096 979	278 096 979	100,00	K6.-K8.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	154 035 132	459 302 037	253 923 056	55,28	
	Felhalmozási ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/hiány/	-154 035 132	-181 205 058	24 173 923			Felhalmozási ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/többlet/	154 035 132	181 205 058	-24 173 923		
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	436 752 155	894 373 257	877 289 201	98,09	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	637 946 134	1 095 693 938	792 628 447	72,34	
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/hiány/	-201 193 979	-201 320 681	84 660 754			Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/ többlet/	201 193 979	201 320 681	-84 660 754		
B8.	Finanszírozási bevételek	224 645 047	224 645 047	211 258 990	94,04	K9	Finanszírozási kiadások	23 324 366	23 324 366	8 324 366	35,69	
B811.	Hitel, kölcsön felvétele áht-n kívülről felhalmozási célra	15 000 000	13 386 057	0	0,00	K911	Hitel-kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	15 000 000	15 000 000	0	0,00	
B813.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	201 320 681	201 320 681	201 320 681	100,00							
B814.	Áh-on belüli megelőlegezés	8 324 366	9 938 309	9 938 309	100,00	K914	Áh-on belüli megelőlegezés visszafizetése	8 324 366	8 324 366	8 324 366	100,00	
						K915	Központi, irányító szervei támogatás					
B1-B8	Önkormányzat bevételei mindösszesen	661 397 202	1 119 018 304	1 088 548 191	97,28	K1.-K9.	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	661 270 500	1 119 018 304	800 952 813	71,58	

Fülöp Község Önkormányzata - Bevételek kiemelt előirányzatonként

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Forintban Teljesítés %-a
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL				
B1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	331 074 175	401 771 067	390 482 358	97,19%
B11.	Önkormányzatok működési támogatása	259 324 402	285 651 520	283 892 792	99,38%
B111.	Helyi önk. működésének általános támogatása	51 808 683	64 627 272	64 627 272	100,00%
	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	16 770 829	16 770 829	16 770 829	
	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	13 199 000	13 199 000	13 199 000	
	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	451 494	451 494	451 494	
	Településüzemeltetés - közutak támogatása	7 975 044	7 975 044	7 975 044	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 483 541	25 302 130	25 302 130	
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	928 775	928 775	928 775	
B112.	Települési önkorm. egyes köznev. fa. tám. óvoda	77 293 406	88 384 554	88 384 554	100,00%
B113.	Telep.önk.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	126 360 628	120 297 034	118 538 306	98,54%
	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	35 526 000	35 526 000	35 526 000	
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása kivételével	6 343 500	8 607 583	8 607 583	
	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	24 395 000	24 394 200	24 394 200	
	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	55 135 988	46 616 451	44 857 723	
	Szünidei étkeztetés támogatása	4 960 140	5 152 800	5 152 800	
B114.	Telep.önk. kulturális támogatása	3 861 685	6 748 771	6 748 771	100,00%
B115.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	5 549 900	5 549 900	100,00%
B116.	Elszámolásból származó bevételek		43 989	43 989	100,00%
B12.	Elvonások és befizetések bevételei				
B15.	Fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása miatt működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				

B16.	Egyéb működési célú támogatások bevételi áht-n belülről	71 749 773	116 119 547	106 589 566	91,79%
	Start mintaprogram	56 502 973	28 492 161	28 492 161	
	Hosszú közfoglalk.	0	44 094 362	34 564 381	
	Mezőőri támogatás	1 080 000	1 080 000	1 080 000	
	Kárenyhítés és területalapú támogatás	2 000 000	5 141 769	5 141 769	
	Nemzeti Egészségbiztosítási Alap	112 800	112 800	112 800	
	Biztos Kezdet Gyerekházak támogatása	12 054 000	12 054 000	12 054 000	
	Nyári diákmunka	0	727 000	727 000	
	Gyermekvédelmi támogatás	0	2 707 500	2 707 500	
	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi útfejlesztés Fülöpön támogatás	0	11 999 996	11 999 996	
	TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HBI-2022-00052 Belterületi utak fejlesztése Fülöpöntámogatási előleg	0	9 709 959	9 709 959	
B3.	Közhatalmi bevételek	18 300 000	32 987 634	32 470 745	98,43%
B34.	Vagyoni típusú adók	2 000 000	3 000 000	2 719 376	90,65%
B35.	Termékek és szolgáltatások adói	16 000 000	28 647 549	28 647 549	100,00%
B36.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	1 340 085	1 103 820	82,37%
B4 .	Működési bevételek	64 639 980	151 062 379	145 831 374	96,54%
B401.	Készletértékesítés ellenértéke	39 685 024	74 390 447	73 976 871	99,44%
B405.	Ellátási díjak				
B408.	Kamatbevételek	30 000	72 301	72 301	100,00%
B409.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B410.	Biztosító által fizetett kártérítés	0	923 500	923 500	100,00%
B411.	Egyéb működési bevételek	50 000	1 245 929	1 245 929	100,00%
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	20 000	20 000	100,00%
B64.	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁHT-n kívülről				
B65.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	20 000	20 000	100,00%
B1+B3+B4+B6	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	414 014 155	585 841 080	568 804 477	97,09%
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTEL				
B2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	278 096 979	278 096 979	100,00%
B21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				

B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belülről	0	278 096 979	278 096 979	100,00%
B5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	
B51.	Immateriális javak értékesítése				
B52.	Ingatlanok értékesítése				
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
B54.	Részesedések értékesítése				
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	
B74.	Felhalmozási célú visszatétítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
B2+B5+B7	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	278 096 979	278 096 979	100,00%
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	414 014 155	863 938 059	846 901 456	98,03%
B8.	Finanszírozási bevételek	224 518 345	224 518 345	211 132 288	94,04%
B81.	Belföldi finanszírozás bevételei	224 518 345	224 518 345	211 132 288	94,04%
B811.	Hitel,-kölcsönfelvétel áht-n kívülről	15 000 000	13 386 057	0	0,00%
B8111.	Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök felvétele				
B8113.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
B813.	Maradvány igénybevétele	201 193 979	201 193 979	201 193 979	100,00%
B8131.	Előző évi ktgv. maradványának igénybevétele	201 193 979	201 193 979	201 193 979	100,00%
B814.	Megelőlegetés	8 324 366	9 938 309	9 938 309	100,00%
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	638 532 500	1 088 456 404	1 058 033 744	97,20%

Fülöp Község Önkormányzata - Kiadások kiemelt előirányzatonként

						Forintban
	Kiadási jogcím	Kiemelt ei.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	106 867 602	126 126 873	107 535 222	85,26%
02	Normatív jutalmak	K1102				
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	3494870	3 494 870	150 000	4,29%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106				
07	Béren kívüli juttatások	K1107	1 898 200	1 898 200	1 075 000	56,63%
08	Ruházati költségtérítés	K1108				
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	400 000	269 100	67,28%
10	Egyéb költségtérítések	K1110	175 000	175 000	0	0,00%
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14)	K1113	1 000 000	1 782 037	1 662 740	93,31%
14	ebből:	K1113				
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	113 435 672	133 876 980	110 692 062	82,68%
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	21 889 890	31 410 552	23 532 000	74,92%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	500 000	750 000	450 000	60,00%
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	600 000	600 000	230 355	38,39%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	K12	22 989 890	32 760 552	24 212 355	73,91%
20	Személyi juttatások (=15+19)	K1	136 425 562	166 637 532	134 904 417	80,96%
1	Kötelező feladatok (településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás, lakott külterülettel)		113 767 122	142 048 719	110 315 604	

	kapcsolatos feladatok, önkormányzat működése)					
2	Önként vállalt feladatok (tanyagondnoki szolgálat, mezei őrszolgálat, biztos kezdet gyerekház)		22 658 440	24 588 813	24 588 813	
3	Állami (államigazgatási) feladatok					
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 679 397	19 917 141	14 221 638	71,40%
22	Szakmai anyagok beszerzése	K311	800 000	1 059 207	1 059 207	100,00%
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	24 893 695	27 238 730	22 367 340	82,12%
24	Árubeszerzés	K313				
25	Készletbeszerzés	K31	25 693 695	28 297 937	23 426 547	82,79%
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 495 776	1 557 591	1 464 800	94,04%
27	Kommunikációs szolgáltatások	K322	300 000	300 000	242 064	80,69%
28	Közüzemi díjak - villamosenergia szolgáltatás	K331 1	16 250 000	16 413 947	11 195 290	68,21%
29	Közüzemi díjak - gázenergia szolgáltatás	K331 2	3 000 000	3 621 859	3 166 960	87,44%
30	Közüzemi díjak - víz- és csatorna szolgáltatás	K331 4	1 000 000	836 426	836 426	100,00%
31	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0,00%
32	Bérleti és lízing díjak (>=39)	K333	0	0	0	0,00%
33	ebből:	K333	0	0	0	0,00%
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 189 484	6 875 453	5 657 697	82,29%
35	Közvetített szolgáltatások	K335				
36	ebből:	K335				
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 208 400	5 427 053	5 327 053	98,16%
38	Egyéb szolgáltatások	K337	10 952 726	76 963 262	68 877 088	89,49%
39	Szolgáltatási kiadások	K33	37 600 610	110 138 000	95 060 514	86,31%
40	Kiküldetések kiadásai	K341	400 000	400 000	346 612	86,65%
41	Reklám- és propagandakiadások	K342			0	
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	400 000	400 000	346 612	86,65%
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	17 574 321	36 267 175	26 000 405	71,69%
44	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 000 000	14 050 438	12 805 000	91,14%
45	Kamatkiadások	K353	20 000	2 157 927	1 926 023	89,25%
46	Valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése	K354			0	
47	Egyéb dologi kiadások	K355	500 000	661 125	650 268	98,36%
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	19 094 321	53 136 665	41 381 696	77,88%
49	Dologi kiadások	K3	84 584 402	193 830 193	161 922 233	83,54%

	1	Kötelező feladatok (településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, önkormányzat működése)		79 859 287	188 010 933	156 102 973	
	2	Önként vállalt feladatok (tanyagondnoki szolgálat, mezei őrszolgálat, biztos kezdet gyerekház)		4 725 115	5 819 260	5 819 260	
	3	Állami (államigazgatási) feladatok					
51		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	26 926 000	26 926 000	20 034 405	74,41%
52		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	26 926 000	26 926 000	20 034 405	74,41%
	1	Kötelező feladatok					
		- nevelési támogatás		3 000 000	3 015 000	3 015 000	
		- lakásfenntartási -szemétdíj- támogatás		1 200 000	1 132 860	1 132 860	
		- egyszeri települési támogatás		22 226 000	21 911 859	15 020 264	
		- temetési támogatás, köztemetés		500 000	866 281	866 281	
	2	Önként vállalt feladatok					
	3	Állami (államigazgatási) feladatok					
56		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	10 446 272	10 446 272	7 500 209	71,80%
57		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 110 135	4 110 135	826 000	20,10%
58		Tartalékok	K513	18 110 035	5 318 330	0	0,00%
59		Egyéb működési célú kiadások	K5	36 773 107	36 842 846	18 223 806	49,46%
	1	Kötelező feladatok		32 162 972	32 232 711	16 932 626	
	2	Önként vállalt feladatok (civilszervezetek és ösztöndíjpályázat támogatása)		4 610 135	4 610 135	1 291 180	
	3	Állami (államigazgatási) feladatok					
60		Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	500 000	500 000	0	0,00%
61		Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	
62		Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	400 000	400 000	0	0,00%
63		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	12 276 923	1 348 307	10,98%
64		Részesedések beszerzése	K65				
65		Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
66		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	243 000	4 947 538	284 391	5,75%
67		Beruházások	K6	1 143 000	18 124 461	1 632 698	9,01%
	1	Kötelező feladatok		1 143 000	18 124 461	1 632 698	
	2	Önként vállalt feladatok					

3	Állami (államigazgatási) feladatok					
68	Ingyen felújítása	K71	120 387 264	338 261 855	186 944 377	55,27%
69	Informatikai eszközök felújítása	K72				
70	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	168 215	168 215	100,00%
71	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	32 504 868	88 090 141	50 520 401	57,35%
72	Felújítások	K7	152 892 132	426 520 211	237 632 993	55,71%
73	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	12 127 842	12 127 842	100,00%
74	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K8	0	12 127 842	12 127 842	100,00%
1	Kötelező feladatok			12 127 842	12 127 842	
2	Önként vállalt feladatok					
3	Állami (államigazgatási) feladatok					
75	Költségvetési kiadások	K1-K8	453 423 600	900 926 226	600 700 032	66,68%
76	Finanszírozási kiadások	K9	185 108 900	187 530 178	170 562 596	90,95%
77	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	15 000 000	15 000 000	0	0,00%
78	Előző évi megelőlegezés visszafizetés	K914	8 324 366	8 324 366	8 324 366	100,00%
79	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	K915	161 784 534	164 205 812	162 238 230	98,80%
80	Kiadás összesen		638 532 500	1 088 456 404	771 262 628	70,86%

Fülöp Község Önkormányzata - Költségvetési mérleg

Kiemelt el.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ka	Kiemelt el	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ka
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzat-csoport											
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	331 074 175	401 771 067	390 482 358	97,19	K1.	Személyi juttatások	136 425 562	166 637 532	134 904 417	80,96
B3.	Közhatalmi bevételek	18 300 000	32 987 634	32 470 745	98,43	K2.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	14 679 397	19 917 141	14 221 638	71,40
B4	Működési bevételek	64 639 980	151 062 379	145 831 374	96,54	K3.	Dologi kiadások	84 584 402	193 830 193	161 922 233	83,54
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	20 000	20 000	100,00	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	26 926 000	26 926 000	20 034 405	74,41
						K5.	Egyéb működési célú kiadások	36 773 107	36 842 846	18 223 806	49,46
B1+B3+B4+B6	Működési költségvetési bevételek összesen	414 014 155	585 841 080	568 804 477	97,09	K1-K5	Működési költségvetési kiadások összesen	299 388 468	444 153 712	349 306 499	78,65
	Működési ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/hiány/	114 625 687	141 687 368	219 497 978			Működési ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/többlet/	-114 625 687	-141 687 368	-219 497 978	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzat-csoport											
B2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	278 096 979	278 096 979	100,00	K6.	Beruházások	1 143 000	18 124 461	1 632 698	9,01
B5.	Felhalmozási bevételek	0	0	0		K7.	Felújítások	152 892 132	426 520 211	237 632 993	55,71
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0		K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	12 127 842	12 127 842	100,00
B2.+B5.+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	278 096 979	278 096 979	100,00	K6.-K8.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	154 035 132	456 772 514	251 393 533	55,04
	Felhalmozási ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/hiány/	-154 035 132	-178 675 535	26 703 446			Felhalmozási ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/többlet/	154 035 132	178 675 535	-26 703 446	
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	414 014 155	863 938 059	846 901 456	98,03	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	453 423 600	900 926 226	600 700 032	66,68
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/hiány/	-39 409 445	-36 988 167	246 201 424			Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege/többlet/	39 409 445	36 988 167	-246 201 424	
B8.	Finanszírozási bevételek	224 518 345	224 518 345	211 132 288	94,04	K9	Finanszírozási kiadások	185 108 900	187 530 178	170 562 596	90,95
B811.	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről felhalmozási célra	15 000 000	13 386 057	0	0,00	K911	Hitel-kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre	15 000 000	15 000 000	0	
B813.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	201 193 979	201 193 979	201 193 979	100,00	K914	Áh-on belüli megelőlegezés visszafizetése	8 324 366	8 324 366	8 324 366	100,00
B814.	Áh-on belüli megelőlegezés	8 324 366	9 938 309	9 938 309	100,00	K915	Központi, irányító szervei támogatás	161 784 534	164 205 812	162 238 230	98,80
B1-B8	Önkormányzat bevételei mindösszesen	638 532 500	1 088 456 404	1 058 033 744	97,20	K1.-K9.	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	638 532 500	1 088 456 404	771 262 628	70,86

**FÜLÖP KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BERUHÁZÁSI, FELÚJÍTÁSI ÉS EGYÉB
FELHALMOZÁSI KIADÁSAI**

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Forintban
				Teljesítés százaléka
Beruházások:				
Szoftver vásárlás	635 000	635 000	0	0,00%
Számítástechnikai eszközök	508 000	508 000	0	0,00%
Közfoglalkoztatás		189 900	508 557	267,80%
Egyéb önkormányzati feladat		210 845	330 535	156,77%
TOP-PLUSZ-1.1.1-21.HBI-2022-00007 Főzőkonyha fejlesztése Fülöpön		15 787 110	0	0,00%
Viziközmű		793 606	793 606	100,00%
Beruházások összesen:	1 143 000	18 124 461	1 632 698	9,01%
Felújítás				
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00052 Belterületi utak fejlesztése Fülöpön	0	138 713 694	25 924 213	18,69%
TOP_PLUSZ-6.1.1-21-HB1-2022-00007 Főzőkonyha fejlesztése Fülöpön	0	75 023 723	0	0,00%
VP6-7.2.1.1-21 Külterületi útfejlesztés Fülöpön	152 892 132	212 569 161	211 495 147	99,49%
Viziközmű	0	213 633	213 633	100,00%
Felújítások összesen:	152 892 132	426 520 211	237 632 993	55,71%
Egyéb felhalmozási kiadások				
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HBI-2022-00052 Belterületi utak fejlesztése Fülöpön el nem számolt előleg	0	10 131 762	10 131 762	100,00%
TOP-PLUSZ-3.3.1-21 HB1-2022-00014 Mini bölcsőde építése Fülöpön	0	1 555 211	1 555 211	100,00%
EFOP-1.5.3-16-2017-00077 előleg visszautalása	0	296 226	296 226	100,00%
MFP-ÖTIFB/2024. Ravatalozó épület vizesblokk felújítása	0	4 671	4 671	100,00%
MVH visszafizetés	0	139 972	139 972	100,00%
Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	12 127 842	12 127 842	100,00%
KIADÁS ÖSSZESEN	154 035 132	456 772 514	251 393 533	55,04%

Fülöp Község Önkormányzata - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti saját bevételek**

Sorszám	Saját bevétel megnevezése*	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban Teljesítés
I.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	18 000 000	31 647 549	31 366 925
	Építményadó			
	Épület után fizetett idegenforgalmi adó			
	Magánszemélyek kommunális adója	2 000 000	3 000 000	2 719 376
	Telekadó			
	Iparűzési adó	16 000 000	28 647 549	28 647 549
	Gépjárműadó			
	Talajterhelési díj			
	Egyéb bírság			
II.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
III.	Osztalék, koncessziós díj és hozam-bevétel			
IV.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel			
V.	Bírság, pótlék, díjbevétel	300 000	1 340 085	1 103 820
VI.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
	Saját bevétel összesen	18 300 000	32 987 634	32 470 745
	Saját bevétel 50%-ka	9 150 000	16 493 817	16 235 373
	*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm.rendelet 2. § alapján			
	Fülöp Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő, valamint garancia- és kezességvállalásból eredő kötelezettsége nem volt.			
	**Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény 4. § (1) bekezdése alapján			

