ELŐTERJESZTÉS
VÁMOSCSALÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2025. ÉVI
költségvetésének teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht) 91.§-a valamint az államháztartási számvitelről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban Áhsz) 36.§.(2) bekezdése alapján elkészítettük és a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesszük Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének teljesítéséről szóló előterjesztésünket.

Az Áht. 91 §-a az önkormányzati alrendszer zárszámadásáról az alábbiak szerint rendelkezik:
„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."

Az Áhsz. 36.§.(2) bekezdése az alábbiakat tartalmazza:
(2) A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat a saját és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek éves költségvetési beszámolóját a költségvetési évet követő év április 30-áig a képviselő-testület elé terjeszti.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:
-a helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban
-a pénzeszközök változásának bemutatásáról szóló kimutatást
-a többéves kihatással járó döntésekhez számszerűsített teljesítését évenkénti bontásban és összesítve
-a közvetett támogatások- így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket – teljesítéséről szóló kimutatást
-a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
-az önkormányzat vagyonkimutatását, és
-a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Kérjük, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Vámoscsalád, 2026. május 18.

Tisztelettel:

Vámoscsalád Községi Önkormányzat 1.

Biczó Endre
polgármester

Kovács-Deé Eszter
aljegyző

1. A feladatellátás általános értékelése

2025. évben Vámoscsalád Községi Önkormányzat mind a törvényben előírt kötelező, mind a vállalt feladatok tekintetében feladat-ellátási kötelezettségének eleget tett.
Az önkormányzati feladatellátást az Uraiújfalui Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan gazdálkodó költségvetési szerv végezte. Az óvodai nevelés, a gyermekétkeztetés feladatait Vámoscsalád Községi Önkormányzat Uraiújfalu Községi Önkormányzattal kötött megállapodás útján látta el.

2. Bevételek és kiadások teljesülése

a.) A 2025. évi beszámoló főösszegeinek alakulása

Ft.-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költségvetési bevételi főösszeg	48.755.829	61.100.559	60.609.106
Költségvetési kiadási főösszeg	59.654.519	72.978.819	55.948.305

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Finanszírozási bevételi főösszeg	11.767.128	12.746.698	12.746.698
Finanszírozási kiadási főösszeg	868.438	868.438	868.438

3. Bevételek alakulása

Az Önkormányzat 2025. évi bevételi főösszegének teljesítése 73.355.804-Ft.
Ebből

- költségvetési bevételek teljesítése: 60.609.106.-Ft
- finanszírozási bevételek teljesítése 868.438.-Ft

3.1.Költségvetési bevételek teljesítésének alakulása

A bevételek teljesülése forrásonként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzatok működési támogatásai	31.846.307	37.421.007	37.421.007
Működési célú támogatások	4.628.988	2.181.514	2.181.514

államháztartáson belülről			
Közhatalmi bevételek	8.000.000	16.927.523	16.927.523
Működési bevételek	4.280.534	4.502.515	4.011.062
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
Működési költségvetés bevételei összesen	**48.755.829**	**61.032.559**	**60.541.106**
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		68.000	68.000
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen			
Költségvetési bevételek összesen	**48.755.829**	**61.100.559**	**60.609.106**

a.) Működési költségvetés bevételei:

Önkormányzatunk a központi költségvetésből működési célra **39.602.521.-Ft** támogatást kapott.

1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzatok működésének általános támogatása	19.921.237	24.107.636	24.107.636
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	8.535.140	9.396.201	9.396.201
Kulturális feladatok támogatása	3.389.930	3.917.170	3.917.170
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
Elszámolásból származó bevételek			
Önkormányzatok működési támogatásai összesen	**31.846.307**	**37.421.007**	**37.421.007**
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4.628.988	2.181.514	2.181.514
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	**36.475.295**	**39.602.521**	**39.602.521**

1.1. Önkormányzatok működési támogatásai

<u>Az önkormányzatok működésének általános támogatásán</u> belül a központi költségvetés az alábbi feladatok ellátásához biztosított támogatást:

- település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása:

a.)zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása 2.202.200-Ft
b.)közvilágítás fenntartásának támogatása 3.251.000.-Ft
c.)köztemető fenntartásának támogatása 446.335.-Ft
d.)közutak fenntartásának támogatása 778.610.-Ft
e.)egyéb önkormányzati feladatok ellátásának támogatása 6.600.000.-Ft

f.)lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok 7.650-Ft
g.)polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 10.821.841.-Ft
Ezek összege 24.107.636.-Ft.

A szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatásán belül a központi költségvetés a szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások biztosításához, a szociális étkeztetés és a falugondnoki szolgálat feladatainak ellátásához biztosít forrást 8.109.820-Ft összegben.
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások biztosítása, szociális étkeztetés és falugondnoki szolgálat: **6.963.140.- Ft**. (ebből falugondnoki szolgálat támogatása 6.343.500.- Ft, szociális étkeztetés támogatása: 619.640.-Ft.)
Települési önkormányzat szociális feladatinak egyéb támogatása: **1.572.000.-Ft**
Itt szerepel még a központi költségvetés által a szociális ágazati pótlék biztosításának finanszírozására nyújtott 861.061.**-Ft** támogatás is.

A kulturális feladatok támogatásával a központi költségvetés a könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához biztosít 3.917.170.-Ft támogatást.

1.2 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

-Közcélú foglalkoztatás támogatása: 1.963.414.-Ft
-Nyári diákmunka támogatása: 218.100.-Ft
Ezek összege: 2.181.514-Ft.

2.) Közhatalmi bevételek

Önkormányzatunk közhatalmi bevételek jogcímen keletkezett bevétele 16.927.523.- Ft volt.
Ezen belül:
- helyi iparűzési adó: 16.881.341.- Ft.
- egyéb közhatalmi bevétel: 46.182.-Ft.

3.) Működési bevételek

Önkormányzatunk működési bevételei előirányzatának teljesítése 4.011.062.-Ft.

A működési bevételek megoszlása a következő:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke	800.000	800.000	800.000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	379.000	329.000	150.702
Tulajdonosi bevételek	2.190.586	1.322.148	1.009.001
Ellátási díjak	600.000	625.446	625.446
Kamat		15	15
Biztosító által fizetett kártérítés			
Egyéb működési bevételek	310.948	1.425.906	1.425.898
Működési bevételek összesen	**4.280.534**	**4.502.515**	**4.011.062**

Működési célú átvett pénzeszköz			

Tulajdonosi bevételek megoszlása:
- VASIVÍZ használati díj 691.601.-Ft
- Haszonbérleti díj 317.400.-Ft

Az ellátási díjak a szociális étkeztetésben részesülők által fizetett térítési díjak összegét tartalmazzák.

Kamatbevételünk 2025. évben 15.-Ft volt.

Az egyéb működési bevételek között a kerekítésből származó bevételek (1.-Ft), a közüzemi díj túlfizetés visszatérítések (1.175.397.-Ft), sírhely megváltása (500.-Ft), valamint a 250.000.-Ft taposási kártérítésből származó bevétel.

b.) Felhalmozási költségvetés bevételei:

3.2Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek teljesítésének összege 7.847.250.-Ft.

Megnevezés	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés**
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	11.767.128	11.767.128	11.767.128
Államháztartáson belüli megelőlegezések		979.570	979.570
Finanszírozási bevételek összesen	**11.767.128**	**12.746.698**	**12.746.698**

I. Pénzmaradvány igénybevétele

A 2024. évi jóváhagyott pénzmaradvány felhasználása 2025. évben 11.767.128.-Ft. összegben történt meg.

II. Államháztartáson belüli megelőlegezések

A központi költségvetésből bérfinanszírozásra 2025. december végén 979.570.-Ft. összegű 2026. évi állami támogatási előleg került leutalásra, mely a 2026. évi önkormányzati költségvetésben a finanszírozási kiadások között szerepel.

4. Kiadások alakulása

Az Önkormányzat 2025. évi kiadási főösszegének teljesítése 56.816.743.-Ft.
Ebből
- költségvetési kiadások teljesítése: 55.948.305.-Ft
- finanszírozási kiadások teljesítése 868.438.-Ft

4.1.Költségvetési kiadások

A kiadások teljesítése kiemelt előirányzatonként:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	23.354.102	25.946.059	25.924.159
Munkaadókat terhelő járulékok	3.056.699	3.297.997	3.233.237
Dologi kiadások	18.544.572	20.633.465	19.503.777
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1.180.000	1.740.000	1.700.000
Egyéb működési célú kiadások	8.286.142	18.859.797	3.615.850
- ebből tartalék	4.927.217	15.228.047	
Működési költségvetés kiadásai összesen	**54.421.515**	**70.477.318**	**53.977.023**
Beruházások			
Felújítások	4.833.004	2.412.601	1.882.382
Egyéb felhalmozási célú kiadások (lakáscélú támogatás)	400.000		
Felhalmozási költségvetés kiadásai	**5.233.004**	**2.412.601**	**1.882.382**
Költségvetési kiadások összesen	**59.654.519**	**72.889.919**	**55.859.405**

a.) Működési költségvetés kiadásai

I. Személyi juttatások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5.991.400	8.390.882	8.390.881
Béren kívüli juttatások	156.250	156.250	156.250
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	360.000	360.000	360.000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	**6.507.650**	**8.907.132**	**8.907.131**
Választott tisztségviselők juttatásai	16.113.950	16.306.425	16.306.424
Munkavégzésre irányuló jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	681.502	681.502	681.502
Egyéb külső személyi juttatások	51.000	51.000	29.102
Külső személyi juttatások	**16.846.452**	**17.038.927**	**17.017.028**
Személyi juttatások összesen	**23.354.102**	**25.946.059**	**25.924.159**