**FÜLÖP KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA - CIVIL SZERVEZETEK ÉS EGYHÁZAK
TÁMOGATÁSA**

Forintban			
MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Civil szervezetek és egyházak részére			
Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	43 625	43 625	43 625
DAÖTT Hulladékgazdálkodási Társulás	43 700	43 700	-
Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás	169 540	169 540	85 505
Európa-kapu Korlátolt Felelősségű Európai Területi Egyesület	34 820	34 820	34 820
Ligetalja-Gúth Idegenforgalmi Egyesület	52 050	52 050	52 050
Dél-Nyírség, Erdőspuszták Leader Egyesület	10 000	10 000	10 000
Tas Humánjóléti Bt. (Tanácsadó fenntartása)	56 400	56 400	-
Fülöpi Sportegyesület	500 000	500 000	200 000
Fülöp Polgárőr és Önkéntes Tűzoltó Egyesület	1 000 000	1 000 000	350 000
Egyházak	500 000	500 000	-
Helyi önszerveződő (népdalkör), Nyugdíjasklub, Helyi néptáncsoport	1 000 000	1 000 000	-
Fülöpi Hagyományőrző Lovas Egyesület	200 000	200 000	50 000
Fülöpi Óvoda Alapítvány	500 000	500 000	-
Egyéb	-	-	-
Államháztartáson kívülre :	4 110 135	4 110 135	826 000
Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás	6 561 040	6 561 040	4 118 855
Vámospércs-Kistérség Egész.Szakellátó Nonprofit Kft.	3 185 232	3 185 232	2 931 354
Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	700 000	700 000	450 000
Egyéb költségvetési szervnek egyéb működési célú	-	-	-
Államháztartáson belülre:	10 446 272	10 446 272	7 500 209
Pénzeszköz átadások összesen	14 556 407	14 556 407	8 326 209

**FÜLÖP KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ
PROJEKTEK BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

MEGNEVEZÉS	BEVÉTELEK				KIADÁSOK			Forintban
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés százaléka	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés százaléka
EFOP-1.4.3-16-2017-00020 Jó kis hely-Biztos Kezdet Gyerekház	16 267 406	18 448 728	16 267 406	88,18%	16 267 406	18 448 728	15 066 346	81,67%
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00052 Belterületi utak fejlesztése Fülöpön	0	148 423 653	148 423 653	100,00%	-	9 709 959	1 603 400	17%
TOP_PLUSZ-1.1.1-21-HB1-2022-00007 Főzőkonyha fejlesztése Fülöpön	0	79 706 256	79 706 256	100,00%	-	97 527 972	1 201 755	1%
VP6-7.2.1.1-21 Kültéri uttfeljesztés Fülöpön	0	224 569 157	224 569 157	100,00%	-	221 853 011	220 778 977	100%

Fülöpi Óvoda és Bölcsőde - Bevételek kiemelt előirányzatonként

Forintban					
Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % -a
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	0%
B3	Közhatalmi bevételek				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B4	Működési bevételek	22 738 000	30 435 198	30 387 745	99,84%
	Működési Bevételek Összesen	22 738 000	30 435 198	30 387 745	99,84%
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B5	Felhalmozási bevételek				
B1- B7	Költségvetési bevételek	22 738 000	30 435 198	30 387 745	99,84%
Finanszírozási bevételek					
B8	Finanszírozási bevételek	161 784 534	164 332 514	162 364 932	98,80%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN - KÖTELEZŐ FELADAT	184 522 534	194 767 712	192 752 677	98,97%

Fülöpi Óvoda és Bölcsőde - Kiadások kiemelt előirányzatonként

Forintban					
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
K1	Személyi juttatások	102 239 325	98 548 067	98 548 067	100,00%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 698 805	13 673 770	13 673 770	100,00%
K3	Dologi kiadások	68 584 404	80 016 352	77 177 055	96,45%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	184 522 534	192 238 189	189 398 892	98,52%
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
K6	Beruházások	0	2 529 523	2 529 523	100,00%
K7	Felújítások				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	2 529 523	2 529 523	100,00%
K1-8	Költségvetési kiadások	184 522 534	194 767 712	191 928 415	98,54%
Finanszírozási kiadások					
K9	Finanszírozási kiadások				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	184 522 534	194 767 712	191 928 415	98,54%

13. melléklet a .../2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

Fülöpi Óvoda és Bölcsőde - Költségvetési mérleg

Kiemelt EI.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ka	Kiemelt EI.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj.%-ka	Forintban
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzati csoport												
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	-	K1.	Személyi juttatások	102 239 325	98 548 067	98 548 067	100,00	
B3.	Közhatalmi bevételek					K2.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	13 698 805	13 673 770	13 673 770	100,00	
B4.	Működési bevételek	22 738 000	30 435 198	30 387 745	99,84	K3.	Dologi kiadások	68 584 404	80 016 352	77 177 055	96,45	
B6.	Működési célú átvett pénzeszköz					K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
						K5.	Egyéb működési célú kiadások					
						K50 2.	Elvonások és befizetések					
						K50 6	Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre					
						K50 7	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés					
						K51 1	Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre					
						K51 2	Tartalékok					
B1+B3+B4+B6	Működési költségvetési bevételek összesen	22 738 000	30 435 198	30 387 745	99,84	K1-K5	Működési költségvetési kiadások összesen	184 522 534	192 238 189	189 398 892	98,52	
	Működési ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/ hiány/	161 784 534	161 802 991	159 011 147	98,27							
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS előirányzati csoport												
B2.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről					K6.	Beruházások	0	2 529 523	2 529 523	100,00	
B5.	Felhalmozási bevételek					K7.	Felújítások				0	
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					K8.	Egyéb felhalmozási kiadások				0	
B2.+B5.+B7	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	0	0	0		K6.-K8.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	0	2 529 523	2 529 523	100,00	
	Felhalmozási ktgv. bevételek, kiadások egyenlege/ hiány/	0	2 529 523	2 529 523	100,00						0	
B1-B7	Költségvetési bevételek összesen	22 738 000	30 435 198	30 387 745	99,84	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen	184 522 534	194 767 712	191 928 415	98,54	
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege /hiány/	-161 784 534	-164 332 514	-161 540 670	98,30			161 784 534	164 332 514	161 540 670		
B8.	Finanszírozási bevételek	161 784 534	164 332 514	162 364 932	98,80	K9	Finanszírozási kiadások	0	0		0	
B811.	Hitel, kölcsön felvétele áht-n kívülről felhalmozási célra					K91 1	Hitel-kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre				0	
B813.	Maradvány igénybevétele	0	126 702	126 702	100,00	K91 5	Központi, irányító szervi támogatás				0	
B816.	Központi, irányító szervi támogatás	161 784 534	164 205 812	162 238 230	98,80						0	
B1-B8	Intézmény bevételei mindösszesen	184 522 534	194 767 712	192 752 677	98,97	K1.-K9.	Intézmény kiadásai mindösszesen	184 522 534	194 767 712	191 928 415	98,54	

Fülöp Község Önkormányzata és intézménye maradványának jóváhagyása

		Forintban
Sorszám	Megjegyzés	Összeg
Fülöp Község Önkormányzata maradvány jóváhagyása		
1.	2025. évi költségvetésben visszatervezett maradvány	286 771 116
	Önkormányzat jóváhagyott maradvány összesen	286 771 116
Fülöpi Óvoda és Bölcsőde maradvány jóváhagyása		
1.	Intézmény által felhasználható maradvány	824 262
	Önkormányzat és intézménye összes jóváhagyott maradványa	287 595 378

Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv 2025. évi létszámadata

Költségvetési szerv megnevezése	Polgármester	Köztisztviselők	Közalkalmazottak	Eü-i szolgálati jogviszony	Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	MT hatálya alá tartozó	Közfoglalkoztatotti jogviszony	Összesen
Fülöp Község Önkormányzata	1	-	6	-	-	7	27	41
Fülöpi Óvoda és Bölcsőde	-	-	7	-	8	-	-	15
Összesen:	1	0	13	0	8	7	27	56

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

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Forintban!	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	Összes tartozás
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+... +G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	5 574 030						5 574 030
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		5 574 030						5 574 030
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		5 574 030						5 574 030

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások, kedvezmények

Sor-szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Forintban! Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	22 000 000	24 305 726
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	215 000	215 000
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	153 000	153 000
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
26.	Összesen:	22 368 000	24 673 726

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az előterjesztésben idézett rendelkezései alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A zárszámadást a Képviselő-testület rendelettel állapítja meg. A zárszámadás megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat és szerveinek megnevezését tartalmazza

A 2. §-hoz

A 2025. évi költségvetés teljesítésének fő összegeit tartalmazza. A 2025. évi költségvetés teljesítéséhez kapcsolódó beruházási és felújítási kiadásokat, EU-s támogatásból megvalósuló projektek, a közvetett támogatásokat, az adósságot keletkeztető kötelezettségekről tájékoztatást, az összevont pénzkészlet változását és a középtávú tervet tartalmazó mellékletek megnevezése.

A 3. §-hoz

Az Önkormányzat és intézménye mérlegeit tartalmazza.

A 4. §-hoz

Az önkormányzat költségvetésének teljesítését tartalmazza.

Az 5. §-hoz

Az Óvoda és Bölcsőde költségvetésének teljesítését tartalmazza.

A 6. §-hoz

Pénzmaradvány jóváhagyása.

A 7. §-hoz

Záró rendelkezések, hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

Az 1–17. melléklethez

A normaszövegben foglalt teljesítéseket tartalmazó részletező táblákat tartalmazzák

Előzetes hatásvizsgálat

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

a Fülöp Község Önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról
szóló

...../2026. (V.28.) önkormányzati rendelet-tervezethez

Társadalmi hatás:	Nem releváns.
Gazdasági hatás:	Nem releváns.
Költségvetési hatás:	2025. évi gazdálkodás lezárása, maradvány megállapítása.
Környezeti, egészségi következmény:	Nem releváns.
Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Nem releváns.
Egyéb hatás:	Nem releváns.
Megalkotás szükségessége:	A 2025. évi gazdálkodás lezárása, a gazdálkodás folytatóságának biztosítása.
Megalkotás elmaradása esetén várható következmény:	Gazdálkodási szabálytalanság, illetve jogszabálysértés.
Alkalmazásához szükséges feltétel:	<ul style="list-style-type: none">- személyi: biztosított- szervezeti: biztosított- tárgyi: biztosított- pénzügyi: biztosított

Fentiek alapján kérem a Képviselő-testületet a rendelet-tervezet elfogadására.

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel:

Fülöp, 2025. 05. 20.

Kissné Terdik Erzsébet
aljegyző

Adatellenőrző kód: 264f-2b-777-5e6e-13-3318-473d61-552-1178-3f44-1f

Fejezeti jellemző adatok

<input type="text"/>	<input type="text"/>
fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....
.....
.....

Önkormányzati jellemző adatok

<input type="text" value="09"/>	<input type="text" value="9125"/>	<input type="text" value="94"/>
megye/ vármegye	pénzügyi körzet	település- típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat székhelye:

.....
.....
.....

Szerv számjеле

<input type="text" value="728779"/>	<input type="text" value="1254"/>	<input type="text" value="841105"/>
PIR-törzsszám	szektor	szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:
FÜLÖP KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

4266 Fülöp Arany János utca 19

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....
.....

Éves költségvetési beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>	<input type="text"/>

.....év.....hó.....nap

.....
a szerv gazdasági vezetője

.....
a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

.....(név)

.....(aláírás)

.....(telefon)

.....(név, telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó
költségvetési szerv PIR-törzsszáma

a szerv könyvvizelési feladatainak teljesítésére használt
számvetési program neve

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

<input type="text"/>

Tartalomjegyzék	
Szám	Űrlap megnevezés
01	K1-K8. Költségvetési kiadások
02	B1. - B7. Költségvetési bevételek
03	K9. Finanszírozási kiadások
04	B8. Finanszírozási bevételek
05/A	Teljesített kiadások kormányzati funkcióként
06/A	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként
07/A	Maradványkimutatás
08	Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről
09/A	A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása
11/A	A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása
11/C	Az önkormányzatok általános, köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása
11/E	11/C. űrlap 10. sorának elszámolása
11/G	11/C űrlap 8. sorának elszámolása
11/I	Az önkormányzat, intézményei, továbbá az önkormányzathoz felösszesített társulások és azok intézményei által teljesített kiadások, bevételek kormányzati funkcióként
11/J	11/A űrlap egyes sorainak elszámolása
11/K	11/A űrlap 1. sorának elszámolása
11/L	A helyi önkormányzatok visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása (Ávr. 111. §), és a jogtalan igénybevétele után fizetendő ügyleti kamata (Ávr. 112. §)
11/P	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok béremeléséhez kapcsolódó többlettámogatás elszámolása
12/A	Mérleg
13/A	Eredménykimutatás
15/A	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
16/A	Az eszközök értékvesztésének alakulása
17/A	Tájékoztató adatok
PK A	Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
11/B	Az előző évi (2024.) legfeljebb kettő évig felhasználható, kötelezettségvállalással terhelt támogatások elszámolása
11/D	11/C. űrlap 9. sorának elszámolása
11/F	A helyi önkormányzatok vis maior támogatásának elszámolása
11/H	Kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolása
11/H2	Kettő évnél hosszabb felhasználási idejű támogatások elszámolása
11/Q	A hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményemeléséhez kapcsolódó többlettámogatás elszámolása

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Biztosítási előirányzat	Működési előirányzat	Köztulajdonosi költségvetési évenkénti csatlakozás	Köztulajdonosi költségvetési évenkénti csatlakozás	Köztulajdonosi költségvetési évenkénti csatlakozás	Köztulajdonosi költségvetési évenkénti csatlakozás	Köztulajdonosi költségvetési évenkénti csatlakozás	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	106 867 602	126 126 873	0	107 535 222	80 000 000	0	107 535 222	
03	Céltartalék, pénzügyintézmény (K1103)	3 494 870	3 494 870	0	150 000	0	0	150 000	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 898 200	1 898 200	0	1 075 000	0	0	1 075 000	
09	Köztulajdonosi költségvetés (K1109)	0	400 000	0	269 100	0	0	269 100	
10	Egyéb költségvetési kiadások (K1110)	175 000	175 000	0	0	0	0	0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (-=14) (K1113)	1 000 000	1 792 037	0	1 662 740	0	0	1 662 740	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (-01+...+13) (K11)	113 435 672	133 876 980	0	110 692 062	80 000 000	0	110 692 062	
16	Valasztott tisztviselők juttatásai (K121)	21 889 890	31 410 552	0	23 532 000	0	0	23 532 000	
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K122)	500 000	750 000	0	450 000	0	0	450 000	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	600 000	600 000	0	230 355	0	0	230 355	
19	Külső személyi juttatások (-16+17+18) (K12)	22 989 890	32 780 552	0	24 212 355	0	0	24 212 355	
20	Személyi juttatások (-15+19) (K1)	136 425 562	166 637 532	0	134 904 417	80 000 000	0	134 904 417	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (-22+...+27) (K2)	14 679 397	19 917 141	0	14 221 638	20 000 000	0	14 221 638	
22	éhhól: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	13 547 671	
25	éhhól: alapfőz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	382 713	
27	éhhól: munkaadókat terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	291 254	
28	Statisztikai anyagok beszerzése (K311)	800 000	1 059 207	0	1 059 207	0	0	1 059 207	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	24 893 695	27 238 730	0	22 514 565	0	4 804 859	22 367 340	
31	Készletbeszerzés (-28+29+30) (K31)	25 693 695	28 297 337	0	23 573 772	0	4 804 859	23 426 547	
32	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 495 776	1 557 591	0	1 464 800	0	0	1 464 800	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	300 000	300 000	0	242 064	0	0	242 064	
34	Kommunikációs szolgáltatások (-32+33) (K32)	1 795 776	1 857 591	0	1 706 864	0	0	1 706 864	
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	16 250 000	16 413 947	0	11 195 290	14 873 701	1 075 474	11 195 290	
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	3 000 000	3 621 859	0	3 166 960	393 701	238 722	3 166 960	
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 000 000	836 426	0	836 426	393 701	144 597	836 426	
39	Közműdíjak (=35+...+38) (K331)	20 250 000	20 872 232	0	15 198 676	15 461 103	1 458 793	15 198 676	
43	Karbantartási, kiszáradási szolgáltatások (K334)	4 189 484	6 875 453	0	5 657 697	0	0	5 657 697	
46	Statisztikai tevékenységek segítő szolgáltatások (K336)	2 208 400	5 427 053	100 000	5 327 053	0	30 000	5 327 053	
47	Egyéb szolgáltatások (-=48) (K337)	10 952 726	76 963 462	30 000	68 877 088	0	39 876	68 877 088	
48	éhhól: birtoklási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	1 509 210	
49	Szolgáltatási kiadások (-39+40+41+43+44+46+47) (K33)	37 600 610	110 138 000	130 000	95 060 514	15 461 103	1 528 669	95 060 514	
50	Kiadványok kiadásai (K341)	400 000	400 000	0	346 612	0	0	346 612	
52	Kiadványok kiadásai (-50+51) (K34)	400 000	400 000	0	346 612	0	0	346 612	
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	17 574 321	36 267 175	8 100	26 040 156	4 174 497	1 693 822	26 000 405	

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Beküldött előirányzat	Módszerben előirányzat	Költségvetés-állás, más finanszírozás - Költségvetési évenkénti eredetűs	Költségvetés-állás, más finanszírozás - Költségvetési évenkénti eredetűs végleges	Költségvetés-állás, más finanszírozás - Költségvetési évenkénti eredetűs	Költségvetés-állás, más finanszírozás - Költségvetési évenkénti eredetűs	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
54	Pérezeműt általános forgalmi adó (K352)	1 000 000	14 050 438	0	12 805 000	0	0	12 805 000
55	Kamatkiadások (>-56+57) (K353)	20 000	2 157 927	0	1 926 023	869 950	0	1 926 023
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	500 000	661 125	0	650 269	0	0	650 268
63	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (-53+54+55+58+62) (K35)	19 094 321	53 136 665	8 100	41 421 448	5 044 447	1 699 822	41 381 696
64	Dologi kiadások (-31+34+49+52+63) (K3)	84 584 402	193 890 193	138 100	162 109 210	20 505 550	8 027 350	161 922 233
104	Egyéb nem intézményi ellátások (<-105+...+123) (K48)	26 926 000	26 926 000	0	20 034 405	26 000 000	0	20 034 405
120	éhből: közemelés [Szocv. 48.§] (K48)	0	0	0	0	0	0	586 281
121	éhből: települési támogatás [Szocv. 45. §], (K48)	0	0	0	0	0	0	16 756 624
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	26 926 000	26 926 000	0	20 034 405	26 000 000	0	20 034 405
127	A helyi önkormányzatok előző évi számviteli adataiból származó kiadások (K5021)	3 606 665	16 472 780	0	9 897 597	0	0	9 897 597
129	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	500 000	495 329	0	0	0	0	0
130	Elvonások és befizetések (-127+128+129) (K502)	4 106 665	16 968 109	0	9 897 597	0	0	9 897 597
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (-55+...+164) (K506)	10 446 272	10 446 272	0	7 500 209	0	0	7 500 209
155	éhből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	450 000
162	éhből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	7 050 209
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (-183+...+192) (K512)	4 110 135	4 110 135	0	826 000	0	0	826 000
185	éhből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0	0	0	826 000
193	Tartalékok (K513)	18 110 035	5 318 330	0	0	0	0	0
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	36 773 107	36 842 846	0	18 223 806	0	0	18 223 806
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	500 000	500 000	0	0	0	0	0
198	Információk eszközök beszerzése, létesítése (K63)	400 000	400 000	0	0	0	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	12 276 923	0	1 348 307	0	0	1 348 307
204	Bemutatói célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	243 000	4 947 538	0	284 391	0	0	284 391
205	Bemutatók (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 143 000	18 124 461	0	1 632 698	0	0	1 632 698
206	Ingatlanok felújítása (K71)	120 387 264	338 261 855	40 813 027	186 944 377	0	0	186 944 377
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	168 215	0	168 215	0	0	168 215
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	32 504 868	88 090 141	11 019 520	50 520 401	0	0	50 520 401
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	152 892 132	426 520 211	51 832 547	237 632 993	0	0	237 632 993
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=235+...+244) (K84)	0	12 127 842	0	12 127 842	0	0	12 127 842

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetésgyűjtés, más finanszírozásból - Költségvetési évenként	Költségvetésgyűjtés, más finanszírozásból - Költségvetési évenként	Költségvetésgyűjtés, más finanszírozásból - Költségvetési évenként	Költségvetésgyűjtés, más finanszírozásból - Költségvetési évenként	Költségvetésgyűjtés, más finanszírozásból - Költségvetési évenként	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
237	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0	0	0	0	0	0	12 127 842
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (-211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	0	12 127 842	0	12 127 842	0	0	0	12 127 842
273	Költségvetési kiadások (-20+21+64+124+134+205+210+272) (K1-K8)	453 423 600	900 926 226	51 970 647	600 887 009	146 505 550	8 027 350	600 706 032	

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Érték előirányzat	Működési előirányzat	Követelés - Költségvetési évből rendelkezés	Követelés - Költségvetési évből követés esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	51 808 683	64 627 272	64 627 272	0	64 627 272
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	77 293 406	88 384 554	88 384 554	0	88 384 554
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	66 264 500	68 996 678	68 996 678	0	68 996 678
04	Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása (B1132)	60 096 128	51 300 356	49 541 628	0	49 541 628
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	126 380 628	120 297 034	118 538 306	0	118 538 306
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 861 685	6 748 771	6 748 771	0	6 748 771
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	5 549 900	5 549 900	0	5 549 900
08	Elszámolható származó bevételek (B116)	0	43 989	43 989	0	43 989
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	259 324 402	285 651 520	283 892 792	0	283 892 792
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	71 749 773	116 119 547	106 589 566	0	106 589 566
36	ebblől: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0
37	ebblől: központi kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	0
38	ebblől: egyéb fejlesztés kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	6 221 759
39	ebblől: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	0	0	112 800
40	ebblől: elkötelezett állam pénzügyek (B16)	0	0	0	0	65 094 042
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	331 074 175	401 771 067	390 482 358	0	390 482 358
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	278 086 979	278 086 979	0	278 086 979
71	ebblől: központi költségvetési szervek (B25)	0	0	0	0	0
73	ebblől: központi vagy fejlesztés kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	0	0	139 383 285
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+58+70) (B2)	0	278 086 979	278 086 979	0	278 086 979
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	2 000 000	3 000 000	2 719 376	0	2 331 188
109	ebblől: építményadó (B34)	0	0	0	0	27 661
110	ebblől: magánzemélyek kommunális adója (B34)	0	0	0	0	2 303 527
115	Értékcsöként és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	16 000 000	28 647 549	28 647 549	9 091 889	26 871 288
120	ebblől: állandó jellegű végzettség megszerzési tevékenység után fizetett helyi juttatási adó (B351)	0	0	0	0	26 871 288
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	16 000 000	28 647 549	28 647 549	9 091 889	26 871 288
162	Egyéb köznevelési bevételek (>=163+...+180) (B36)	300 000	1 340 085	1 103 820	0	572 407
181	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)	18 300 000	32 987 634	32 470 745	9 091 889	29 774 883
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	39 685 024	74 390 447	73 976 871	0	71 563 750
183	Szolgáltatások ellenértéke (=184+185) (B402)	8 000 000	32 364 746	32 364 746	430 000	23 664 746
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (=187) (B403)	0	1 079 389	1 079 389	0	1 079 389
188	Tulajdonosi bevételek (=189+...+194) (B404)	4 000 000	9 115 700	8 333 300	0	8 333 300
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	12 874 956	31 870 367	27 835 338	116 100	24 813 843

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évről követelés	Követelés - Költségvetési évről követésen esedékes	Teljesítés	
	3	4	5	6	7	8	
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (<=203+204+205) (B4082)	30 000	72 301	72 301	0	72 301	
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	30 000	72 301	72 301	0	72 301	
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	923 500	923 500	0	923 500	
215	Egyéb működési bevételek (<=216+217) (B411)	50 000	1 245 929	1 245 929	0	1 186 009	
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	64 639 980	151 062 379	145 831 374	546 100	131 616 838	
243	Egyéb működési célú áruvet. pénzeszközök (=244+...+254) (B65)	0	20 000	20 000	0	20 000	
251	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	0	20 000	
255	Működési célú áruvet. pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	0	20 000	20 000	0	20 000	
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	414 014 155	963 938 059	846 901 456	9 637 989	829 991 058	

03 - K9. Finanszírozási kiadások

#	Megnevezés	Erőforrás előirányzat	Működési előirányzat	Költséghelyigényelés, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven belül	Költséghelyigényelés, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven belül végleges	Költséghelyigényelés, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven kívüli esedékes végleges	Költséghelyigényelés, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven kívüli esedékes	Költséghelyigényelés, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven kívüli beérkező végleges	Valószínűsítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
03	Lakóháti célú hűtők, kőcsirkák ültetése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	15 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0	0
06	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	15 000 000	15 000 000	0	0	0	0	0	0
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése (K914)	8 324 366	8 324 366	0	8 324 366	0	0	9 938 309	8 324 366
21	Képzési, tanulmányi szervezői támogatások folyósítása (K915)	161 794 534	164 205 812	0	162 238 230	0	0	0	162 238 230
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+27) (K91)	185 108 900	187 530 178	0	170 562 596	0	0	9 938 309	170 562 596
39	Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)	185 108 900	187 530 178	0	170 562 596	0	0	9 938 309	170 562 596

04 - B8: Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évről évről	Követelés - Költségvetési évről évről módosítva	Teljesítés	
2.	3	4	5	6	7	8	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásból (B8112)	15 000 000	13 386 057	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozásból (=01+02+03) (B811)	15 000 000	13 386 057	0	0	0	0
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	201 193 979	201 193 979	201 193 979	0	0	201 193 979
13	Maradvány igénybevétele (=1+12) (B813)	201 193 979	201 193 979	201 193 979	0	0	201 193 979
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	8 324 366	9 938 309	9 938 309	0	0	9 938 309
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	224 518 345	224 518 345	211 132 288	0	0	211 132 288
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	224 518 345	224 518 345	211 132 288	0	0	211 132 288

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	011130 Oktománnyal és szeptemberrel bírságok, bírságok átutalása, befizetése, kifizetése	011220 Adó-, váma- és juttatási igazgatás	013320 Kormánytisztviselői és munkaadók	019010 Oktománnyal és szeptemberrel bírságok, bírságok átutalása, befizetése, kifizetése	019030 Tervezési célú finanszírozás műveltség	041232 Sport- és ifjúsági program - Téli időszakban	041233 Hosszabb időtartamú köznevelési programok	041237 Köznevelési miniprogram	042220 Erdőgazdálkodás	062020 Települési fejlesztési projektek és támogatások	064010 Környezetvédelem
01	Törvény szerinti illetmények munkabérek (K1101)	107 535 222	2 339 094	0	0	0	0	0	22 989 898	30 453 631	0	0	0
03	Céltartalék, projektpenzium (K1103)	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 075 000	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0
09	Köztisztviselői költséghozzás (K1109)	269 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (-14) (K1113)	1 662 740	0	0	0	0	0	0	429 990	826 685	0	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (-01+...-13) (K111)	110 692 062	2 339 094	0	0	0	0	0	23 619 888	31 280 316	0	0	0
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	23 532 000	23 532 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem zárt juttatások (K122)	450 000	0	0	0	0	0	0	450 000	0	0	0	0
18	Egyéb kifizető személyi juttatások (K123)	230 355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (-6+17+18) (K12)	24 212 355	23 532 000	0	0	0	0	0	450 000	0	0	0	0
20	Személyi juttatások (-15+19) (K1)	134 904 417	25 871 094	0	0	0	0	0	24 069 888	31 280 316	0	0	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (-22+...+27) (K2)	14 221 638	3 607 190	0	0	0	0	0	1 921 148	2 330 115	0	0	0
22	ebélt: szociális hozzájárulási adó (K2)	13 547 671	3 529 517	0	0	0	0	0	1 836 332	2 096 314	0	0	0
25	ebélt: táppénz hozzájárulás (K2)	382 713	0	0	0	0	0	0	54 816	233 801	0	0	0
27	ebélt: munkaadót terhelő személyi juttatásadó (K2)	291 254	77 673	0	0	0	0	0	30 000	0	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 059 207	215 364	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	22 367 340	0	0	0	0	0	0	3 099 856	11 636 040	652 634	0	0
31	Készletbeszerzés (-28+29+30) (K31)	23 426 547	215 364	0	0	0	0	0	3 099 856	11 636 040	652 634	0	0
32	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 464 800	160 719	0	0	0	0	0	85 296	0	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	242 064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (-32+33) (K32)	1 706 864	160 719	0	0	0	0	0	85 296	0	0	0	0
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K311)	11 195 290	40	0	55 050	0	0	0	455 976	0	0	0	8 490 011
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K312)	3 166 960	0	0	0	0	0	0	21 859	0	0	0	0

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióknként

#	Megnevezés	Összege	011130 Önkormányzatok és szervezetek általános igazgatási tevékenysége	011220 Adó-, várn- és Jövedelmi igazgatás	013320 Közeletré- fenntartás és működés	019010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	019030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041232 Szelektív hulladékgyűjtés	041233 Hosszabb időtartamú köznevelési tevékenységek	041237 Köznevelési tevékenységek	042220 Erdőgazdálkodás	062020 Településképzési programok és tevékenységek	064010 Köztisztaság
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K314)	836 426	0	0	98 600	0	0	0	124 557	0	0	0	0
39	Közletemi díjak (=35+...+38) (K351)	15 198 676	40	0	153 650	0	0	0	602 392	0	0	0	8 490 011
43	Karbantartási, kislévitési szolgáltatások (K334)	5 657 697	0	0	240 000	0	0	0	323 000	0	108 643	0	2 065 884
46	Speciális tevékenységek segítő szolgáltatások (K336)	5 527 033	210 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000	0
47	Egyéb szolgáltatások (K337)	68 877 088	13 203	0	140 264	0	0	63 000	2 143 693	542 111	185 220	1 823 703	0
48	Egyéb: biztosítási díjak (K337)	1 509 210	0	0	0	0	0	0	64 511	0	0	0	0
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	95 060 514	223 243	0	533 914	0	0	63 000	3 069 085	542 111	293 863	3 023 703	10 555 895
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	346 612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Kiküldetések reklám- és promóciós kiadások (=50+51) (K34)	346 612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	26 000 405	39 512	0	78 361	0	0	17 010	1 362 228	2 957 918	205 545	33 400	2 640 427
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	12 805 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	1 926 023	0	0	0	1 582 071	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	650 288	0	0	0	0	0	0	61 128	10	0	100 000	0
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	41 381 696	39 512	0	78 361	1 582 071	0	17 010	1 423 356	2 957 918	205 545	133 400	2 640 427
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	161 922 233	638 838	0	612 275	1 582 071	0	80 010	7 677 593	15 136 079	1 152 042	3 157 103	13 196 322
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	20 034 405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
120	élelvi: közremérés (Szoctv. 48.§) (K48)	586 281	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
121	élelvi: települési támogatás (Szoctv. 45.§) (K49)	16 756 624	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=55+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	20 034 405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K501)	9 897 597	0	0	0	9 897 597	0	0	0	0	0	0	0
130	Ellátottak és befizetések (=127+128+129) (K502)	9 897 597	0	0	0	9 897 597	0	0	0	0	0	0	0

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és háztartások jogellátás és működésének tervezésére	011220 Adm. -vált.- és jogvédelmi igazgatás	013320 Készenléti szolgálatok és működésük	014010 Önkormányzatok és háztartások a központi költségvetéssel	018090 Tervezési célú finanszírozási műveletek	041232 Start-munka program - Téli közterületkezelés	041233 Hosszabb távra tartó közterületkezelés	041237 Közterületkezelési műveletek	042220 Közfelújítási műveletek	062020 Településfejlesztési projektek és intézkedések	064010 Közműveltség
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	7 500 209	0	0	0	0	7 500 209	0	0	0	0	0	0
155	eből: központi költségvetési szervek (K506)	450 000	0	0	0	0	450 000	0	0	0	0	0	0
162	eből: társulások és költségvetési szervek (K506)	7 050 209	0	0	0	0	7 050 209	0	0	0	0	0	0
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=183+...+192) (K512)	826 000	0	0	0	0	816 000	0	0	0	0	0	0
185	eből: egyéb civil szervezetek (K512)	826 000	0	0	0	0	816 000	0	0	0	0	0	0
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	18 223 806	0	0	0	9 897 597	8 316 209	0	0	0	0	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, fejlesztése (K64)	1 348 307	0	0	27 980	0	0	0	46 677	353 763	0	0	0
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	294 391	0	0	7 555	0	0	0	12 603	95 514	0	0	0
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 632 698	0	0	35 535	0	0	0	59 280	449 277	0	0	0
206	Ingatlanok felújítása (K71)	186 944 377	0	0	0	0	0	0	0	0	186 944 377	0	0
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	168 215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	50 520 401	0	0	0	0	0	0	0	0	50 474 983	0	0
210	Felújítások (=206+...+208) (K7)	237 632 993	0	0	0	0	0	0	0	0	237 419 360	0	0
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=235+...+244) (K84)	12 127 842	0	0	0	12 127 842	0	0	0	0	0	0	0
237	eből: központi VEGY-fejlesztési előirányzatok EU-s programokra és azok barajti támogatásai (K84)	12 127 842	0	0	0	12 127 842	0	0	0	0	0	0	0
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	12 127 842	0	0	0	12 127 842	0	0	0	0	0	0	0
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	600 700 032	30 117 122	0	647 810	23 607 510	8 316 209	80 010	33 727 909	49 195 787	1 152 042	240 576 463	13 196 322

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkciókért

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati helyi önkormányzatok és államháztartásigazgatási tervezési szervek	011220 Adm.-vált.-és jövetelek igazgatás	013320 Közremű- ködés és - tanácsadás	013010 Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	013030 Társadalmi célok finanszírozási műveletek	041232 Sport-és ifjúsági - 7évi köznevelési feladatok	041233 Helyi önkormányzatok köznevelési feladatok	041237 Köznevelési feladatok műveltségterületen	042220 Erdőgazdálkodás	052020 Tudományfejlesztési projektjelek és kutatások	064010 Kvarthegység	
293	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése (K914)	8 324 366	0	0	0	8 324 366	0	0	0	0	0	0	0	0
294	Központi, irányító szervei kiadások folyósítása (K915)	162 238 230	0	0	0	0	162 238 230	0	0	0	0	0	0	0
301	Belföldi finanszírozás kiadásai (-279+290+291+293+...+29 7+300) (K91)	170 562 596	0	0	0	8 324 366	162 238 230	0	0	0	0	0	0	0
312	Finanszírozási kiadások (=301+309+310+311) (K9)	170 562 596	0	0	0	8 324 366	162 238 230	0	0	0	0	0	0	0
313	Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	771 262 628	30 117 122	0	647 810	31 931 876	170 554 439	80 010	33 727 909	49 195 787	1 152 042	240 576 463	13 196 322	0
314	Államos statisztikai állomány létszám	47	7	0	0	0	0	0	13	14	0	0	0	0

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	065020 Városi, községi önkormányzati és egyéb szolgáltatások	074031 Csakki és művelési egyesületi/gyermeni fundusok	081030 Sportlétesítmények, épületek, művelődési és építkezések	082092 Közművelődés - kulturális értékek gondozása	091440 Óvodai nevelés, előkészítő nevelés (feladatok)	098015 Gyermekjóléti köznevelési intézményekben	104044 Baleset Kezelés Gyerekköz	107055 Rásegélyező, támogatási szolgáltatások	107060 Egyszerű, egyszerű pénzügyi és pénzügyi feladatok, támogatások	999090 Kormányzati feladatok felmerülő tevékenységének kiadásai és betételei
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	22 206 728	0	0	12 188 465	0	21 810	11 715 601	5 619 595	0	0
03	Céltartás, projektfinanszírozás (K1103)	75 000	0	0	0	0	0	0	75 000	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	275 000	0	0	300 000	0	0	200 000	100 000	0	0
09	Költségtérítési költségtérítés (K1109)	269 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb szociális juttatásai (C=14) (K1113)	176 725	0	0	165 099	0	0	0	64 241	0	0
15	Foglalkoztatottak szociális juttatásai (D=01+...+19) (K111)	23 002 553	0	0	12 653 564	0	21 810	11 915 601	5 859 236	0	0
16	Váltszertulajdonosi juttatásai (K112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K112)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb külső szociális juttatások (K112)	230 355	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Külső szociális juttatások (=6-17+18) (K12)	230 355	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	23 232 908	0	0	12 653 564	0	21 810	11 915 601	5 859 236	0	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 104 446	0	0	1 689 962	0	5 125	717 342	846 310	0	0
22	ebbsz.: szociális hozzájárulási adó (K2)	2 989 334	0	0	1 644 962	0	5 125	684 386	761 701	0	0
25	ebbsz.: táppénz hozzájárulás (K2)	24 487	0	0	0	0	0	0	69 609	0	0
27	ebbsz.: munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó (K2)	90 625	0	0	45 000	0	0	32 956	15 000	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	843 843	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 570 668	0	0	2 219 533	0	0	692 071	710 227	786 311	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	3 414 511	0	0	2 219 533	0	0	692 071	710 227	786 311	0
32	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 014 055	0	0	91 751	0	0	112 979	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	60 420	0	0	95 944	0	0	85 700	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 074 475	0	0	187 695	0	0	198 679	0	0	0
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	611 115	0	0	865 990	0	0	93 961	0	0	0
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	911 810	0	0	692 740	0	0	752 154	0	0	0
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	380 205	0	0	90 802	0	0	80 755	0	0	0
39	Közzétartási díjak (=35+...+38) (K331)	1 903 130	0	0	1 649 532	0	0	926 870	0	0	0