Törvény szerinti illetmények, munkabérek:
A 2025. évi költségvetés tervezésekor a közcélú munkavállalók munkabérére az akkor ismert

támogatási adatok alapján 451.773.-Ft. összeget számoltunk. 2025. évben a közcélú munkavállaló munkabérére mindösszesen 1.963.414.-Ft összeget fizettünk ki, melyhez a Munkaügyi Központ 100 % támogatást biztosított.
2025. nyarán nyári diákmunkát is szerveztünk. A teljesítési adatot emeli a diákmunkások részére kifizetett 218.100.-Ft, melyhez 100 %-os támogatást kaptunk.
A teljesítést emeli még a 2025. évben a szociális szférában foglalkoztatottak szociális ágazati és szociális ágazati kiegészítő pótlékának összege, melyre és járulékára a központi költségvetés 861.061.-Ft támogatást biztosított.

Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai
Testületi döntés alapján a könyvtáros részére fizetett havi 30.000.-Ft (összesen 360.000.-Ft)

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások
Az önkormányzati tulajdonú ingatlanok takarítására kötött megbízási szerződés alapján kifizetett megbízási díj (évi 300.000.-Ft,), továbbá a főépítészi tevékenység elvégzésére kötött megbízási szerződés alapján kifizetett megbízási díj (381.502.-Ft) itt kerül elszámolásra:

Választott tisztségviselők juttatásai
A polgármester illetménye, költségtérítése és béren kívüli juttatása, az alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítése, valamint a képviselők tiszteletdíja kerül itt elszámolásra.

II. Munkaadókat terhelő juttatások
A teljesítés növekedése a személyi juttatások előirányzatnál bekövetkezett emelkedés következménye.

III. Dologi kiadások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szakmai anyagok beszerzése			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.488.000	2.885.657	2.884.595
Készletbeszerzés	**2.488.000**	**2.885.657**	**2.884.595**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	118.320	118.320	108.576
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	214.720	216.432	215.841
Kommunikációs szolgáltatások	**333.040**	**334.752**	**324.417**
Villamosenergia szolgáltatás díja	3.484.051	4.366.659	4.178.667
Gázenergia szolgáltatás díja	198.000	315.000	311.322
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	117.200	208.852	208.285
Vásárolt élelmezés	1.950.000	1.713.850	1.713.850
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1.630.560	1.048.716	938.730
Közvetített szolgáltatás	299.488	236.496	103.151
Szakmai tevékenységet segítő	403.300	430.300	309.000

szolgáltatások			
Egyéb szolgáltatások	4.209.804	5.495.529	5.405.529
Szolgáltatási kiadások	**12.292.403**	**13.815.402**	**13.168.534**
Kiküldetések kiadásai			
Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	**0**	**0**	**0**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3.391.129	3.527.130	3.083.422
Egyéb dologi kiadások	40.000	70.524	42.809
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	**3.431.129**	**3.597.654**	**3.126.231**
Dologi kiadások	**18.544.572**	**20.633.465**	**19.503.777**

Dologi kiadásaink teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 105,2 %-os, a módosított előirányzathoz képest pedig 94,5 %-os teljesítést mutat.

IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb nem intézményi ellátások, ebből	1.180.000	1.740.000	1.700.000
- önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális előírások alapján) adott más ellátás			
- települési támogatás	1.180.000	1.740.000	1.700.000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**1.180.000**	**1.740.000**	**1.700.000**

Egyéb nem intézményi ellátások kiadási csoportban kerülnek elszámolásra az önkormányzat által folyósított szociális ellátások, segélyek kiadásai.
Önkormányzatunknál ezen a jogcímen 2025. évben 1.700.000.-Ft. került kifizetésre.