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkciónként

#	Megnevezés	965020 Városi költségvetési kiadások elvégzési kiadások	074031 Családi és ifjúsági egészségügyi gondozás	081030 Sportlétesítmények, edzőtervek működtetése és fejlesztése	082093 Közművelődés- és szabadidőszervezési tevékenységek	091140 Orvosi, gyógyászati és egészségügyi tevékenység	098015 Gyermekvédelem, gyermekjóléti tevékenység	104944 Belföldi Kormányzatok Csomagtervei	1107055 Falugondnoki, tanügyintézési tevékenység	1107060 Egyéb szociális jellegű tevékenységek, támogatások, támogatások	999999 Kormányzati funkcióknál nem osztott tevékenységek kiadásai és pénzforgalma
43	Karbantartási, kislétszámú szolgálatok (K334)	1 234 577	0	10 000	97 000	0	105 000	38 500	1 435 093	0	0
46	Szakmai tevékenység segítő szolgálatok (K335)	3 520 000	326 400	0	20 753	0	0	0	49 900	0	0
47	Egyéb szolgálatok (-48) (K337)	58 305 903	0	0	5 150 940	210 000	0	133 740	165 411	0	0
48	éhhbt: biztosítási díjak (K337)	1 444 699	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Szolgálati kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	64 963 610	326 400	1 483 051	6 918 125	210 000	105 000	1 099 110	1 650 404	0	0
50	Külföldiek kiadásai (K341)	326 688	0	0	0	0	0	0	19 924	0	0
52	Külföldiek reklám- és propagandakiadások (-50+51) (K34)	326 688	0	0	0	0	0	0	19 924	0	0
53	Működési célú előzetes finanszírozott általános forgalmi adó (K351)	15 621 688	0	391 484	1 452 621	0	28 350	443 541	579 234	149 086	0
54	Finanszírozott általános forgalmi adó (K352)	12 805 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Kamatkiadások (-56+57) (K353)	343 952	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	489 112	0	0	14	0	0	2	0	2	0
63	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (-63+54+55+58+62) (K35)	29 259 752	0	391 484	1 452 635	0	28 350	443 543	579 234	149 088	0
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	99 039 036	326 400	1 874 535	10 777 988	210 000	133 350	2 433 403	2 959 789	935 399	0
104	Egyéb nem intézményi ellátások (-105+...+123) (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	20 034 405	0
120	éhhbt: köznevelés (Szocv. 48. §) (K40)	0	0	0	0	0	0	0	0	566 281	0
121	éhhbt: egészségügyi támogatás (Szocv. 45. §) (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	16 756 624	0
124	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	0	0	0	0	0	0	0	0	20 034 405	0
127	A helyi önkormányzatok előző évi ésszerűsítésből származó kiadások (K502)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=153+...+169) (K505)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
155	éhhbt: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
162	éhhbt: társulások és költségvetési szervek (K505)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=181+...+182) (K512)	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
185	éhhbt: egyéb civil szervezetek (K512)	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	066020 Városi, községvezetési és egyéb szolgáltatások	074031 Csaldai és járókalmi egészségügyi gondozás	081038 Sportintézmények, edzőtáborok működésére és fejlesztésére	082092 Környezetvédelem - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	091140 Orvosi orvosi, ellátás működésének feladatai	096015 Gyermekékeztetés, köznevelési intézményben	104044 Búcsú Kiszárta Gyerektábor	107055 Falugondnoki, éremgyűjtés szolgáltatás	107060 Egyéb szociális, pénzügyi és természetvédelmi ellátások, támogatások	999099 Kormányzati funkcióra fel nem sorolt tevékenységek kiadásai és betételei
194	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	919 887	0	0	0	0	0	0	0	0	0
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	169 719	0	0	0	0	0	0	0	0	0
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	1 088 606	0	0	0	0	0	0	0	0	0
206	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K72)	169 215	0	0	0	0	0	0	0	0	0
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	45 418	0	0	0	0	0	0	0	0	0
210	Felújítások (=206+...+209) (K7)	213 633	0	0	0	0	0	0	0	0	0
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=235+...+244) (K84)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
237	éhhóti, központi vagy felelős kezelt előirányzatok EU-s támogatásból (K85)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
272	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	126 688 629	326 400	1 874 535	25 121 514	210 000	160 285	15 066 346	9 665 335	20 969 804	0
293	Államháztartáson belüli megjelölések visszafizetése (K914)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
294	Központi, irányító szervi támogatások főváltása (K915)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
301	Belföldi finanszírozás kiadásai (=273+290+291+293+...+297+300) (K91)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
312	Finanszírozási kiadások (=301+309+310+311) (K9)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
313	Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	126 688 629	326 400	1 874 535	25 121 514	210 000	160 285	15 066 346	9 665 335	20 969 804	0
314	Átlagos szubsztancia állományi létszám	7	0	0	3	0	0	2	1	0	0

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	01130 Önkormányzatok és működésének általános támogatásai (B111)	01320 Közentek-temetés és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámoltak a Központi költségvetéssel	018090 Társadalmi célú finanszírozási művelések	04122 Sport-munka program - TIF közneveléssel	04123 Hosszabb időtartamú közneveléssel	04127 Köznevelési miniprogram	04210 Mezőgazdasági támogatások	04220 Erőforráskezelés	04510 Or. szociális célú	04560 Környezetvédelem, természetvédelem, természetvédelem
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatásai (B111)	64 627 272	0	0	64 627 272	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Teljesített önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	88 384 554	0	0	88 384 554	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Teljesített önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásai (B113)	68 996 678	0	0	68 996 678	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Teljesített önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása (B1132)	49 541 628	0	0	49 541 628	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Teljesített önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása (-03+04) (B113)	118 538 306	0	0	118 538 306	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Teljesített önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	6 748 771	0	0	6 748 771	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Működési célú költségvetési támogatások és költségvetési támogatások (B115)	5 549 900	0	0	5 549 900	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	43 989	0	0	43 989	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (-01-02+05+06+07+08) (B11)	283 892 792	0	0	283 892 792	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=5+...+44) (B16)	106 589 566	0	0	2 457 884	1 400 538	0	34 564 381	27 344 777	5 027 288	0	11 999 996	9 709 959
35	eből: központi, kerületi előirányzatok (B16)	1 397 000	0	0	0	1 397 000	0	0	0	0	0	0	0
36	eből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	33 763 955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 999 996	9 709 959
37	eből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	6 221 769	0	0	0	3 538	0	0	0	5 027 288	0	0	0
38	eből: társadalomharcosítás pénzügyi alapjai (B16)	112 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	eből: elköltöttet állami feladatok (B16)	65 094 042	0	0	2 457 884	0	0	34 564 381	27 344 777	0	0	0	0
40	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	390 482 358	0	0	286 350 676	1 400 538	0	34 564 381	27 344 777	5 027 288	0	11 999 996	9 709 959
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	278 095 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138 713 694

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként													
#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és hivatalok jogkörrel ellátott tevékenységei	01320 Kormányrendeletben és mellékletben meghatározott tevékenységek	018010 Önkormányzatok költségvetési	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	04122 Szakmai program - 1 év központosítás	04123 Hosszabb időtartamú központosítás	04127 Közfeladatok megvalósítása	04210 Megrendelési támogatások	04220 Berühatalmasítások	04320 Új autópályák építése	04510 Környezetvédelmi, természetvédelmi feladatok
71	ebből: központi költségvetési szervek (E25)	138 383 285	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	ebből: központi vegy./fejlesztési elöljárások, EU-s programok és azok hazai finanszírozása (E25)	138 713 694	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138 713 694
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (E2)	278 096 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138 713 694
108	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	2 331 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109	ebből: építésiadó (B34)	27 661	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110	ebből: magánvezeték kommunális adó (B34)	2 303 527	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B35)	26 871 288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
120	ebből: államó jelleggel vezetett parafés tevékenység után fizetett (EVI) iparűzési adó (B35)	26 871 288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	26 871 288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
162	Egyéb közhatárú bevételek (=163+...+180) (B36)	572 407	17 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
181	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)	29 774 883	17 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
182	Készletértékesítés ellenértéke (B40)	71 583 750	0	0	0	0	1 134	7 812 072	4 966 130	0	11 215 306	0	0
183	Szolgáltatások ellenértéke (=184+185) (B40)	23 664 746	0	0	0	0	0	25 591	0	0	5 906	0	0
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (=187) (B40)	1 079 389	0	0	2 969	0	0	0	0	0	0	0	0
188	Tulajdonosi bevételek (=189+...+194) (B40)	8 333 300	0	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40)	24 813 843	0	0	801	0	306	910 968	1 335 707	0	3 029 729	0	0
202	Egyéb kapott (fő) kamatok és kamattellegül bevételek (=203+204+205) (B40)	72 301	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
206	Kamatbevételek és más nyereség/ellenül bevételek (=198+202) (B40)	72 301	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
214	Biztosítói által fizetett kártérítés (B40)	923 500	0	0	0	0	0	0	0	209 298	0	0	0
215	Egyéb működési bevételek (=216+217) (B41)	1 166 009	0	0	0	0	0	21	9	0	0	0	0

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként													
#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és intézmények működésének támogatása (B8130)	013320 Kormánytisztviselők és köznevelési munkatársak fizetése (B8132)	018010 Önkormányzatok működésének támogatása (B8131)	018030 Társadalmi és szociális célú finanszírozás (B8133)	041212 Szociális programok - Fejlesztési célú támogatások (B8134)	041233 Hosszabb időtartamú köznevelési célú támogatások (B8135)	041237 Közfelújítási programok (B8136)	042120 Művelődési célú támogatások (B8137)	042220 Erdőgazdálkodás (B8138)	045120 Új autópályák építése (B8139)	045160 Körutak, autópályák újjáépítése, karbantartása (B8140)
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+19 5+196+197+206+213+2 14+215) (B4)	131 616 838	0	40 000	3 770	0	1 440	8 748 652	6 301 846	209 298	14 250 941	0	0
243	Egyéb működési célú áruvet pénzeszközök (=244...+254) (B65)	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
251	ebből: egyéb vállalkozások (B65)	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
255	Működési célú áruvet pénzeszközök (=260+...+263+243) (B6)	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
282	Költségvetési bevételek (=8+81+161+218+229 +255+281) (B1-B7)	829 991 058	17 100	40 000	2 865 354 446	1 400 538	1 440	43 313 033	33 646 623	5 236 586	14 250 941	11 999 996	148 423 653
293	Első év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	201 193 979	0	0	0	201 193 979	0	0	0	0	0	0	0
295	Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	201 193 979	0	0	0	201 193 979	0	0	0	0	0	0	0
296	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	9 938 309	0	9 938 309	0	0	0	0	0	0	0	0	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+2 99+300+301+304) (B91)	211 132 288	0	9 938 309	0	201 193 979	0	0	0	0	0	0	0
314	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B9)	211 132 288	0	9 938 309	0	201 193 979	0	0	0	0	0	0	0
315	Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	1 041 123 346	17 100	40 000	2 962 292 755	202 594 517	1 440	43 313 033	33 646 623	5 236 586	14 250 941	11 999 996	148 423 653

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	062020 Településközfelújítási projektek támogatása (B111)	066030 Város-, községüzemeltetési egyedi szolgáltatások	074031 Család és népfelhalál-egészségügyi gondozás	082091 Közművelődés - hagyományos községi kulturális értékek gondozása	104004 Biztos Kiszárló Gyermekház	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételek államháztartáson kívülről	999999 Kormányzati funkcióra fel nem sorolt költségvetési kiadások és bevételek
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0	0	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	0	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása (B1132)	0	0	0	0	0	0	0
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása (-03+04) (B113)	0	0	0	0	0	0	0
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0	0	0	0	0
07	Működési célú költségvetési támogatások és költségvető támogatások (B115)	0	0	0	0	0	0	0
08	Elszámoltáshoz számzavó bevételek (B116)	0	0	0	0	0	0	0
09	Önkormányzatok működési támogatásai (-01+02+05+06+07+08) (B11)	0	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (-35+...+44) (B16)	0	1 917 943	112 800	0	12 054 000	0	0
36	éhből: központi kezelési előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0	0	0
37	éhből: központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok, EU-s programokra és azok hazai finanszírozására (B16)	0	0	0	0	12 054 000	0	0
38	éhből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B16)	0	1 190 943	0	0	0	0	0
39	éhből: társadalomhivatalos pénzügyi alapjai (B16)	0	0	112 800	0	0	0	0
40	éhből: eltekintve állami pénzalapok (B16)	0	727 000	0	0	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (-09+...+12+23+34) (B1)	0	1 917 943	112 800	0	12 054 000	0	0
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (-71+...+80) (B25)	0	0	0	0	0	0	0
71	éhből: központi költségvetési szervek (B25)	0	0	0	0	0	0	0
73	éhből: központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok EU-s programokra és azok hazai finanszírozására (B25)	0	0	0	0	0	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (-46+47+48+59+70) (B2)	0	139 383 285	0	0	0	0	0
108	Vagyoni típusú adók (-109+...+114) (B34)	0	0	0	0	0	2 331 188	0
109	éhből: építványadó (B34)	0	0	0	0	0	27 661	0
110	éhből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	0	0	0	2 303 527	0
115	Értékesítési és forgalmi adók (-116+...+134) (B351)	0	0	0	0	0	26 871 288	0
120	éhből: állandó jelleggel végzett ipartüzési tevékenység után fizetett helyi ipartüzési adó (B351)	0	0	0	0	0	26 871 288	0
161	Tartalékok és szolgáltatások adói (-115+135+139+140+144) (B35)	0	0	0	0	0	26 871 288	0

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	062020 Tájékoztatószervezeti projektek és támogatások	086020 Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	074031 Család és helyi lakosok egészségügyi gondozás	002090 Képzésvégfelé - helyi önkormányzatok kulturális értékek kimondásai	104004 Biztos Kiszárolt Gyorskifizés	990020 Önkormányzatok működésére nem sorolható bevételek államháztartáson kívülről	999999 Kormányzati funkcióra nem osztható tovább bevételek
162	Egyéb kézhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	0	0	0	0	0	0	0
181	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)	0	0	0	0	0	29 757 783	0
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	47 569 108	0	0	0	0	0
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	0	23 633 249	0	0	0	0	0
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	0	1 076 420	0	0	0	0	0
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	0	8 031 900	0	261 400	0	0	0
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B405)	0	19 536 332	0	0	0	0	0
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljegeti bevételek (>=203+204+205) (B4082)	0	72 301	0	0	0	0	0
206	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=198+202) (B408)	0	72 301	0	0	0	0	0
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	714 202	0	0	0	0	0
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	0	1 165 963	0	16	0	0	0
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	0	101 799 475	0	261 416	0	0	0
243	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244...+254) (B65)	0	0	0	20 000	0	0	0
251	ebblől: egyéb vállalkozások (B65)	0	0	0	20 000	0	0	0
255	Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	0	0	0	20 000	0	0	0
282	Költségvetési bevételek (=45+61+181+218+229+255+281) (B1-B7)	139 383 285	103 717 418	112 800	281 416	12 054 000	29 757 783	0
293	Előző év költségvetési maradványának légióbevétele (B8131)	0	0	0	0	0	0	0
295	Maradvány igénybevétele (=293+294) (B813)	0	0	0	0	0	0	0
296	Államháztartáson belüli megjelölések (B814)	0	0	0	0	0	0	0
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=296+297+295+297+299+300+301+304) (B81)	0	0	0	0	0	0	0
314	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	0	0	0	0	0	0	0
315	Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	139 383 285	103 717 418	112 800	281 416	12 054 000	29 757 783	0

07/A - Maradványkimutatás		
#	Mégnevezés	Összege
1	2	3
01	Alapvető költségvetési bevételei	829 991 038
02	Alapvető költségvetési kiadásai	600 700 032
03	I Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	229 291 026
04	Alapvető finanszírozási bevételei	211 132 288
05	Alapvető finanszírozási kiadásai	170 562 596
06	II Alapvető finanszírozási egyenlege (=03-04)	40 569 692
07	A) Alapvető maradványa (=I+II)	269 860 718
15	C) Összes maradvány (=A+B)	269 860 718
17	E) Alapvető szabad maradványa (=A-D)	269 860 718

08 - Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztviselők összetételéről

#	Megnevezés	Lezárta fő (Tervezett állományi létszám, évek)	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljutások, projektjutalom	Készletés, ügyeleti helyettesítési díj, utazási díj, utazási költséghozzájárulás	Végkielégítés jutalom	Béren kívüli juttatások	Közhatalmi díjazások	Támogatások	Foglalkoztatottak egy/fő személyi juttatásai	Választott tisztviselői juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
65	"A", "B" fizetési osztály összesen	1	5 062 800	0	0	0	100 000	0	0	0	0
66	"C", "D" fizetési osztály összesen	4	21 885 017	75 000	0	0	400 000	0	0	0	0
67	"E", "F" fizetési osztály összesen	1	6 670 800	0	0	0	100 000	0	0	0	0
69	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+...+68)	6	33 618 617	75 000	0	0	600 000	0	0	0	0
121	Érdekeltségi szervezet, a költségvetési szervezeti foglalkoztatottak egy/fő munkavállalója (Érdekeltségi szervezet)	7	20 473 076	75 000	0	0	275 000	269 100	0	406 065	0
123	közfoglalkoztatott	27	53 443 529	0	0	0	200 000	0	0	1 256 675	0
125	BGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=118+...+124)	34	73 916 605	75 000	0	0	475 000	269 100	0	1 662 740	0
134	polgármester, főpolgármester	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
135	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, vármegyeyel közgyűlés tagja	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
137	VÁLASZTOTT TISZTISÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=126+...+136)	7	0	0	0	0	0	0	0	0	23 532 000
138	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)	47	107 535 222	150 000	0	0	1 075 000	269 100	0	1 662 740	23 532 000
139	Munkajogi zárolás (az állásokról végző munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0

09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

#	Megnevezés	Vezetői létszám közfőfői végzettségű	Vezetői létszám felsőfokú végzettségű	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alaprólaki végzettségű	Nem vezetői létszám közfőfői végzettségű	Nem vezetői létszám felsőfokú végzettségű	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	a) csoport	1	0	1	28	18	0	46	47
03	Összesen (01+02)	1	0	1	28	18	0	46	47
27	Összesen (03+13+26)	1	0	1	28	18	0	46	47
44	Közalkalmazottak (45+46+47)	0	0	0	0	6	0	6	6
45	I. funkció csoport	0	0	0	0	6	0	6	6
72	Munka Tervezési/nyelvi hatálya alá tartozók (73+74+75)	0	0	0	27	7	0	34	34
73	I. funkció csoport	0	0	0	27	7	0	34	34
76	- ebből: közfoglalkoztatottak (77+78+79)	0	0	0	27	0	0	27	27
77	I. funkció csoport	0	0	0	27	0	0	27	27
80	Változatlan tisztségviselőik (81+82+83)	1	0	1	1	5	0	6	7
81	I. funkció csoport	1	0	1	1	5	0	6	7

11/A - A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása					
#	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásokat rendeltetésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen kifizetett összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évi(ek) jogszabályban felhasználható összeg	Elterelés (=3-4-5)
1	2	3	4	5	6
01	2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egy/ni támogatása	35 526 000	35 526 000	0	0
03	2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	3 861 685	3 961 685	0	0
07	3. melléklet 2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségfektetéshez nyújtott támogatás	12 818 589	12 818 589	0	0
16	3. melléklet 2.2.1. Esélyteremtési illemtényfész támogatása	9 751 222	9 751 222	0	0
17	3. melléklet 2.3.1. A települési önkormányzatok szociális célú tisztviselői és tisztviselői köznevelési támogatása	5 549 900	0	5 549 900	0
18	3. melléklet 2.3.2. Szociális ágazati szervezet pénztel és egészségügyi költségvetés prőlék	3 729 178	3 729 178	0	0
25	3. melléklet 2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak helyi/regionális támogatása	2 887 086	2 887 086	0	0
28	3. melléklet 1. Helyi önkormányzatok működését célú költségvetési támogatásai összesen (7+...+27)	34 735 975	29 186 075	5 549 900	0
40	Minimálisan (=1+...+6+28+...+39)	74 123 660	68 573 760	5 549 900	0

11/C - Az önkormányzatok általános, köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekjóléti feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása										
#	Megnevezés	Költségvetési terevény esztétizsgények támogatás	Támogatás évközi változás - Május	Támogatás évközi változás - Június	Tényfeltételek támogatás	Évkezi ellátás (+/-) mutatószám szerinti támogatás (+/-) (3+4+5)	A 11/C utáni alapjain a kapcsolódó kormányzati feladatok szerinti kiadások összege	Az önkormányzat által az adott évi december 31-ig felvett költségek felszámolt összeg (a és b. onlapi kiadások a későbbi évek)	Többlettámogatás	Visszatérítési kötelezettség
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása (1.1.1.3. Településszervezés - Közvilágítás támogatás kivételével)	38 609 683	0	0	38 609 683	0	38 835 301	38 609 683	0	0
02	1.1.1.3. Településszervezés - Közvilágítás kivételével támogatás	13 199 000	0	0	13 199 000	0	13 196 322	13 196 322	0	2 678
05	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	77 293 406	100 976	1 238 950	78 633 332	0	78 841 595	78 633 332	0	0
07	1.3.2.-3.1.3.2.0. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - szociális/köznevelési kivételével	6 343 500	0	0	6 343 500	0	9 176 392	6 343 500	0	0
08	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatás	24 395 000	-800	-996 200	23 398 000	0	23 683 226	23 398 000	0	0
10	1.4.1. Intézményi gyermekjóléti és gyermekjóléti feladatok támogatása	55 135 998	-264 672	-10 732 148	44 139 168	0	43 811 907	43 811 907	0	327 261
11	1.4.2. Személyes ellátás támogatása	4 960 140	0	442 320	5 152 800	-249 660	11 034 571	5 152 800	0	249 660
12	Összesen (=1+...+11)	219 936 717	-164 496	-10 047 078	209 475 483	-249 660	218 579 314	209 145 544	0	579 599