V. Egyéb működési célú kiadások

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			
Elvonások és befizetések			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3.300.200	3.300.200	3.300.200
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	58.725	331.550	315.650
ebből -egyéb civil szervezetek			
Tartalékok	4.927.217	15.228.047	
Egyéb működési célú kiadások	**8.28.142**	**18.859.797**	**3.615.850**

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások:

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre:
BURSA ösztöndíj 175.000.-Ft, Kistérségi tagdíj 125.200.-Ft, Uraiújfalu Önkormányzatának hivatal fenntartásához 3.000.000.-Ft.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre:
TÖOSZ tagdíj: 7.8250.-Ft, Vámos Települések Szövetsége tagdíj: 57.8250.-Ft és támogatás a Virág János nemzetközi énekkari találkozót; vers és prózamondó versenyt rendező tagtelepülés részére, Uraiújfalui Önkéntes Tűzoltó és Polgárőr Egyesület támogatás 100.000.-Ft.

b.) Felhalmozási költségvetés kiadásai

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Informatikai eszközök beszerzése			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			
Beruházások összesen			
Ingatlanok felújítása	3.438.605	1.583.800	1.533.215
Informatikai eszközök felújítása			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1.394.399	828.801	349.167
Felújítások összesen	**4.833.004**	**2.412.601**	**1.882.382**
Lakástámogatás	**400.000**	**0**	**0**
Felhalmozási kiadások összesen	**5.233.004**	**2.412.601**	**1.882.382**

6. melléklet

Vámoscsalád Községi Önkormányzat

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	**0**
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	***0***
Beruházások	**0**
Ingatlan felújítás	**1 533 215**
Fő u. 102. fa tároló tető héjazatának cseréje (bontás, trapéz lemez felrakása, vágása, gerinc felrakása)	240 000
Fő u. 102. fa tároló tető héjazatának cseréje anyag: trapézlemez, önfúró rögzítőcsavar, önfúró fűzőcsavar, gerincelem cserepeslemezhez, profilszivacs T18 trapézlemez, síklemez	306 491
Petőfi utcában 273 folyóméter hosszban padkakészítés, Petőfi és Ady utcában 30 m2 területen kátyúzási munkálatok elvégzése	613 079
vasivizes beruházás	373 645
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	**349 167**
Fő u. 102. fa tároló tető héjazatának cseréje anyag: trapézlemez, önfúró rögzítőcsavar, önfúró fűzőcsavar, gerincelem cserepeslemezhez, profilszivacs T18 trapézlemez, síklemez	82 752
Petőfi utcában 273 folyóméter hosszban padkakészítés, Petőfi és Ady utcában 30 m2 területen kátyúzási munkálatok elvégzése	165 531
vasivizes beruházás	100 884
Felújítások	**1 882 382**
MINDÖSSZESEN	**1 882 382**

Lakástámogatás:
2025. évben nem volt igénylő, 0.-Ft-ot fizettünk ki lakáscélú helyi támogatás jogcímen.

2.2Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások teljesítésének összege 868.438.-Ft.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	868.438	868.438	868.438
Finanszírozási kiadások összesen	**868.438**	**868.438**	**868.438**

2024. december hónapban 868.438.-Ft 2025. évi állami támogatási előleg került az önkormányzat részére kiutalásra. Ezt az összeget 2025. év folyamán kellett visszafizetni.

2025. évi maradvány-kimutatás

forintban

Alaptevékenység költségvetési bevételei	60.392.034
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	55.948.305
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	**4.443.729**
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	12.746.698
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	868.438
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	**11.878.260**
Alaptevékenység maradványa	**16.321.989**
Összes maradvány	**16.321.989**
Alaptevékenység szabad maradványa	**16.321.989**

Tájékoztató adatok az Áht 91.§.(2) bekezdése alapján

Pénzeszközök változása
Vámoscsalád Községi Önkormányzat

Pénzeszköz típusok	2024. évi tény	2025. évi tény	Változás
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	114.015	198.565	+ 84.550
Forintszámlák, devizaszámlák	12.691.493	16.255.738	+ 3.564.245
Pénzeszközök összesen	**12.805.508**	**16.454.303**	**+ 3.648.795**

Tájékoztató a többéves kihatással járó feladatok előirányzatainak bemutatásáról

Az Önkormányzatnak 2025. évben többéves kihatással járó feladata nem volt.

Vámoscsalád Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2025. évben

1.) Térítési díj kedvezmény	**terv**	**tény**	**Ft**
Szociális étkezők térítési díj kedvezménye	55.000	53.238	

Magyarázat:

A képviselő-testület a szociális étkeztetés intézményi térítési díjából – az ellátott jövedelmi viszonyai figyelembevételével – kedvezményt biztosít.