PIR: 728779
Éves költségvetési beszámoló
FÜLÖP KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Megye/Vámegye: 09 Pénzügyi körzet: 9125
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2025.2

Készült: 2026.05.15 12:44
Értékpórus: Forint

		11/E - 11/C. újtápl 10. soránák elszámlóása	
#		Megjegyzés 2	Összeg 3
01	1.4.1. Intézményi gyermekkezelés támogatása		44 139 168
02	1.4.1. Intézményi gyermekkezelés támogatása tehéne elszámlók kiadások		45 021 804
03	Intézményi gyermekkezelési térítési díj bevételek összege		1 209 897
04	Az önkormányzat által elszámlható intézményi gyermekkezelési támogatás összege		43 911 907

PIR: 728779
Éves költségvetési beszámoló
FÜLÖP KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Megye/Vámegye: 09 Péntégi körzet: 9125
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2025. 2

Készült: 2026.05.15 12:44
Értéktípus: Forint

		11/G - 11/C űrlap 8. sorának elszámolása	
		Megnevezés	Összeg
#	1	2	3
01	1.3.3. Bölcsőde, mint bölcsőde támogatása		23 398 000
02	1.3.3. Bölcsőde, mint bölcsőde támogatása tehénc elszámolt kiadások		24 729 226
03	Bölcsődei gondozási díj bevételek összege		1 046 000
04	Az önkormányzat által a bölcsődei, mint bölcsődei támogatással szemben elszámolható kiadás összege		23 683 226

11/1 - Az önkormányzat, intézményei, továbbá az önkormányzathoz felösszerűített társulások és azok intézményei által teljesített kiadások, bevételek kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	003. osztály 05/A. társul- 013. Foglalkoztatás személyi juttatásai (K11)	004. osztály 05/A. társul- 019. Közbiz. szervezetek juttatásai (K12)	005. osztály 05/A. társul- 020. Személyi juttatások juttatásai (K11)	006. osztály 05/A. társul- 021. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók (K2)	007. osztály 05/A. társul- 064. Dologi kiadások (K3)	008. osztály 05/A. társul- 053. Működési célú elszámolt költségek általános jellegűek (K351)	009. osztály 05/A. társul- 124. Előző évi juttatásai (K4)	010. osztály 05/A. társul- 154. Egyéb működési célú költségek általános jellegűek belsőre (K309)	011. osztály 05/A. társul- 182. Egyéb működési célú költségek általános jellegűek külsőre (K312)	012. osztály 05/A. társul- 194. Egyéb működési célú kiadások (K5)	013. osztály 05/A. társul- 205. Beruházások (K6)
03	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotói és általános igazgatási tevékenységje	116 296 172	2 339 094	23 532 000	25 871 094	3 607 190	638 838	39 512	0	0	0	0	0
14	013320 Kormánytörvényalkotás és -alkotók	2 101 791	0	0	0	0	612 275	78 361	0	0	0	0	35 535
32	018010 Önkormányzatok elszámoltatási a központi költségvetéssel	927 425 015	0	0	0	0	1 582 071	0	0	0	0	9 897 597	0
34	018030 Társulati célú finanszírozási műveletek	36 066 314	0	0	0	0	0	0	0	7 500 209	816 000	8 316 209	0
80	041232 Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás	260 226	0	0	0	0	80 010	17 010	0	0	0	0	0
81	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	214 152 877	23 619 888	450 000	24 069 888	1 921 148	7 677 593	1 362 228	0	0	0	0	59 280
85	041237 Kiszolgáltatottak támogatása	250 464 548	31 280 316	0	31 280 316	2 330 115	15 136 079	2 957 918	0	0	0	0	449 277
87	042120 Munkaadókat terhelő járulékok	10 473 172	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	042220 Betöltésbiztosítás	35 193 282	0	0	0	0	1 152 042	205 545	0	0	0	0	0
111	045120 Új, autógyártás építése	23 999 992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115	045160 Kormányok, hídak, alagutak tervezése, felújítása	296 847 306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
142	049010 Másokra nem sorolt gazdasági tevékenységek	105 633 947	4 646 091	0	4 646 091	637 727	11 086 264	1 748 996	0	0	0	0	26 106
168	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	1 051 004 342	0	0	0	0	3 157 103	33 400	0	0	0	0	0
173	064010 Környélégítés	42 229 393	0	0	0	0	13 196 322	2 640 427	0	0	0	0	0
176	068020 Város-, községfejlesztési egyévi szociális kiadások	646 187 585	23 002 553	230 355	23 232 908	3 104 446	99 039 036	15 621 688	0	0	10 000	10 000	1 088 606
220	074031 Csaldát és rovfélékkel egészségügyi gondozás	1 204 800	0	0	0	0	326 400	0	0	0	0	0	0
244	081030 Sportlétesítmények, edzőtornák működtetése és fejlesztése	6 015 089	0	0	0	0	1 874 535	391 484	0	0	0	0	0
268	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	90 033 559	12 653 564	0	12 653 564	1 689 962	10 777 988	1 452 821	0	0	0	0	0
290	091110 Övodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	288 659 139	59 378 870	166 771	59 545 641	8 431 051	5 890 035	1 026 238	0	0	0	0	2 219 211
291	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	133 944	0	0	0	0	43 550	3 294	0	0	0	0	0
293	091140 Övodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	41 681 052	0	0	0	0	12 605 901	2 353 797	0	0	0	0	0
333	096015 Gyermekképzés köznevelési intézményben	145 755 444	8 887 545	0	8 887 545	1 206 205	32 361 471	5 585 336	0	0	0	0	272 288
334	096025 Munkahelyi átképzés, képzés szakmai feladatai	31 273 487	1 707 661	0	1 707 661	232 473	4 491 497	730 894	0	0	0	0	9 891

11/1 - Az önkormányzat, intézményei, továbbá az önkormányzathoz felösszesített társulások és azok intézményei által teljesített kiadások, bevételek kormányzati

funkciónként

#	Megnevezés	Összesen	003 osztály 05/A feladatok 016 Foglalkoztatás szociális funkciók (K11)	004 osztály 05/A feladatok 019 Képzés szociális funkciók (K12)	005 osztály 05/A feladatok 020 Személyi juttatások összesen (K11)	006 osztály 05/A feladatok 021 Munkaadók és munkások hozzájárulása adó (K2)	007 osztály 05/A feladatok 064 Dologi kiadások (K3)	008 osztály 05/A feladatok 083 Munkaadói célú adószemélyi juttatásokról ellátásokról felvett adó (K351)	009 osztály 05/A feladatok 124 Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	010 osztály 05/A feladatok 154 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (5906)	011 osztály 05/A feladatok 182 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (592)	012 osztály 05/A feladatok 194 Egyéb működési kiadás (K5)	013 osztály 05/A feladatok 205 Beruházások (K6)
393	104031 Gyermekek kölcsönében és más kölcsönök törlesztésének előirátása	97 980 280	20 321 120	0	20 321 120	2 694 359	1 713 747	333 482	0	0	0	0	0
394	104035 Gyermekkezelés kölcsönében, öngondoskodás megvalósítására felvett kölcsönök törlesztésének előirátása	8 150 596	430 339	0	430 339	57 838	1 804 091	307 734	0	0	0	0	2 047
396	104037 Intézményen kívüli gyermekkezelés	37 378 054	3 031 480	0	3 031 480	419 242	7 583 849	1 242 861	0	0	0	0	0
400	104044 Biztos Kezdet Gyereklétsz.	81 666 180	11 915 601	0	11 915 601	717 342	2 433 403	443 541	0	0	0	0	0
421	107055 Felügyeleti szolgáltatás	25 434 475	5 859 236	0	5 859 236	846 310	2 959 789	579 234	0	0	0	0	0
422	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	83 092 903	0	0	0	0	335 399	149 086	20 034 405	0	0	0	0
432	900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételek államháztartáson kívülről	59 515 566	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
438	A 34. sor kivételével számtalán összesen (1+...+33+35+...+437.)	4 730 234 216	209 073 358	24 379 126	233 452 484	27 895 408	239 099 288	39 304 677	20 034 405	0	10 000	9 907 597	4 162 221
439	Összesen:	4 766 300 530	209 073 358	24 379 126	233 452 484	27 895 408	239 099 288	39 304 677	20 034 405	7 500 209	826 000	18 223 806	4 162 221

11/1 - Az önkormányzat, intézményei, továbbá az önkormányzathoz felösszesített társulások és azok intézményei által teljesített kiadások, bevételek kormányzati funkcióiként

#	Megnevezés	014. osztály 05/A Utánpótlás programok felújításai (K72)	015. osztály 05/A Utánpótlás programok felújításai (K73)	016. osztály 05/A Utánpótlás programok felújításai (K74)	017. osztály 05/A Utánpótlás programok felújításai (K7)	018. osztály 05/A Utánpótlás programok felújításai (K6)	019. osztály (019-033-034-035) 05/A Utánpótlás programok felújításai (K4-K8)	020. osztály 06/A Utánpótlás programok felújításai (B11)	021. osztály 06/A Utánpótlás programok felújításai (B1)	022. osztály 06/A Utánpótlás programok felújításai (B2)	023. osztály 06/A Utánpótlás programok felújításai (B3)	024. osztály 06/A Utánpótlás programok felújításai (B4-B5)	025. osztály 06/A Utánpótlás programok felújításai (B4-B5)
03	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatások jogalkotói és általános igazgatási tevékenysége	0	0	0	0	0	30 117 122	0	0	0	17 100	0	0
14	013320 Közvetlen felmérés és -munkálts	0	0	0	0	0	647 810	0	0	0	0	0	0
32	018010 Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel	0	0	0	0	12 127 842	13 709 913	283 892 792	286 350 676	0	0	0	801
34	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0	8 316 209	0	1 400 538	0	0	0	0
80	041232 Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	80 010	0	0	0	0	0	306
81	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	0	0	0	0	0	33 727 909	0	34 564 381	0	0	0	910 968
85	041237 Közfoglalkoztatási program	0	0	0	0	0	49 195 787	0	27 344 777	0	0	0	1 335 707
87	042120 Működésbiztonsági feladatok	0	0	0	0	0	0	0	5 027 288	0	0	0	0
95	042220 Földgazdálkodás	0	0	0	0	0	1 152 042	0	0	0	0	0	3 029 729
111	045120 Új, autógyári építései	0	0	0	0	0	0	0	11 999 996	0	0	0	0
115	045160 Kiszárazó, hidak, alagutak, územeltetés, fenntartás	0	0	0	0	0	0	0	9 709 959	138 713 694	0	0	0
142	049010 Műhelyek nem szociális célú művelei	0	0	0	0	0	16 396 188	0	0	0	0	0	3 902 572
168	062020 Terveletfejlesztési programok és támogatások	0	0	50 474 983	237 419 360	0	240 576 463	0	0	139 383 285	0	0	0
173	064010 Kiszárazás	0	0	0	0	0	13 196 322	0	0	0	0	0	0
176	066020 Város-, községfejlesztési és szociális feladatok	0	168 215	45 418	213 633	0	126 688 629	0	1 917 943	0	0	0	19 536 332
220	074031 Család és ifjúsági egészségügyi gondozás	0	0	0	0	0	326 400	0	112 800	0	0	0	0
244	081030 Sportfejlesztések, edzőtáborok működésére és fejlesztésére	0	0	0	0	0	1 874 535	0	0	0	0	0	0
268	082092 Kulturális feladatok - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	0	0	0	25 121 514	0	0	0	0	0	0
290	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	0	0	0	76 025 938	0	0	0	0	0	0
291	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0	0	0	0	0	43 550	0	0	0	0	0	0
293	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	0	0	0	12 605 901	0	0	0	0	0	0

11/1 - Az önkormányzat, intézményei, továbbá az önkormányzathoz felösszesített társulások és azok intézményei által teljesített kiadások, bevételek kormányzati funkcióknént

#	Megnevezés	014. osztály 05/A. tárhely- 207 Információs eszközök felújítása (K72)	015. osztály 05/A. tárhely- 208 Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	016. osztály 05/A. tárhely- 209 Felújítási célú előzetesen felszámított állomány forgalmi adó (K74)	017. osztály 05/A. tárhely- 210 Felújítások (K7)	018. osztály 05/A. tárhely- 272 Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	019. osztály (019-033- 034-056) 05/A. tárhely- 127 Könyvek, képek, 127/A helyi 05/A. tárhely 127/A helyi önkormányzatok előző évi átvesztéséhez származó kiadások (K3023) - 05/A. tárhely - 44 Kormányzat szolgáltatások (K335)	020. osztály 05/A. tárhely- 069 Önkormányzatok munkaadai (011) bármegterhelés (011)	024. osztály 05/A. tárhely- 045 Működési célú állományvesztés belföldi (01)	022. osztály 05/A. tárhely- 081 Részvételű célú állományvesztés belföldi (02)	023. osztály 05/A. tárhely- 101 Közhatalmi bevételek (03)	024. osztály 09/A. tárhely- 196 Ellátási díjak (0405)	025. osztály 05/A. tárhely- 196 Kiszámlázott díjak (0405)	
333	096015 Gyermekkezelés köznevelési intézményben	0	0	0	0	0	42 727 489	0	0	0	0	0	813 715	219 639
334	096025 Munkahelyi életrésztés környezetvédelmi intézményben	0	0	0	0	0	6 441 522	0	0	0	0	0	0	913 804
333	104031 Gyermek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	0	0	0	0	0	24 729 226	0	0	0	0	0	1 046 000	0
334	104035 Gyermekkezelés bölcsődében, óvodákban napközi intézményben	0	0	0	0	0	2 294 315	0	0	0	0	0	138 995	37 531
336	104037 Intézményen kívüli gyermekkezelés	0	0	0	0	0	11 034 571	0	0	0	0	0	0	0
400	104044 Biztos Kezdet Gyereklétszám	0	0	0	0	0	15 066 346	0	12 054 000	0	0	0	0	0
421	107055 Falugondnoki, unyvagyondnoki szociális szolgálatok	0	0	0	0	0	9 665 335	0	0	0	0	0	0	0
422	107060 Egyéb szociális szolgáltatások, társadalmi ellátások, támogatók	0	0	0	0	0	20 969 804	0	0	0	0	0	0	0
432	900020 Önkormányzati funkcióra nem sorolt bevételek államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
438	A 34. sor kivételével számított összesen (1+...+33+35+...+437)	0	168 215	50 520 401	237 632 993	12 127 842	774 414 641	283 892 792	389 081 820	278 096 979	29 774 883	1 998 710	29 887 389	
439	Összesen:	0	168 215	50 520 401	237 632 993	12 127 842	782 730 850	283 892 792	390 482 358	278 096 979	29 774 883	1 998 710	29 887 389	

11/1 - Az önkormányzat, intézményei, továbbá az önkormányzathoz felösszesített társulások és azok intézményei által teljesített kiadások, bevételek kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	026 osztály 06/A költség- 197 Kiszámlázott költség- elszámolás (3407)	027 osztály 06/A költség- 206 Kiszámlázott költség- elszámolás (3408)	028 osztály 06/A költség- 218 Munkaadókat terhelő adók (34)	029 osztály 06/A költség- 229 Felhalmozási bevételek (359)	030 osztály 06/A költség- 255 Munkaadókat terhelő perszonálszám (36)	031 osztály 06/A költség- 281 Közhatalmokat terhelő áruvet perszonálszámok (37)	032 osztály 06/A költség- 282 Közfelújítási bevételek (31-37)	033 osztály 05/A költség- 273 Közfelújítási kiadások (K1-38)	034 osztály 05/A költség- 177 A helyi önkormányzatok előző évi elvont kiadásai számszámi kiadások (K502)	035 osztály 05/A költség- 104 Ráépítéssel intézményi kiadások (K48)	036 osztály 05/A költség- 44 Közfelújítási szolgáltatások (K35)
03	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános házigazdái levélfogyasztása	0	0	0	0	0	0	17 100	30 117 122	0	0	0
14	013320 Képzésmenet-fenntartás és -működtetés	0	0	40 000	0	0	0	40 000	647 810	0	0	0
32	018010 Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	0	0	3 770	0	0	0	286 354 446	23 607 510	9 897 597	0	0
34	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	201	0	0	0	1 400 739	8 316 209	0	0	0
80	041232 Sport-műveltség program - Téli kétféleképpen	0	0	1 440	0	0	0	1 440	80 010	0	0	0
81	041233 Hosszabb időtartamú közfelújítások	0	0	8 748 652	0	0	0	43 313 033	33 727 909	0	0	0
85	041237 Közfelújítások műveltségprogram	0	0	6 301 846	0	0	0	33 646 623	49 195 787	0	0	0
87	042120 Mezőgazdasági műveltségek	0	0	209 298	0	0	0	5 236 585	0	0	0	0
95	042220 Erdőgazdálkodás	0	0	14 250 941	0	0	0	14 250 941	1 152 042	0	0	0
111	045120 Új autóműveltség elősegítése	0	0	0	0	0	0	11 999 996	0	0	0	0
115	045160 Közművek, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	0	0	0	0	148 423 653	0	0	0	0
142	049010 Műveltség nem szorított gazdasági ágak	0	0	23 073 862	0	0	0	23 073 862	16 396 188	0	0	0
168	062020 Településközfelújítások projektek és támogatások	0	0	0	0	0	0	139 383 285	240 576 463	0	0	0
173	064010 Közműveltség	0	0	0	0	0	0	0	13 196 322	0	0	0
176	066020 Város-, közfelújítások, egyéb szolgáltatások	0	72 301	101 799 475	0	0	0	103 717 418	126 688 629	0	0	0
220	074031 Csakid és nyitvatartási egységműködtetés	0	0	0	0	0	0	112 800	326 400	0	0	0
244	081030 Sportlétesítmények, edzőbázisok működtetése és felújítása	0	0	0	0	0	0	0	1 874 535	0	0	0
268	082092 Közműveltség- fejlesztés Közműveltség Kulturális értékek gondozása	0	0	261 416	0	20 000	0	281 416	25 121 514	0	0	0
290	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	4 723	0	0	0	4 723	76 025 938	0	0	0
291	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	0	0	0	0	0	0	0	43 550	0	0	0
293	091140 Óvodai nevelés, ellátás műveltségi feladatai	0	0	754 776	0	0	0	754 776	12 605 901	0	0	0
333	096015 Gyermekkezelés közműveltségi intézményben	0	0	1 033 371	0	0	0	1 033 371	42 727 489	0	0	0
334	096025 Munkahelyi ellátás közműveltségi intézményben	0	0	4 298 286	0	0	0	4 298 286	6 441 522	0	0	0

11/1 - Az önkormányzat, intézményei, továbbá az önkormányzathoz felösszesített társulások és azok intézményei által teljesített kiadások, bevételek kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	025. osztály 06/A tárlap- 197 Államhas. költség- elő (2407)	027. osztály 06/A tárlap- 206 Kormányzatok és más szervezetek bevételei (2408)	028. osztály 06/A tárlap- 218 Mellékleti bevételek (24)	029. osztály 06/A tárlap- 229 Feladatok bevételei (249)	030. osztály 06/A tárlap- 255 Működési célú átvett penzeseközök (26)	031. osztály 06/A tárlap- 281 Feladatok célú átvett pénzeseközök (27)	032. osztály 06/A tárlap- 282 Közhatalmi bevételek (21-27)	033. osztály 05/A tárlap- 273 Közhatalmi kiadások (21-28)	034. osztály 05/A tárlap- 177 A helyi önkormányzatok költség- vetési előirányzatjainak származó kiadások (5-20)	035. osztály 05/A tárlap- 104 Rész- intézményi kiadások (4-8)	036. osztály 05/A tárlap- 44 Közhatalmi szolgáltatások (K35)
393	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	0	0	1 046 000	0	0	0	1 046 000	24 729 226	0	0	0
394	104035 Gyermekékeztetés bölcsődében, fogorvosok munkái intézményekben	0	0	176 526	0	0	0	176 526	2 294 315	0	0	0
396	104037 Intézményen kívüli gyermekékeztetés	0	0	0	0	0	0	0	11 034 571	0	0	0
400	104044 Búna Keszter Gyermekház	0	0	0	0	0	0	12 054 000	15 066 346	0	0	0
421	107055 Falugondnoki, tanulmányi szolgálatok	0	0	0	0	0	0	0	9 665 335	0	0	0
422	107060 Egyéb szociális penzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	0	0	0	0	0	20 969 804	0	20 034 405	0
432	900020 Önkormányzati funkciója nem soroltható bevételek államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	29 757 783	0	0	0	0
438	A 34. sor kivételével számított összesen (1+...+33+35+...+437)	0	72 301	162 004 382	0	20 000	0	858 978 064	784 312 238	9 897 597	20 034 405	0
439	Összesen:	0	72 301	162 004 383	0	20 000	0	860 378 803	792 628 447	9 897 597	20 034 405	0