Intézményi térítési díjból biztosított önkormányzati támogatás

Havi jövedelem	**Az önkormányzati támogatás mértéke az Intézményi térítési díj %-ban**
32.000 Ft alatt	100 %
32.001 – 45.000	60%
45.001 - 55.000	45%
55.001 – 70.000	30%
70.001- 85.000	15,00%
85.001-	

Vámoscsalád Községi Önkormányzat
költségvetési mérlege
közgazdasági tagolásban

12/A - Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	121 809 588	0	119 039 690
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 928 658	0	3 217 344
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	394 787	0	0
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**127 133 033**	**0**	**122 257 034**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	2 314 000	0	2 314 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	2 214 000	0	2 214 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	100 000	0	100 000
22	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**2 314 000**	**0**	**2 314 000**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**129 447 033**	**0**	**124 571 034**
39	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2d)	2 039 174	0	2 039 174
44	**B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)**	**2 039 174**	**0**	**2 039 174**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**2 039 174**	**0**	**2 039 174**
49	C/II/1 Forintpénztár	114 015	0	198 565
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**114 015**	**0**	**198 565**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	12 691 493	0	17 293 011
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**12 691 493**	**0**	**17 293 011**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**12 805 508**	**0**	**17 491 576**
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	25 016	0	31 137
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	14	0	3 983
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	25 002	0	27 154
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	2 790 490	0	1 960 692
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	64 180	0	64 180
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	2 724 226	0	1 896 512
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	2 084	0	0
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**2 815 506**	**0**	**1 991 829**
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 597 959	0	0
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 597 959	0	0
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)**	**1 597 959**	**0**	**0**
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0	5 000
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**0**	**0**	**5 000**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**4 413 465**	**0**	**1 996 829**
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	388 367
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	166 164
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**0**	**0**	**554 531**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**148 705 180**	**0**	**146 653 144**
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	169 282 052	0	169 282 052
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	31 106 008	0	31 106 008
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 498 444	0	8 498 444
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-69 350 231	0	-70 357 098
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 006 867	0	-2 997 133
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**138 529 406**	**0**	**135 532 273**
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	1 004 748	0	530 219
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**1 004 748**	**0**	**530 219**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	418 119
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	868 438	0	979 570
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	868 438	0	979 570
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**868 438**	**0**	**1 397 689**
236	H/III/1 Kapott előlegek	1 038 380	0	1 174 587
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**1 038 380**	**0**	**1 174 587**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**2 911 566**	**0**	**3 102 495**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 618 532	0	2 372 700
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	5 645 676	0	5 645 676
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**7 264 208**	**0**	**8 018 376**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**148 705 180**	**0**	**146 653 144**

Vagyonkimutatás

Intézmény törzsszáma: 424602 Intézmény neve: VÁMOSCSALÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT Dátum: 2026. május 18.

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1254 Készítette: Kasza Anita

Vagyonkimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	129 447 033	124 571 034	96,23
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	127 133 033	122 257 034	96,16
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	121 809 588	119 039 690	97,73
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	53 475 984	52 037 128	97,31
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	66 055 120	64 733 560	98,00
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	2 278 484	2 269 002	99,58
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	4 928 658	3 217 344	65,28
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	5 771 255	4 059 941	70,35
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	-842 597	-842 597	100
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	394 787		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	394 787		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Intézmény törzsszáma: 424602 Intézmény neve: VÁMOSCSALÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT Dátum: 2026. május 18.

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1254 Készítette: Kasza Anita

Vagyonkimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	2 314 000	2 314 000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	2 314 000	2 314 000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	2 314 000	2 314 000	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	2 039 174	2 039 174	100
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II	2 039 174	2 039 174	100
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	12 805 508	17 491 576	136,59
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	114 015	198 565	174,16
III. Forintszámlák	C/III	12 691 493	17 293 011	136,26
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	4 413 465	1 996 829	45,24
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	2 815 506	1 991 829	70,74
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	1 597 959		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III		5 000	
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F		554 531	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	148 705 180	146 653 144	98,62

Intézmény törzsszáma: 424602 Intézmény neve: VÁMOSCSALÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT Dátum: 2026. május 18.

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1254 Készítette: Kasza Anita

Vagyonkimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	***G***	***138 529 406***	***135 532 273***	***97,84***
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	169 282 052	169 282 052	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	31 106 008	31 106 008	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	8 498 444	8 498 444	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-69 350 231	-70 357 098	101,45
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-1 006 867	-2 997 133	297,67
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	2 911 566	3 102 495	106,56
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	1 004 748	530 219	52,77
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	868 438	1 397 689	160,94
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	1 038 380	1 174 587	113,12
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	7 264 208	8 018 376	110,38
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	148 705 180	146 653 144	98,62
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	15 261 087	17 691 457	115,93
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	3 985 567	3 985 567	100
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	59 709		
Függő kötelezettségek	L/7	-17 427	-17 427	100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Sor-szám	Vámoscsalád Községi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban	Rovat száma	2024. évi tényadatok	2025. évi tervadatok	2025. évi tényadatok
1.	2.				
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 964 131	5 991 400	8 390 881
02	Normatív jutalmak	K1102			
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			
05	Végkielégítés	K1105			
06	Jubileumi jutalom	K1106			
07	Béren kívüli juttatások	K1107	156 250	156 250	156 250
08	Ruházati költségtérítés	K1108			
09	Közlekedési költségtérítés	K1109			
10	Egyéb költségtérítések	K1110			
11	Lakhatási támogatások	K1111			
12	Szociális támogatások	K1112			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000	360 000	360 000
14	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	9 478 163	16 113 950	16 306 424
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	295 000	681 502	681 502
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	163 416	51 000	29 102
18	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
19	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
20	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 353 180	2 488 000	2 884 595
23	Árubeszerzés	K313			
24	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	113 337	118 320	108 576
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	153 280	214 720	215 841
27	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	2 905 752	3 484 051	4 178 667
29	Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	229 233	198 000	311 322
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	208 741	117 200	208 285
31	Vásárolt élelmezés	K332	1 472 200	1 950 000	1 713 850
32	Bérleti és lízing díjak	K333			
33	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 565 117	1 630 560	938 730
34	Közvetített szolgáltatások	K335	94 488	299 488	103 151
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	341 500	403 300	309 000
36	Egyéb szolgáltatások	K337	3 597 863	4 209 804	5 475 529
37	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
38	Kiküldetések kiadásai	K341			
39	Reklám- és propagandakiadások	K342			
40	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 465 203	3 391 129	3 102 322
42	Fizetendő általános forgalmi adó	K352			
43	Kamatkiadások	K353			
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			
45	Egyéb dologi kiadások	K355	31 822	40 000	42 809
46	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
47	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
48	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
49	Családi támogatások	K42			
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
51	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46			
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
55	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 480 000	1 180 000	1 700 000
56	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
57	Nemzetközi kötelezettségek	K501			
58	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	79 610		
59	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022			
60	Egyéb elvonások, befizetések	K5023			
61	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
62	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 248 000	3 300 200	3 300 200
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
68	Adókiegészítések, ártámogatások	K509			
69	Kamattámogatások	K510			
70	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
71	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	56 150	58 725	315 650
72	Tartalékok	K513		4 927 217	
73	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
74	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
75	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
76	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
77	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	119 065		
78	Részesedések beszerzése	K65			
79	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
80	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	32 147		
81	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
82	Ingatlanok felújítása	K71	788 396	3 438 605	1 533 215
83	Informatikai eszközök felújítása	K72			
84	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
85	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	212 867	1 394 399	349 167
86	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
93	Lakástámogatás	K87		400 000	
94	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88			
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
96	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
97	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	**42 297 837**	**59 654 519**	**55 948 305**
	Finanszírozási kiadások				
	Államháztartáson belüli megelőlegezés törlesztése		1 047 063	868 438	868 438
	Finanszírozási kiadások összesen		**1 047 063**	**868 438**	**868 438**
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		**43 344 900**	**60 522 957**	**56 816 743**

forintban

Sor-szám	Vámoscsalád Községi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban	2024.évi tényadatok	2025. évi tervadatok	2025. évi tényadatok
1.	2.			
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	0	0	
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	0	0	
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 978 812	11 767 128	11 767 128
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	6 978 812	11 767 128	11 767 128
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	868 438		979 570
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
15	Központi, irányító szervi támogatás			
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése			
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	0	0	
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	7 847 250	11 767 128	12 746 698
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől			
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől			
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
29	Váltóbevételek			
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	7 847 250	11 767 128	12 746 698

1. melléklet

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	24 107 636			24 107 636
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből	B113	9 396 201			9 396 201
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 396 201			9 396 201
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatinak támogatása	B1132				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 917 170			3 917 170
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	37 421 007	0	0	37 421 007
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garanciák és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 181 514			2 181 514
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	**39 602 521**	**0**	**0**	**39 602 521**
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	16 881 341			16 881 341
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	16 881 341	0	0	16 881 341
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	46 182			46 182
Közhatalmi bevételek	**B3**	**16 927 523**	**0**	**0**	**16 927 523**
Készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	800 000			800 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	150 702			150 702
Tulajdonosi bevételek	B404	1 009 001			1 009 001
Ellátási díjak	B405	625 446			625 446
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	15			15
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	15	0	0	15
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				0
Egyéb működési bevételek	B411	1 425 898			1 425 898
Működési bevételek	**B4**	**4 011 062**	**0**	**0**	**4 011 062**
Működési célú garanciák és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Unióból	B62				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányokról és más nemzetközi szervezetektől	B63				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B64				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	68 000			68 000
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**	**68 000**	**0**	**0**	**68 000**
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		60 609 106	0	0	60 609 106
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garanciák és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0**
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	**B5**		**0**	**0**	**0**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Unióból	B72				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányokról és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		**60 609 106**	**0**	**0**	**60 609 106**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Éven belül lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	11 767 128			11 767 128
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	**11 767 128**	**0**	**0**	**11 767 128**
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	979 570			979 570
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	**12 746 698**	**0**	**0**	**12 746 698**
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Váltóbevételek	B84				0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	12 746 698	0	0	12 746 698
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		**73 355 804**	**0**	**0**	**73 355 804**