11/J - 11/A űrlap egyes sorainak elszámolása										
#	Megnevezés	11/A űrlap 3. oszlopa szerinti érték	082091, 082092, 082093 és 082094 kormányzati funkciók elszámolt kiadások	082061, 082062, 082063, 082064 kormányzati funkciók elszámolt kiadások	082042, 082043 és 082044 kormányzati funkciók elszámolt kiadások	082090 kormányzati funkciók elszámolt kiadások	082010, 082020, 082041, 082051, 082052, 082070 és 082080 kormányzati funkciók elszámolt kiadások	A 11/J űrlapon a kulturális célú pályázatok kiadások elszámolására vonatkozóan a költségvetésben szereplő kiadások	11/A űrlapra másolható érték (-4...-9)	Önkormányzati nyilatkozatok 1.5.2. melléklet 1.5.2. és 1.5.3. pontjának, 3. melléklet 2.4.3. pontjának, valamint a 2.4.3. jogcím tekintetében a költségvetés 10%-át a KÖV szállításra szerinti célhoz kötötten használta fel. (típus=1, zeno=0)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01	Az egyes oszlopok szerinti kormányzati funkciók elszámolt kiadások összesen	0	25 121 514	0	0	0	0	0	0	0
03	11/A űrlap 3. sor 2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	3 861 685	3 861 685	0	0	0	0	0	3 861 685	1
13	11/A űrlap 25. sor 3. melléklet 2.4.7. Feladatok befolyó támogatásai	2 897 086	2 897 086	0	0	0	0	0	2 897 086	0
14	082091, 082092, 082093 és 082094 kormányzati funkciók elszámolt kiadásokból támogatással szemben el nem számolt érték	0	18 372 743	0	0	0	0	0	0	0

11/K - 11/A űrlap 1. sorának elszámolása

#	Megnevezés	Összeg
01	11/A. űrlap 1. sor 3. oszlop - 2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	35 526 000
02	A.11/C. űrlap 6. és 7. sora szerinti egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására fel nem használt kiadás	2 832 892
04	A.3. melléklet 2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi költségvetési pótlék (11/A. űrlap 18. sor 4. oszlopban szereplő) értékéből az egyes szociális és gyermekjóléti feladatokra a család és gyermekjóléti szolgálat/közvetítő közfelével felhasználított része	488 943
06	11/C űrlap 11. sor szerinti 1.4.2. Szociális ékeztetésére fel nem használt kiadás	5 881 771
07	11/C űrlap 8. sor szerinti 1.3.3. Bölcsődei, mini bölcsődei támogatására fel nem használt kiadás	285 226
08	Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkciók átdont kiadások	7 500 209
09	Támogatási célú finanszírozási műveletek kormányzati funkciók átdont kiadásokból a 2. melléklet 1.3.1. jogcímen elszámolható egyes szociális és gyermekjóléti, valamint gyermekkezelési feladatokra más önkormányzatoknak átdont források	7 050 209
13	Az önkormányzat által az „Ellátottak pénzbeli juttatásai” rovatokon elszámolt kiadások csökkentve a 11/A. űrlap 14. sor 3. melléklet 2.1.6. h) Pénzbeli szociális ellátások Kiegészítése támogatás 4. oszlop értékével	20 034 405
14	A.13. sorból a 2. melléklet 1.3.1. támogatással szemben elszámolható kiadások összege	20 034 405
15	Az önkormányzat által a „Lakásbiztosítási támogatások” (061030), a „Lakásbiztosítási szociális célú betétkedés, üzemeltetése” (106010), a „Lakásfenntartással járó lakhatással összefüggő ellátások” (106020), az „Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások” (107060) és a „Munkaadókat, befogadónkat, oltalmazókat illetékes ellátása és támogatása” (107070) kormányzati funkciók elszámolt kiadások	935 399
16	A.15. sorból a 2. melléklet 1.3.1. támogatással szemben elszámolható kiadások összege	935 399
17	A.2. melléklet 1.3.1. támogatásra elszámolható kiadások összesen (-2+5+6+7+9+13+15) csökkentve a 11/A. űrlap 17. sor 3. melléklet 2.3.1. A települési önkormányzatok szociális célú társfinanszírozó vállalkozások kapcsolódó támogatása és a 11/B. űrlap 16. sor 3. melléklet 2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú társfinanszírozó vállalkozások kapcsolódó támogatása soron elszámolt kiadásokkal	37 019 902
18	Az önkormányzat által a 2. melléklet 1.3.1. támogatásra ténylegesen elszámolt kiadás	35 526 000

11/L - A helyi önkormányzatok visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása (Ávr. 111. §), és a jogtalan igénybevétele után fizetendő ügyleti kamata (Ávr. 112. §)

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege	579 599
10	Kamat alapba számító együlés elítés összege a 2024. X.C. törvény 43. § (3) bekezdése alapján (a 11/C táblap 3,5,6,7,8,9,10,11 sor 11. oszlop értékeinek összege)	576 921
11	Kamatalapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege (a 11/C táblap 3,5,6,7,8,9,10,11 sorban a 3. oszlop) és a (a 11/C. táblap 3,5,6,7,8,9,10,11 sorban a 3-4+5. oszlop összege) közül a nagyobbakat kell figyelembe venni	168 128 034
17	Önkormányzat tökéltartozása összesen (1+3+4+5+6+8+9)	579 599
18	A 17. sor szerinti tökéltartozás 10032006-01031496 számlára fizetendő része (1+3+4+5+6+8+9) részénél	579 599
20	Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (16+17)	579 599
22	Az adatszolgáltatás csak azt követően adható fel, ha a kitöltő nyilatkozik arról, hogy a (fő)polgármester, vármegyeyel közgyűlés elnöke és a (fő)jegyző a 11/L táblap tartalmát megismerte és azt elfogadta. (GEN = 1)	1

11/P - Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok béremeléséhez kapcsolódó többlettámogatás elszámolása

#	Megnevezés	Összeg
01	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok béremeléséhez kapcsolódó többlettámogatás összege elszámolás szerint	9 884 500
02	Az 1. sor szerinti többlettámogatás 70%-a, a 2025. évi tanáréremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról szóló 453/2024. (XII. 30.) Korm. Rendelet szerinti tanáréremelésre fordítandó összeg	6 919 150
03	Az önkormányzat által az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és pedagógus szakképzéssel rendelkező segítők részére történő "vanatbemel" megfélelő kiadások 2. sor szerinti többlettámogatás terhére elszámolandó összege (megnevezés a 2. sor szerinti összegről)	12 271 497

12/A - Mérték

#	Megnevezés	Előző időszak	Működési adatok (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	A/II/2 Szellőztető berendezések	2 191 123	0	475 123
04	A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	2 191 123	0	475 123
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 278 835 303	0	1 414 201 244
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	75 610 360	0	53 574 035
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 354 445 663	0	1 467 775 279
11	A/II/1 Tartós részeselek (=A/II/1a+...+A/II/1j)	2 906 010	0	2 666 010
13	A/II/1b - ebből: tartós részeselek nem pénzügyi vállalkozásban	2 638 810	0	2 418 810
16	A/II/1e - ebből: egyéb tartós részeselek (kivéve befektetési jegyek)	247 200	0	247 200
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	2 906 010	0	2 666 010
23	A/III/1 Koncessziók, vagyunkozásba adott eszközök (=A/III/1a+A/III/1b+A/III/1c)	125 958 153	0	121 924 551
25	A/III/1b - ebből: tárgyi eszközök	125 958 153	0	121 924 551
28	A/IV Koncessziókba, vagyunkozásba adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	125 958 153	0	121 924 551
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/IV/1+A/III+A/IV)	1 485 500 949	0	1 592 840 963
33	B/II/4 Befolyezetlen természetű, földkezes termékek, készlettermékek	1 022 500	0	1 022 500
34	B/II/5 Növények, hízó és egyéb állatok	2 720 000	0	2 720 000
35	B/II Készletek (=B/II/4+...+B/II/5)	3 742 500	0	3 742 500
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/II+B/III)	3 742 500	0	3 742 500
49	C/III/1 Forráspótlás	609 325	0	442 705
52	C/III Pénzürték, csekkek, betétkönyvek (=C/III/1+C/III/2+C/III/3)	609 325	0	442 705
53	C/III/1 Kincstárban lévő forrásszámlák	50 093 219	0	60 030 611
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forrásszámlák	165 358 044	0	216 483 948
55	C/III Forrásszámlák (=C/III/1+C/III/2)	215 451 263	0	276 514 559
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	216 060 588	0	276 957 264
64	D/II/3 Költségvetési évből esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3j)	5 795 954	0	2 695 862
68	D/II/3d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések vagyoni forrási adóikra	265 070	0	388 188
69	D/II/3e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóikra	4 282 469	0	1 776 261
70	D/II/3f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 248 415	0	531 413
71	D/II/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4d)	2 831 293	0	14 214 536
72	D/II/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések költségvetési ellenértékű szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 149 309	0	11 113 121
75	D/II/4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kaszálázott általános forgalmi adóra	601 434	0	3 021 495
80	D/II/4i - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételekre	79 920	0	79 920
103	D/II Költségvetési évből esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	8 627 247	0	16 910 398
108	D/II/3 Költségvetési évből esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/II/3a+...+D/II/3j)	6 990 138	0	9 091 889
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóikra	6 990 138	0	9 091 889
115	D/II/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevételeire (=D/II/4a+...+D/II/4d)	533 400	0	546 100
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kaszálázott általános forgalmi adóra	420 000	0	430 000
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kaszálázott általános forgalmi adóra	113 400	0	116 100

#	Megnevezés	Előző évek	Módosítások (+/-)	Teljesítés
1	2	3	4	5
144	D/II Kölségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	7 523 538	0	9 637 989
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1+...+D/III/10)	70 000	0	115 013
148	D/III/1-c ebhál: készletekre adott előlegek	70 000	0	70 000
151	D/III/1-f ebhál: tiltásokról, téves és visszaírtó kifizetések	0	0	45 013
154	D/III/4 Forgalmas elszámolás	145 000	0	145 000
157	D/III/7 Polyocton, megelődözött társadalomhitelezési és családtámogatási ellátások elszámolása	515 523	0	145 605
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	730 523	0	405 618
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/1+D/II+D/III)	16 891 308	0	26 954 005
163	E/1/2 Más elzártsan felszámított levonható általános forgalmi adó	6 618 174	0	9 208 340
164	E/1/3 Adott előleghez kapcsolódó elzártsan felszámított nem levonható általános forgalmi adó	18 900	0	18 900
165	E/1/4 Más elzártsan felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	-18 900
166	E/1 Elzártsan felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+...+E/1/4)	6 637 074	0	9 208 340
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	1 407 813	0	-13 480 091
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	1 407 813	0	-13 480 091
173	E) BGYÉB SAJÁTOS EL SZÁMOLÁSOK (=E/1+E/II+E/III)	8 044 887	0	-4 271 751
174	F/1 Földmennyiségértékelés bevételei átvett időbeli elhatárolás	420 000	0	11 494 800
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	420 000	0	11 494 800
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 730 650 232	0	1 907 717 781
179	G/1 Nemzeti vagyon tulajdonosi értéke	958 906 373	0	958 906 373
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	64 605 403	0	64 605 403
181	G/III Egyéb eszközök tulajdonosi értéke és változásai	53 053 386	0	53 053 386
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-298 297 490	0	-810 953 690
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-512 656 200	0	232 153 776
185	G) SAJÁT TŐKE (=G/1+...+G/VI)	265 611 472	0	497 765 248
188	H/1/3 Kölségvetési évben esedékes követelések dologi kiadásokra	0	0	186 977
211	H/1 Kölségvetési évben esedékes követelések (=H/1/1+...+H/1/9)	0	0	186 977
214	H/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes követelések dologi kiadásokra	1 193 171	0	8 027 350
219	H/II/6 Kölségvetési évet követően esedékes követelések beruházásokra	793 606	0	0
224	H/II/9 Kölségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási kiadásokra (=H/II/9a+...+H/II/9)	8 324 366	0	9 938 309
229	H/II/9-c ebhál: kölségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megjelölések visszatérítése	8 324 366	0	9 938 309
235	H/II Kölségvetési évet követően esedékes követelések (=H/II/1+...+H/II/9)	10 311 143	0	17 965 659
236	H/III/1 Képzés előlegek	2 932 032	0	1 236 115
238	H/III/3 Más szarvezet megjelölés bevételek elszámolása	34 000	0	39 000
242	H/III/7 Lakásra megjelölés, felzártskezelés érvényesítések, bírságok	12 650 000	0	6 245 949
245	H/III Kérelmezés jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	15 616 032	0	7 521 064
246	H) KÖVETELÉSEK (=H/1+H/II+H/III)	25 927 175	0	25 673 700
249	I/2 Kölségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 903 076	0	11 716 782
250	I/3 Hátsórendre sorolt eredményelért bevételek	1 424 208 509	0	1 372 562 051

PIR: 728779
 Éves költségvetési beszámoló
 FÜLÖP KOZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
 Megye/Vármegye: 09 Péntelgyi község: 9125
 Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2025.2

Készült: 2026.05.15 12:44
 Értéktípus: Forint

12/A - Mérték				
#	Megnevezés 2	Előző időszak 3	Módosítások (+/-) 4	Tényi időszak 5
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	1 439 111 585	0	1 384 278 833
252	RORRÁSOK ÖSSZESEN (-G+H+I+J)	1 730 650 232	0	1 907 717 781

13/A - Eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző időszak	Működési ciklus (+/-)	Teljes időszak
1	2	3	4	5
01	01 Kiszámlált eredményszámláiatti bevételek	18 125 144		31 196 781
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámláiatti bevételei	50 301 188		118 254 213
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámláiatti bevételei	4 067 365		7 934 954
04	I Tevékenység nettó eredményszámláiatti bevételei (=01+02+03)	72 493 697		157 386 948
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámláiatti bevételei	247 262 680		283 892 792
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámláiatti bevételei	76 417 428		106 609 566
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámláiatti bevételei	89 906 427		329 743 437
11	09 Külföldi egyéb eredményszámláiatti bevételek	65 471 074		4 846 379
12	III Egyéb eredményszámláiatti bevételek (=06+07+08+09)	479 057 609		725 092 174
13	10 Ányvételköltség	29 819 827		27 532 544
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	74 409 257		98 511 409
17	IV Ányvétellegül rfordítások (=10+11+12+13)	104 229 084		126 043 953
18	14 Bérköltség	109 629 249		105 316 357
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 230 592		27 219 195
20	16 Bérjárulékok	13 236 266		13 404 209
21	V Személyi jellegű rfordítások (=14+15+16)	147 096 107		145 939 761
22	VI Értékszámkénelési leírás	87 477 390		81 258 728
23	VII Egyéb rfordítások	721 090 788		294 981 456
24	A) TEVÉKENYSÉGÉK ERŐDMÉNYE (=III+II+IV-V-VI-VII)	-508 342 063		234 254 224
28	20 Egyéb kapott (úttól) kamatok és kamatjellegű eredményszámláiatti bevételek	29 707		65 575
32	VIII Péntelgyi művelések eredményszámláiatti bevételei (=17+18+19+20+21)	29 707		65 575
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű rfordítások	19 654		1 926 023
36	25 Részvételek, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése (=25a+25b)	4 324 190		240 000
42	IX Péntelgyi művelések rfordításai (=22+23+24+25+26)	4 343 844		2 166 023
43	B) PÉNTELGYI MŰVELÉTEK ERŐDMÉNYE (=VIII-IX)	-4 314 137		-2 100 448
44	C) MÉRLEG SZERINTI ERŐDMÉNY (=A+B)	-512 656 200		232 153 776

1.5/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingyenlenként és haszonoskódó vagyoni értékű jogok	Cégek, szervezetek, felszámoltak, jarmutak	Tenyészállatok	Parabélások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyi nyltó állomány (előző évi zárt állomány)	14 101 669	1 882 621 936	318 753 446	0	0	202 051 868	2 417 528 919
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	723 420	0	723 420
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	187 112 592	0	187 112 592
04	Beruházásból, felújításból aktívált érték	0	186 944 377	891 635	0	0	0	187 836 012
05	Tértémenes átvétel	0	702 730	300 000	0	0	0	1 002 730
07	Egyéb növekedés	0	1 723 000	45 258 736	0	0	0	46 981 736
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	189 370 107	46 450 371	0	187 836 012	0	423 656 490
10	Hány, selejtezés, megsemmisítés	0	0	2 234 162	0	0	0	2 234 162
13	Egyéb csökkenés	0	1 723 000	45 258 736	0	187 836 012	0	234 817 748
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	1 723 000	47 492 898	0	187 836 012	0	237 051 910
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	14 101 669	2 070 289 043	317 710 919	0	0	202 051 868	2 604 133 499
16	Teny szerinti értékcsökkenés nyltó állományra	11 910 546	603 786 633	243 143 086	0	0	76 093 715	934 933 980
17	Teny szerinti értékcsökkenés növekedése	1 716 000	52 281 166	23 227 960	0	0	4 033 602	81 258 728
18	Teny szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	2 234 162	0	0	0	2 234 162
19	Teny szerinti értékcsökkenés zárt állományra (=16+17-18)	13 626 546	656 067 799	264 136 894	0	0	80 127 317	1 013 988 546
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	13 626 546	656 067 799	264 136 894	0	0	80 127 317	1 013 988 546
25	Beszokók metró értéke (=15-24)	475 123	1 414 201 244	53 574 035	0	0	121 924 551	1 590 174 953
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	8 901 669	3 380 669	203 088 912	0	0	60 200	215 431 450

16/A - Az eszközök értékesítésének alakulása							
#	Megnevezés 2	Nyitó adatok, bekerülési érték 3	Nyitó adatok, értékesítés 4	Tulajdonságukon elszámolt értékesítés 5	Tulajdonságukon visszatartott értékesítés 6	Záró adatok, bekerülési érték 7	Záró adatok, értékesítés 8
01	Azonn előlegek	70 000	0	0	0	115 013	0
02	Tartós részesedések	7 230 200	4 324 190	240 000	0	7 230 200	4 564 190
04	Készletek	3 742 500	0	0	0	3 742 500	0
06	Kincstári kv. vli forrászámok	50 093 219	0	0	0	60 030 611	0
08	Követelések a követés jellegű sajátos elszámolások kivevélvei	20 425 608	4 274 823	4 167 653	1 747 414	33 243 449	6 695 062
11	Összesen (=01+...+10)	81 561 527	8 599 013	4 407 653	1 747 414	104 361 773	11 259 252

17/A - Tájékoztató adatok

1 #	Megnevezés		3 Összeff
	2		
01	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés		1 813 360
02	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma		26
03	Fordított átlalános forgalmi adó (-04+05)		108 693
04	- ebből: beműzásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó		11 169
05	- ebből: vásárok termékekhez és szolgáltatásokhoz kapcsolódó		97 524
17	A2 államháztartáson belüli tevékenységek átvett eszközök (=18-19)		690 817
18	- bruttó értéke		1 002 730
19	- halmozott értékcsökkenése		311 913
36	A költségvetési szervek helyi költségvetéseinek, nemzeti önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok Alr. 10. § (4) bekezdése alapján történő nyilvántartása arról, hogy rendelkeznek-e gazdasági szervezetek (Igen=1, nem=2)		1

PK A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Pk-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	216 060 588
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	609 325
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+3311+3312+3318] + (3321+3322+3328)	215 451 263
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)	60 896 676
05	Kiadások nyitvatartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-771 262 628
06	Bevételek nyitvatartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-005]	1 041 123 346
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0081313]	-201 193 979
16	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651] (17+18+19+20+21+22)	45 013
22	Tüzzelések, téves és visszalátó kifizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-38516]	45 013
34	Folyószámla, meglévőlegszert átszámlabiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	-369 918
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671] (40+41)	1 695 917
40	Tüzzelések, téves és visszalátó befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711]	1 695 917
43	Más szervezet meglévő befizetések elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3673]	1 695 917
46	Letétbe, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgyidőszaki forgalma [+/-3678]	-5 000
53	C. 32-33. számlák zárított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	276 957 264
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	276 957 264
66	Tájékoztató adat: Kincstárban vezetett forrászámlák tárgyidőszaki záró állománya [3312]	216 483 948

Adatellenőrző kód: -2b-2035-6f4f7e17-4e-104411-6b2f-75-78b-1c-339-37

Fejezeti jellemző adatok

<input type="text"/>	<input type="text"/>
fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....
.....
.....