2. melléklet

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 390 881			8 390 881
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektprémium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	156 250			156 250
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000			360 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 907 131	0	0	8 907 131
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	16 306 424			16 306 424
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	681 502			681 502
Egyéb külső személyi juttatások	K123	29 102			29 102
Külső személyi juttatások	K12	17 017 028	0	0	17 017 028
Személyi juttatások	**K1**	**25 924 159**	**0**	**0**	**25 924 159**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**3 233 237**			**3 233 237**
Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 884 595			2 884 595
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	K31	2 884 595	0	0	2 884 595
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	108 576			108 576
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	215 841			215 841
Kommunikációs szolgáltatások	K32	324 417	0	0	324 417
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 178 667			4 178 667
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	311 322			311 322
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	208 285			208 285
Vásárolt élelmezés	K332	1 713 850			1 713 850
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	938 730			938 730
Közvetített szolgáltatások	K335	103 151			103 151
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	309 000			309 000
Egyéb szolgáltatások	K337	5 475 529			5 475 529
Szolgáltatási kiadások	K33	13 238 534	0	0	13 238 534
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 102 322			3 102 322
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	42 809			42 809
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 145 131	0	0	3 145 131
Dologi kiadások	**K3**	**19 592 677**	**0**	**0**	**19 592 677**
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 700 000			1 700 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**1 700 000**	**0**	**0**	**1 700 000**
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				0
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023				0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 300 200			3 300 200
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	315 650			315 650
Tartalékok	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**3 615 850**	**0**	**0**	**3 615 850**
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		54 065 923	0	0	54 065 923
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0

Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				0
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				0
Beruházások	**K6**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ingatlanok felújítása	K71	1 533 215			1 533 215
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	349 167			349 167
Felújítások	**K7**	**1 882 382**	**0**	**0**	**1 882 382**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		**1 882 382**	**0**	**0**	**1 882 382**
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	**K1-K8**	**55 948 305**	**0**	**0**	**55 948 305**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0
Kincstárjegyek beváltása	K9123				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi kötvények beváltása	K9125				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	868 438			868 438
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	**868 438**	**0**	**0**	**868 438**
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**K9**	**868 438**	**0**	**0**	**868 438**
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		**56 816 743**	**0**	**0**	**56 816 743**

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

3. melléklet

Megnevezés	**Rovat-szám**	**teljesítés**
építményadó	B34	
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	
telekadó	B34	
Vagyoni tipusú adók	**B34**	
Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	16 881 341
Gépjárműadók	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
Termékek és szolgáltatások adói	**B35**	**16 881 341**
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	46 182
Közhatlami bevételek összesen	**B3**	**16 927 523**

		4. melléklet
Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások		
		előirányzat forintban
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
ebből: lakbértámogatás	K46	
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
ebből: adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 700 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	K48	1 700 000
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37.§ (1) bekezdés a) és b) pontja]	K48	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**1 700 000**

5. melléklet

előirányzat forintban

TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 300 200
ebből: központi költségvetési szervek	K506	175 000
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K506	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K506	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K506	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	3 000 000
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K506	125 200
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	K506	
Működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K512	315 650
ebből: egyházi jogi személyek	K512	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K512	
ebből: egyéb civil szervezetek	K512	315 650
ebből: háztartások	K512	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: egyéb vállalkozások	K512	
ebből: Európai Unió	K512	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K512	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
ebből: központi költségvetési szervek	K84	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K84	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K84	
ebből: elkülönitett állami pénzalapok	K84	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K84	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
ebből: egyházi jogi személyek	K89	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K89	
ebből: egyéb civil szervezetek	K89	
ebből: háztartások	K89	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: egyéb vállalkozások	K89	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K89	
ebből: egyéb külföldiek	K89	
TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA ÖSSZESEN		3 615 850

6. melléklet

Vámoscsalád Községi Önkormányzat

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	**0**
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	***0***
Beruházások	**0**
Ingatlan felújítás	**1 533 215**
Fő u. 102. fa tároló tető héjazatának cseréje (bontás, trapéz lemez felrakása, vágása, gerinc felrakása)	240 000
Fő u. 102. fa tároló tető héjazatának cseréje anyag: trapézlemez, önfúró rögzítőcsavar, önfúró fűzőcsavar, gerincelem cserepeslemezhez, profilszivacs T18 trapézlemez, síklemez	306 491
Petőfi utcában 273 folyóméter hosszban padkakészítés, Petőfi és Ady utcában 30 m2 területen kátyúzási munkálatok elvégzése	613 079
vasivizes beruházás	373 645
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	**349 167**
Fő u. 102. fa tároló tető héjazatának cseréje anyag: trapézlemez, önfúró rögzítőcsavar, önfúró fűzőcsavar, gerincelem cserepeslemezhez, profilszivacs T18 trapézlemez, síklemez	82 752
Petőfi utcában 273 folyóméter hosszban padkakészítés, Petőfi és Ady utcában 30 m2 területen kátyúzási munkálatok elvégzése	165 531
vasivizes beruházás	100 884
Felújítások	**1 882 382**
MINDÖSSZESEN	**1 882 382**

7. melléklet

2025. évi maradvány-kimutatás

forintban

Alaptevékenység költségvetési bevételei	60 392 034
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	55 948 305
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	**4 443 729**
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	12 746 698
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	868 438
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	**11 878 260**
Alaptevékenység maradványa	**16 321 989**
Összes maradvány	**16 321 989**
Alaptevékenység szabad maradványa	**16 321 989**

INTEGRÁLT JOGALKOTÁSI RENDSZER

Az irromány az Integrált Jogalkotási Rendszerben készült.
IJR azonosító: LL-117712456-1
Készült: 2026.05.21. 14:20
Nyomtatta: Kovács-Deé Eszter

Vámoscsalád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy átfogó és részletes áttekintést nyújtson a 2025. évre vonatkozóan meghatározott feladatokra biztosított költségvetési keretek felhasználásáról és a 2025. évi költségvetési rendeletben meghatározott előirányzatokkal összevetve megállapítsa a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint a maradvány összegét oly módon, hogy a közpénzekkel való gazdálkodás áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető legyen.

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

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetése bevételeinek teljesítését 73.355.804.- Ft –ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2025. évi bevételeinek teljesítését az 1. melléklet tartalmazza.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetése kiadásainak teljesítését 56.816.743.- Ft –ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetése kiadásainak teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A helyi adók egyéb közhatalmi bevételek teljesítését a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások teljesítését a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök teljesítését az 5. melléklet tartalmazza.

(4) A beruházások és felújítások előirányzatának teljesítését a 6. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évben képződött költségvetési pénzmaradványát 16.321.989.-Ft összegben hagyja jóvá, mely összeget 2025. évi költségvetésében a kiadásai finanszírozására használ fel.

(2) A pénzmaradvány kimutatást a 7. melléklet tartalmazza.

5. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi mérleg főösszegét 146.653.144.-Ft-ban állapítja. Az eszközök és források mérlegadatainak kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

7. §

Ez a rendelet 2026. május 29-én lép hatályba.

Az önkormányzat 2025. évi bevételeinek teljesítése

Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	24 107 636			24 107 636
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása, ebből	B113	9 396 201			9 396 201
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 396 201			9 396 201
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatinak támogatása	B1132				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 917 170			3 917 170
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
Elszámolásból származó bevételek	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	37 421 007	0	0	37 421 007
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 181 514			2 181 514
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	39 602 521	0	0	39 602 521
Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1				0
Társaságok jövedelemadói	B31 2				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni tipusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	16 881 341			16 881 341
Fogyasztási adók	B35 2				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3				0
Gépjárműadók	B35 4				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	16 881 341	0	0	16 881 341
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	46 182			46 182
Közhatalmi bevételek	B3	16 927 523	0	0	16 927 523
Készletértékesítés ellenértéke	B40 1				0
Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	800 000			800 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B40 3	150 702			150 702
Tulajdonosi bevételek	B40 4	1 009 001			1 009 001
Ellátási díjak	B40 5	625 446			625 446
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				0
Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B40 81				0

Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	15			15
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	15	0	0	15
Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				0
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				0
Egyéb működési bevételek	B411	1 425 898			1 425 898
Működési bevételek	B4	4 011 062	0	0	4 011 062
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	68 000			68 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	68 000	0	0	68 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		60 609 106	0	0	60 609 106
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	B5		0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		60 609 106	0	0	60 609 106
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				0

Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	11 767 128			11 767 