Önkormányzati jellemző adatok

<input type="text" value="09"/>	<input type="text" value="9125"/>	<input type="text" value="94"/>
megye/ vármegye	pénzügyi körzet	település- típus

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat székhelye:

.....
.....
.....

Szerv számjele

<input type="text" value="644523"/>	<input type="text" value="1251"/>	<input type="text" value="851020"/>
PIR-törzsszám	szektor	szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:
FÜLŐPI ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE

4266 Fülöp Óvoda utca 1

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....
.....

Éves költségvetési beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>	<input type="text"/>

.....,év.....hó.....nap

.....
a szerv gazdasági vezetője

.....
a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

.....(név)

.....(telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

.....(aláírás)

.....(név, telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó
költségvetési szerv PIR-törzsszáma

<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

a szerv könyvvizelési feladatainak teljesítésére használt
számvetési program neve

<input type="text"/>

Tartalomjegyzék	
Szám	Ürlap megnevezés
01	K1-K8. Költségvetési kiadások
02	B1. - B7. Költségvetési bevételek
04	B8. Finanszírozási bevételek
05/A	Teljesített kiadások kormányzati funkcióként
06/A	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként
07/A	Maradványkimutatás
08	Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről
09/A	A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása
12/A	Mérleg
13/A	Eredménykimutatás
15/A	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
16/A	Az eszközök értékvesztésének alakulása
17/A	Tájékoztató adatok
PK A	Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
03	K9. Finanszírozási kiadások

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Beszámított előirányzat	Működés előirányzat	Közhatalmi költségvetés, más fizetési közhatalmi - Költségvetési évről esedékes	Közhatalmi költségvetés, más fizetési közhatalmi - Költségvetési évről esedékes végleges	Közhatalmi költségvetés, más fizetési közhatalmi - Költségvetési évről esedékes	Közhatalmi költségvetés, más fizetési közhatalmi - Költségvetési évről esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	93 528 748	92 561 616	0	92 561 616	80 000 000	0	92 561 616
03	Céltartalék, tartalékpénztár (K1103)	4 295 337	777 465	0	777 465	0	0	777 465
04	Készletérték, ügyeleti, helyettesítési díj, műfára, útszámolás (K1104)	600 000	2 588 601	0	2 588 601	0	0	2 588 601
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 861 200	1 293 000	0	1 293 000	0	0	1 293 000
09	Közzétett költséghierarchia (K1109)	1 584 040	1 117 740	0	1 117 740	0	0	1 117 740
10	Egyéb költséghierarchia (K1110)	180 000	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéni szerződés juttatásai (<=14) (K1113)	400 000	42 874	0	42 874	0	0	42 874
15	Foglalkoztatottak szerződés juttatásai (>14) (K1113)	102 239 325	98 381 296	0	98 381 296	80 000 000	0	98 381 296
18	Egyéb költségvetési juttatások (K123)	0	166 771	0	166 771	0	0	166 771
19	Külső szerződés juttatások (=16+17+18) (K12)	0	166 771	0	166 771	0	0	166 771
20	Szerződés juttatások (=15+19) (K1)	102 239 325	98 548 067	0	98 548 067	80 000 000	0	98 548 067
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	13 698 805	13 673 770	0	13 673 770	20 000 000	0	13 673 770
22	eből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
25	eből: tépérez hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0
27	eből: munkáltatói terhelő szerződés juttatás (K2)	0	0	0	0	0	0	0
28	Szakmai díjak beszerzése (K311)	710 000	958 943	0	811 291	0	107 036	811 291
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	35 351 112	46 969 984	358 140	46 611 844	0	12 244	46 183 275
31	Készletbeszerzés (-28+29+30) (K31)	36 061 112	47 928 927	358 140	47 423 135	0	119 280	46 994 566
32	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	150 000	150 000	0	141 505	0	0	141 505
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	250 000	250 000	0	193 824	0	0	193 824
34	Kommunikációs szolgáltatások (-32+33) (K32)	400 000	400 000	0	335 329	0	0	335 329
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 600 000	1 121 820	0	1 053 169	393 701	83 712	1 053 169
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	10 025 000	5 095 493	0	4 881 103	719 329	56 068	4 881 103
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 200 000	1 055 812	0	982 666	559 918	0	982 666
39	Közvetlen díjak (= 35+...+38) (K331)	12 825 000	7 273 125	0	6 916 938	1 672 948	149 780	6 916 938
43	Karbantartási, felújítási szolgáltatások (K334)	3 000 000	7 477 147	0	7 477 147	0	0	7 477 147
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	300 000	265 600	0	213 600	0	0	213 600
47	Egyéb szolgálatok (>=48) (K337)	3 500 000	1 815 893	0	1 815 893	0	2 000	1 815 893
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	19 625 000	16 831 765	0	16 423 578	1 672 948	151 780	16 423 578
50	Kihirdetések, hirdetés (K341)	50 000	112 583	0	112 583	0	0	112 583
52	Kihirdetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	50 000	112 583	0	112 583	0	0	112 583
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	12 223 300	14 653 714	0	13 419 984	451 696	53 498	13 304 272
54	Fizetés átutalás forgalmi adó (K352)	200 000	64 371	0	0	0	0	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	24 992	24 992	0	6 727	0	0	6 727

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Éves előirányzat	Működési előirányzat	Költségvetésváltozás, más finanszírozásból - Költségvetési éven belüli csökkenés	Költségvetésváltozás, más finanszírozásból - Költségvetési éven esedékes végleges	Költségvetésváltozás, más finanszírozásból - Költségvetési éven követően esedékes	Költségvetési éven követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K15)	12 448 292	14 743 077	0	13 426 711	451 696	53 498	13 310 999
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	68 584 404	80 016 352	358 140	77 721 386	2 124 644	324 558	77 177 055
198	Információs eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	196 850	0	196 850	0	0	196 850
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	1 803 297	0	1 803 297	0	0	1 803 297
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	529 376	0	529 376	0	0	529 376
205	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	0	2 529 523	0	2 529 523	0	0	2 529 523
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	184 522 534	194 767 712	358 140	192 472 696	102 124 644	324 558	191 928 415

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési éven esedékes	Követelés - Költségvetési éven követően esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	17 000 000	17 838 457	17 838 457	1 593 030	17 838 457
184	ébből: tárgyi eszközök behatárolásból származó bevételek (B402)	0	0	0	0	14 000
195	Ellátási díjak (B405)	900 000	2 039 460	2 039 460	214 627	1 998 710
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	4 833 000	5 075 045	5 075 045	451 773	5 073 546
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	5 000	5 482 236	5 477 033	0	5 477 032
217	ébből: haldok visszafizetési (B411)	0	0	0	0	4 717 315
218	Működési bevételek (=182+183+186+189+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	22 738 000	30 435 198	30 429 995	2 259 430	30 387 745
282	Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	22 738 000	30 435 198	30 429 995	2 259 430	30 387 745

04 - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Éveski előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Kötelezettségi éven esedékes	Követelés - Kötelezettségi éven követően esedékes	Teljesítés
	3	4	5	6	7	8
2						
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B9131)	0	126 702	126 702	0	126 702
13	Maradvány igénybevétele (-11+12) (B913)	0	126 702	126 702	0	126 702
17	Közfizmi. igény/06 szervi támogatás (B916)	161 784 534	164 205 812	162 238 230	0	162 238 230
23	Belföldi finanszírozás bevételei (-04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B91)	161 784 534	164 332 514	162 364 932	0	162 364 932
32	Finanszírozási bevételek (-23+29+30+31) (B9)	161 784 534	164 332 514	162 364 932	0	162 364 932

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	069010 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091120 Sajátos nevelési, ügykezelési feladatok, óvodai nevelésnek, ellátásnak szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működésének feladatai	099015 Gyermekkezelés köznevelési intézményben	099025 Munkaadói ellátás köznevelési intézményben	104031 Gyermkek bölcsődékben és művelődési központokban történő ellátása	104035 Gyermkekkel köznevelési feladatokkal kapcsolatos feladatok intézményben	104037 Intézményen kívüli gyermekkezelés	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	92 561 616	4 304 962	55 404 089	0	0	8 079 550	1 565 989	19 843 526	398 729	2 964 771	0
03	Céltámogatás, projektfinanszírozás (K1103)	777 465	198 621	0	0	0	448 996	81 151	0	17 504	31 193	0
04	Készletérti, ügyeleti, helyettesítési díj, műbéra, túlszolgálat (K1104)	2 588 601	0	2 588 601	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 293 000	95 440	651 000	0	0	251 200	43 600	242 000	9 760	0	0
09	Költséghozzájárulás költségtérítés (K1109)	1 117 740	47 068	735 180	0	0	85 989	16 921	192 720	4 346	35 516	0
13	Rögzítési költségek egyéb személyi juttatásból (=14) (K1113)	42 874	0	0	0	0	0	0	42 874	0	0	0
15	Rögzítési költségek személyi juttatásból (=01+...+13) (K111)	98 381 296	4 646 091	59 378 870	0	0	8 865 735	1 707 661	20 321 120	430 339	3 031 480	0
18	Egyéb költségek személyi juttatásból (K1123)	166 771	0	166 771	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=6+17+18) (K12)	166 771	0	166 771	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	98 548 067	4 646 091	59 545 641	0	0	8 865 735	1 707 661	20 321 120	430 339	3 031 480	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	13 673 770	637 727	8 431 051	0	0	1 201 080	232 473	2 694 359	57 838	419 242	0
22	éhhólt. szociális hozzájárulási adó (K2)	12 809 224	637 727	7 628 623	0	0	1 201 080	232 473	2 632 241	57 838	419 242	0
25	éhhólt. térpénz hozzájárulás (K2)	689 178	0	677 166	0	0	0	0	12 012	0	0	0
27	éhhólt. munkaadókat terhelő személyi juttatásból (K2)	175 368	0	125 262	0	0	0	0	50 106	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	811 291	0	770 563	0	0	0	0	6 299	0	0	0
29	Üzemiellátási anyagok beszerzése (K312)	46 183 275	8 698 561	3 704 501	0	0	20 410 722	3 197 983	449 021	950 845	5 586 416	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	46 994 566	8 698 561	4 475 464	0	0	20 410 722	3 197 983	455 320	950 845	5 596 416	0
32	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	141 505	10 573	0	0	0	22 801	4 224	0	1 322	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	193 824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	335 329	10 573	0	0	0	22 801	4 224	0	1 322	0	0
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K331)	1 053 169	151 845	0	0	0	297 774	56 178	99 802	14 441	79 081	0
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	4 881 103	211 890	0	0	0	2 097 560	401 502	488 110	96 411	521 298	0
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	982 666	147 010	0	0	0	312 206	56 480	77 233	14 997	59 508	0
39	Közvetlen díjak (=35+...+38) (K331)	6 916 938	510 745	0	0	0	2 707 040	514 160	665 165	125 249	659 887	0
43	Karbantartási, felszerelési szolgáltatások (K334)	7 477 147	52 201	0	0	0	3 997 992	18 926	0	384 715	43 313	0

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	040910 Munkára nem sorolt gazdasági lízingek	091110 Orvosi rendelés, ellátás szakmai feladatok	091120 Sajátos nevelési, képzési feladatok, ellátások feladatok	091140 Orvosi orvosok, ellátás munkaadói feladatok	093015 Gyermekkezelés közvetlenül intézményben	093025 Munkahelyi ékeztetés közvetlenül intézményben	104031 Gyermkek bölcsődében és mind bölcsődében történő éltetés	104035 Gyermekkezelés bölcsődében, fogyatékosok napközi intézményében	104037 Intézményen kívül gyermekkezelés	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K335)	213 600	48 052	15 600	0	0	90 500	18 349	0	5 461	35 638	0
47	Egyéb szolgáltatások (-48) (K337)	1 815 893	17 134	196 809	0	1 239 304	41 998	6 969	259 780	48 165	5 734	0
49	Szolgáltatási kiadások (-39+40+41+43+44+46+47) (K33)	16 423 578	628 132	212 409	0	6 573 996	6 237 530	558 404	924 945	543 590	744 572	0
50	Kihirdetések kiadásai (K341)	112 583	0	112 583	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Kihirdetések, reklám- és propagandakiadások (-50+51) (K34)	112 583	0	112 583	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Működési célú előzetesen felzárított általános forgalmi adó (K351)	13 304 272	1 748 986	1 026 238	3 294	2 353 797	5 556 986	730 884	333 482	307 734	1 242 861	0
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	6 727	2	3 341	0	2 780	2	2	0	690	0	0
63	Külföldi felhirdetések és egyéb dologi kiadások (-53+54+55+56+62) (K35)	13 310 999	1 748 988	1 029 579	3 294	2 356 577	5 556 988	730 886	333 482	308 334	1 242 861	0
64	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	77 177 055	11 086 264	5 830 035	43 550	12 395 901	32 228 121	4 491 497	1 713 747	1 804 091	7 583 849	0
198	Információs eszközök beszerzése, létesítése (K63)	196 850	0	196 850	0	0	0	0	0	0	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 803 297	20 556	1 558 957	0	0	214 384	7 788	0	1 612	0	0
204	Bemutatói célú előzetesen felzárított általános forgalmi adó (K67)	529 376	5 550	463 404	0	0	57 884	2 103	0	435	0	0
205	Bemutatók (=195+196+198+199+200 +202+204) (K6)	2 529 523	26 106	2 219 211	0	0	272 268	9 991	0	2 047	0	0
273	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+20 5+210+272) (K1-K9)	191 928 415	16 396 188	76 025 938	43 550	12 395 901	42 567 204	6 441 522	24 729 226	2 294 315	11 034 571	0
313	Kiadások összesen (=273+312) (K1-K9)	191 928 415	16 396 188	76 025 938	43 550	12 395 901	42 567 204	6 441 522	24 729 226	2 294 315	11 034 571	0
314	Aluligaz statisztikai állományi létszám	14	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként

#	Megnevezés	Összesen	018030 Tervezettől elől. finanszírozási bevétel	069010 Működési célú személyi juttatásig. díjak	091130 Orvosi bevételek ellátás szakmai feladatai	091140 Orvosi bevételek ellátás működésének feladatai	095015 Gyermekélektartás kormányzati intézményben	099025 Munkahelyi étkezési köznevelési intézményben	184031 Gyermekbölcsődeben és nappali intézményben ellátás	184035 Gyermekélektartás bölcsődeben, fogvatartások nappali intézményében	999999 Kormányzati funkcióra fel nem osztott tevékenységek kiadásai és bevételei
183	Szolgáltatások ellenértéke (-)=184+185) (B402)	17 838 457	0	14 453 975	0	0	0	3 384 482	0	0	0
184	Építési-üzemeltetési eszközök, berkebevetésből származó bevétel (B402)	14 000	0	0	0	0	0	14 000	0	0	0
195	Ellátás díjak (B405)	1 998 710	0	0	0	0	813 715	0	1 046 000	138 995	0
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B405)	5 073 546	0	3 902 572	0	0	219 639	913 804	0	37 531	0
215	Egyéb működési bevételek (-)=216+217) (B411)	5 477 032	201	4 717 315	4 723	754 776	17	0	0	0	0
217	épből: kiadások visszatérítési (B411)	4 717 315	0	4 717 315	0	0	0	0	0	0	0
218	Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)	30 387 745	201	23 073 862	4 723	754 776	1 033 371	4 298 286	1 046 000	176 526	0
282	Költségvetési bevételek (-)=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)	30 387 745	201	23 073 862	4 723	754 776	1 033 371	4 298 286	1 046 000	176 526	0
293	Ellátó és költségvetési maradványból: igénybevétele (B81.31)	126 702	126 702	0	0	0	0	0	0	0	0
295	Maradvány igénybevétele (=293+294) (B81.3)	126 702	126 702	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Képzési, jármű, szerelvény, gépjármű (B81.6)	162 238 230	162 238 230	0	0	0	0	0	0	0	0
305	Belsőházi finanszírozás bevételei (=286+292+295+296+297+299+300+301+304) (B81)	162 364 932	162 364 932	0	0	0	0	0	0	0	0
314	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	162 364 932	162 364 932	0	0	0	0	0	0	0	0
315	Bevételek összesen (=282+314) (B1-B8)	192 752 677	162 365 133	23 073 862	4 723	754 776	1 033 371	4 298 286	1 046 000	176 526	0

07/A - Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Alapvető költségvetési bevételei	30 387 745
02	Alapvető költségvetési kiadásai	191 928 415
03	I Alapvető költségvetési egyenlege (-01-02)	-161 540 670
04	Alapvető költségvetési finanszírozási bevételei	162 364 932
06	II Alapvető költségvetési finanszírozási egyenlege (-03-04)	162 364 932
07	A) Alapvető költségvetési maradványa (-H+II)	824 262
15	G) Összes maradvány (=A+B)	824 262
17	E) Alapvető költségvetési szabad maradványa (=A-D)	824 262

08 - Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztviselők összetételéről

#	Megnevezés	Letételtől előző időszakban (közvetlen, éves)	Tervezett személyi juttatások, munkabérek II. érvényes, munkabérek	Normatív jutalmak, céljutalmak, projektpénzium	Kiszámlált, ügyeleti, helyettesítési díj, utólag, túlszámítások	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Külszervezetek	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéni személyi juttatásai	Választott tisztviselők juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
65	"A", "B" fizetési osztály összesen		4 362 801	377 465	0	0	100 000	0	0	0	0
66	"C", "D" fizetési osztály összesen		18 170 000	400 000	0	0	400 000	189 840	0	42 874	0
67	"E", "F" fizetési osztály összesen		14 624 726	0	0	0	142 000	192 720	0	0	0
69	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+...+69)		37 157 527	777 465	0	0	642 000	382 560	0	42 874	0
70	Iskolavezetők (pedagógusok)		10 248 357	0	825 524	0	42 000	226 800	0	0	0
71	pedagógus I.		13 181 025	0	1 225 168	0	117 000	252 960	0	0	0
72	pedagógus II.		0	0	50 099	0	0	0	0	0	0
75	pedagógus vezetői megbízással		10 238 323	0	487 810	0	92 000	67 260	0	0	0
79	NDKS egyéb köznevelési foglalkoztatási jogviszonyban		21 735 384	0	0	0	400 000	188 160	0	0	0
81	PEDAGÓGUS KÉPZÉSI ALAPJÁN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=70+...+80)		55 404 089	0	2 588 601	0	651 000	735 180	0	0	0
138	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)	14	92 561 616	777 465	2 588 601	0	1 293 000	1 117 740	0	42 874	0
139	Munkajogi zárolásnak (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (6)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0

09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása									
#	Megnevezés	Vezetői létszám, joggyfordítási véptartóssággal	Vezetői létszám felülfókái véptartóssággal	Vezetői létszám összesen	Nem vezetői létszám alapfókái véptartóssággal	Nem vezetői létszám közfókái véptartóssággal	Nem vezetői létszám felülfókái véptartóssággal	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	al csoport	0	1	1	1	0	0	0	1
03	Összesen (01+02)	0	1	1	1	0	0	0	1
27	Összesen (03+13+26)	0	1	1	1	0	0	0	1
44	Közalkalmazottak (45+46+47)	0	0	0	0	0	0	0	0
45	I. funkció csoport	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Pedagógus alapfókái alapján foglalkoztatottak (49+50+51)	0	1	1	1	0	0	0	1
49	I. funkció csoport	0	1	1	1	0	0	0	1

12/A - Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Működési(+/-)	Tartalék	Időszak
1	2	3	4	5	5
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 532 243	0		4 642 389
10	A/II Törzsi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	5 532 243	0		4 642 389
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	5 532 243	0		4 642 389
30	B/1 Vésztől készletek	4 733 044	0		3 325 873
35	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)	4 733 044	0		3 325 873
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/1+B/II)	4 733 044	0		3 325 873
53	C/III Készleten kívüli források	95 692	0		216 698
55	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/III+C/IV)	95 692	0		216 698
71	D/1/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevételre (=D/1/4a+...+D/1/4d)	18 611	0		42 250
72	D/1/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	7 429	0		1 499
74	D/1/4c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések ellátási díjakra	7 225	0		1 499
75	D/1/4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	3 957	0		1 499
80	D/1/4i - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételre	0	0		1
103	D/1 Költségvetési évből esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/9)	18 611	0		42 250
115	D/II/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	1 677 124	0		2 259 430
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 398 931	0		1 593 030
118	D/II/4c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések ellátási díjakra	133 552	0		214 627
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	344 641	0		451 773
144	D/II Költségvetési évből esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/9)	1 677 124	0		2 259 430
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1i)	0	0		185 998
151	D/III/1f - ebből: költségek, tételek és visszatérő költségek	0	0		185 998
157	D/III/7 Relyvisió, megelőlegezett társadalombiztosítási és családmelegítési ellátások elszámolása	31 010	0		557 201
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	31 010	0		743 199
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/1+D/II+D/III)	1 726 745	0		3 044 879
163	E/1/2 Más előzetesen felszámlázott levonható általános forgalmi adó	54 060 919	0		63 826 593
166	E/1 Előzetesen felszámlázott általános forgalmi adó elszámolása (=E/1/1+...+E/1/4)	54 060 919	0		63 826 593
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-47 612 006	0		-59 352 772
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-47 612 006	0		-59 352 772
173	E) BŐVEB SAJÁTOS EL SZÁMOLÁSOK (=E/1+E/II+E/III)	6 448 913	0		4 473 821
174	F/1 Eredményvesztésleltéri bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0		1 402 361
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 303 058	0		0
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	1 303 058	0		1 402 361
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	19 839 695	0		17 106 011
179	G/1 Nemzeti vállalkozás indikátorok értéke	149 965	0		149 965
181	G/III Egyéb eszközök indikátorok értéke és változásai	5 860	0		5 860
182	G/IV Felhalmozott eszközök	6 813 527	0		11 445 873

12/A - Mérték				
#	Megnevezés	Előző időszak	Működésiévek (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
184	G/VI Mérték szerint eredmény			
185	G/SALÁT TÖKE (=G/I+...+G/VI)	4 632 346	0	-5 227 264
188	I/I/3 Költségvetés éven esedékes költségszámok dologi kiadásokra	11 601 696	0	6 374 434
211	H/I Költségvetési éven esedékes költségszámok (=H/I/1+...+H/I/9)	2	0	544 281
214	H/II/3 Költségvetési éven követően esedékes költségszámok dologi kiadásokra	234 187	0	544 281
235	H/II Költségvetési éven követően esedékes költségszámok (=H/II/1+...+H/II/9)	234 187	0	324 558
236	H/II/1 Kapott előlegek	0	0	135 625
245	H/III Költségszámok jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	0	0	135 625
246	H) KÖLTSÉGVETÉSI ÉVEK (=H/I+H/II+H/III)	234 189	0	1 004 464
249	I/2 Költségvetés ráfordítások passzív időbeli elhatárolás	8 003 808	0	9 727 113
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	8 003 808	0	9 727 113
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=C+H++I+J)	19 839 695	0	17 106 011

#	13/A - Eredménykimutatás		Módosítások (+/-)	Tartaléki időszer
	Megnevezés	Előző időszak		
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményesített bevétel	16 336 555	0	20 437 740
04	I Tevékenység nettó eredményesített bevétel (=01+02+03)	16 336 555	0	20 437 740
08	06 Központi működési célú támogatások eredményesített bevétel	130 194 201	0	162 238 230
11	09 Különléte egyéb eredményesített bevétel	3 689	0	5 477 033
12	III Egyéb eredményesített bevételek (=06+07+08+09)	130 197 890	0	167 715 263
13	10 Anyagköltség	39 298 503	0	48 765 185
14	11 Igényelt szolgáltatások értéke	22 345 173	0	17 023 270
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	61 643 676	0	65 788 455
18	14 Bérköltség	60 620 063	0	98 709 222
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 486 436	0	2 620 385
20	16 Bérjárulékok	8 455 641	0	12 615 535
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	70 562 140	0	113 945 142
22	VII Értécsökkenési leírás	2 640 612	0	2 890 001
23	VII Egyéb ráfordítások	7 055 969	0	10 756 669
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	4 632 048	0	-5 227 264
28	20 Egyéb kamot (járt) kamatok és kamajellegű eredményesített bevétel	298	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményesített bevétel (=17+18+19+20+21)	298	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	298	0	0
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+AB)	4 632 346	0	-5 227 264

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Cégek, bejelentések, felismeretlen juttatások	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	113 881	0	16 014 999	0	0	0	16 128 880
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	2 000 147	0	2 000 147
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	0	2 000 147	0	0	0	2 000 147
07	Egyéb növekedés	0	0	2 422 131	0	0	0	2 422 131
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	4 422 278	0	2 000 147	0	6 422 425
13	Egyéb csökkenés	0	0	2 422 131	0	2 000 147	0	4 422 278
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	2 422 131	0	2 000 147	0	4 422 278
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	113 881	0	18 015 146	0	2 000 147	0	18 129 027
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állomány	113 881	0	10 482 756	0	0	0	10 596 637
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	2 890 001	0	0	0	2 890 001
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állomány (=16+17-18)	113 881	0	13 372 757	0	0	0	13 486 638
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	113 881	0	13 372 757	0	0	0	13 486 638
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	4 642 389	0	0	0	4 642 389
26	Teljesen (0-10) leírt eszközök bruttó értéke	113 881	0	9 655 922	0	0	0	9 769 803

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása							
#	Megnevezés 2	Nyitó adatok, bekerítési érték 3	Nyitó adatok, értévesztés 4	Tulajdonszámban elszámolt értékvesztés 5	Tulajdonszámban visszairt értévesztés 6	Záró adatok, bekerítési érték 7	Záró adatok, értévesztés 8
01	Adott előlegek	0	0	0	0	185 998	0
04	Készletek	4 733 044	0	0	0	3 325 873	0
06	Kincstáron kívüli források	95 692	0	0	0	216 688	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	1 695 735	0	0	0	2 301 680	0
11	Összesen (=01+...+10)	6 524 471	0	0	0	6 030 239	0

17/A - Tájékoztató adatok

		Megnevezés	Összeg
		2	3
36	A költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiéjségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok Áht. 10. § (4) bekezdése alapján történő nyilvántartásba vételi, helyi rendelkezések-e <u>paraszti</u> szervezettel (igen=1, nem=2)		2
37	A gazdasági szervezetek nem rendelkezés költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiéjségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok esetén az Áht. 10. § (4) bekezdése alapján a <u>paraszti</u> szervezettel ellátó szervezetek törzskönyvi azonosító (PIR) száma		2
			728 779

PK A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján

#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelűk megfordítóját figyelembe véve)
1		2
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+3311+3312+3318] + [3321+3322+3328]	95 692
04	B. Karbantartás létszáma 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)	95 692
05	Kiadások nyitvatartási éllenszáma tárgyidőszaki egyenlege [+039]	120 996
06	Bevételek nyitvatartási éllenszáma tárgyidőszaki egyenlege [+005]	-191 928 415
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [+0981313]	192 752 677
16	Adott előlegek száma tárgyidőszaki forgalma összesen [+/-3651] (17+18+19+20+21+22)	-126 702
22	Tulajdonosi, téves és visszajártó kifizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-3651.6]	185 998
34	Folyósított, megjelölészet átadatalomizációs és családtámogatási ellátások elszámolása száma tárgyidőszaki forgalma [+/-3657]	185 998
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671] (40+41)	526 191
40	Tulajdonosi, téves és visszajártó befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711]	-135 625
53	C. 32-33. számlák számlóit tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	-135 625
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (3311+3312+3318) + (3321+3322+3328)]	216 688
		216 688

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **NAGYNÉ HARTMAN ÉVA**, a(z) **Nyírábrányi Közös Önkormányzati Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025.01.01.-2025.07.06.** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) **Kontrollkörnyezet:** A Hivatal rendelkezik SZMSZ-szel, amely tartalmazza az alaptevékenységeket, továbbá az Önkormányzat megfelelő működése érdekében kialakításra kerültek a belső szabályzatok.

Az SZMSZ-ben – figyelemmel az Ávr. 13. § (1) bekezdésében foglaltakra – rögzítésre kerültek az ellátandó, és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységek, a nevesített tisztségekhez tartozó feladat-és hatáskörök, a hatáskörök gyakorlásának módja, a helyettesítés rendje, az ezekhez kapcsolódó felelősségi szabályok.

Nyírábrány Nagyközségi Önkormányzat és költségvetési szervei, valamint a Nyírábrányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában az Áht. 10. § (4a) és (4b) bekezdése alapján az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerinti feladatokat a Nyírábrányi Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi-gazdálkodási csoportja látja el. A feladatellátáshoz kapcsolódó együttműködési és munkamegosztási megállapodások megkötése megtörtént.

A dolgozók munkaköri leírásai kellő részletességgel tartalmazzák az elvégzendő feladatokat, biztosítva a számonkérés lehetőségét. A Képviselő-testület a költségvetési rendeletében meghatározta a működéshez engedélyezett létszámkereteket.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 7. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel felmérésre és megállapításra kerültek a hivatal tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok, valamint meghatározásra az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedések és azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módja.

A Hivatal vezetőjeként – figyelemmel a Bkr. 8. § (2) bekezdésében foglaltakra – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottam a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítését (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a kapott támogatásokkal való elszámolás dokumentumait is).

A belső szabályzatokban – figyelemmel az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglaltakra – meghatározásra kerültek a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés, utalványozás dokumentációs részletszabályaival kapcsolatos belső előírások.

A Bkr. 8. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel belső szabályzatban meghatározásra kerültek az információkhoz való hozzáférésre vonatkozóan a felelősségi körök.

b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy:

- A működés és gazdálkodás során a tevékenység szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen kerüljön végrehajtásra,
- Az elszámolási kötelezettségek teljesítése megtörténjen,
- Az erőforrások megvédésre kerüljenek a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A kockázatkezelés mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, a feladatellátást támogató belső folyamat. A Hivatal vezetőjeként és a középvezetők külön figyelmet fordítottunk arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beágyazzuk és a dolgozók megértsék a kockázatkezelés lényegét.

Gondoskodtunk arról, hogy a kockázatkezelési intézkedések folyamatos nyomon követése megvalósuljon. A Hivatal rendelkezik integrált kockázatkezelési szabályzattal.

c) **Kontrolltevékenységek:** Olyan kontroll tevékenységek kerültek kialakításra, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

A kontrolltevékenységek azokat az irányelveket és eljárásokat jelentik, amelyek elősegítették a vezetői utasítások végrehajtását, a célkitűzések megvalósításával járó kockázatok kezeléséhez szükséges intézkedések megtételét. A kontrollok a tevékenységek együtteseként folyamatosan jelen vannak és fejtik ki hatásukat.

A belső szabályzatokban rögzítésre kerültek a felelősségi körök meghatározásával

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
- dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés lehetősége,
- valamint a beszámolási rend.

A megelőző (preventív) kontrollok nyújtottak segítséget abban, hogy a hibás lépések, nem előírászerű teljesítések esetén megakadályozzák a további helytelen folyamatokat. Ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalást megelőző ellenjegyzés, amely a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a szerződés-kötésekre, valamint a hozzájuk kapcsolódó kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak a pénzügyi ellenjegyzés jóváhagyása alapján lehet végrehajtani. Az előző munkafázis szabályszerűségének ellenőrzése nélkül nem lehet a folyamatban tovább haladni.

A teljesítésigazolások a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 57. § (1) és (3) bekezdésében foglaltakra tekintettel szabályszerűen történtek, a feladatot az arra kijelöléssel rendelkezők végezték.

Az érvényesítések a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 58. § (1) bekezdésében foglaltak szerint - szabályszerűen történtek.

A szervezeti kontrollok (a felelősségi körök elhatárolása tárgyában), a jóváhagyási kontrollok (a jóváhagyást megalapozó előkészítések dokumentációs ellenőrzése, illetve a megfelelő szintű jóváhagyás elmaradásának kiszűrése), a működési kontrollok (a feladatok teljes körű és szabályszerű végrehajtásának biztosítása), a hozzáférési kontrollok (fizikai ellenőrzés, biztonsági pontok, számítógépen a dokumentumok jelszavas védelme), a működési folytonosság megszakításának kontrollja (nem várt külső események bekövetkezése), dokumentációs kontrollok (a dokumentációs rend kialakításával és a folyamatok tartalmának, a felhasznált illetve keletkezett dokumentumok útját előíró követelmények betartása, nyomon követhetősége, szükség szerinti visszakereshetősége) folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés keretében biztosítottak voltak.

d) **Információs és kommunikációs rendszer:** A működés során olyan rendszerek kialakítására és működtetésére került sor, amelyek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervekhez, személyekhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszer pontos és megbízható adatszolgáltatáson alapult a határidők betartása biztosított volt.

A Hivatal a működése során a feladatai megvalósulásának elősegítése érdekében folyamatait informatikai eszközök használatával tette és teszi hatékonyabbá, gazdaságosabbá, ami egyben megújuló kockázatot is jelent. A kockázati tényezők hatékony kezelése érdekében az informatikai rendszerhez történő hozzáférés szabályozásra került, mely iránymutatást ad az informatikai eszközök felhasználói számára, rögzítve azokat a szabályokat, amelyeket a munkakörükhöz rendelt adatok kezelése során követniük kell.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): Olyan monitoring rendszert működtetése valósult meg, amely lehetővé tette a tevékenységek, célok megvalósításának nyomon követését. Alkalmas volt arra, hogy a belső kontrollok működéséről megfelelő, intézkedésre alkalmas folyamatos információkat biztosítson, a különböző tevékenységi körök kapcsolódó pontjain előírtak betartását figyelemmel kísérje, a meglévő kockázatok észlelése, mérséklése, illetve megszüntetése megtörténjen.

A folyamatos monitoring beépült a mindennapi működési tevékenységébe, magába foglalva a vezetők rendszeres ellenőrző tevékenységét, valamint az egyéb ellenőrzési feladatokat, amelyeket a munkatársak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében.

A folyamatos monitoring tevékenységet kiterjesztettük az összes kontroll-elemre, hogy kiszűrésre kerüljenek a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaktól eltérő, etikátlan, gazdaságtalan, nem hatékony tevékenységek.

A belső kontrollrendszer keretén belül a belső ellenőrzést működtettük, biztosítva a belső ellenőr független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó jellegét. A belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékelte, illetve fejlesztette az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát. A belső ellenőr tevékenysége során a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést, a gazdálkodást, a feladatok ellátását vizsgálta, és tette meg megállapításait, illetve javaslatokat fogalmazott meg az Intézményvezető és a szervezeti egységek vezetői, dolgozói részére.

A célok elérése érdekében a belső kontrollrendszer minden elemét folyamatosan, a változó körülményekhez igazítjuk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy – képzésre köteleztként – a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név: Mudra Tímea munkakör: pénzügyi irodavezető) 2025.01.01.-2025.07.06-ig terjedő időszakban még nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen, továbbképzési kötelezettségét az év során teljesíti.

Nyilatkozom, hogy – képzésre köteleztként – a 2025. évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név: Nagyné Hartman Éva, beosztás: jegyző) 2025.01.01.-2025.07.06-ig terjedő időszakban nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Nyírábrány, 2025. július 7.


P. H. Éva
Nagyné Hartman Éva
jegyző

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Fényi Imréné**, a(z) **Nyírábrányi Közös Önkormányzati Hivatal Fülöpi Kirendeltsége** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. július 7. naptól 2025. december 31.-i időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 8. § \(2\) bekezdés b\) pontjában](#) előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) **Kontrollkörnyezet:**

A szervezet rendelkezik a működéshez szükséges belső szabályzatokkal és eljárásrendekkel. A felelősségi és hatásköri viszonyok alapvetően szabályozottak, a szervezeti működés keretei kialakítottak. Indokolt ugyanakkor egyes szabályzatok rendszeres felülvizsgálata és aktualizálása a jogszabályi változásokhoz és az ellátandó tevékenységekhez igazodóan.

b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A kockázatok azonosítása és kezelése részben beépült a szervezeti működésbe. A vezetés törekszik a működési és gazdálkodási kockázatok feltárására és kezelésére, azonban a kockázatkezelési folyamat dokumentáltságának és rendszerességének további erősítése szükséges.

c) Kontrolltevékenységek:

A működési folyamatokhoz kapcsolódó kontrolltevékenységek alapvetően biztosították a szabályszerű feladatellátást. A jóváhagyási, ellenőrzési és nyilvántartási folyamatok működtek, azonban egyes területeken a dokumentálási gyakorlat és az ellenőrzési nyomvonal szabályozása indokolt.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

A szervezetben belüli információáramlás és kommunikáció megfelelően biztosított volt. A munkavégzéshez szükséges információk az érintettek számára rendelkezésre álltak. A belső kommunikáció hatékonyságának növelése érdekében ugyanakkor javasolt a nyilvántartási rendszerek további fejlesztése.

e) Nyomon követési rendszer (monitoring):

A vezetői ellenőrzés és a monitoring tevékenység alapvetően biztosította a feladatellátás figyelemmel kísérését. A belső ellenőrzés által tett javaslatok hasznosítása és az intézkedési tervek végrehajtásának nyomon követése szükséges, utóellenőrzés megtartásával.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(1\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(1\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(1\) bekezdésében](#) előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 2025. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Mudra Tímea pénzügyi irodavezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(2\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(2\) bekezdésében](#) előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre köteleztként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(2\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre köteleztként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Nyírábrány, 2026. március 2.



E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

alíráás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez *

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott BAGYÁK-KUTÓZSI VÁRERKA a(z) FÜLÖPI ÖVÁR ÉS BÖLSŐBE költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt:



.....
aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás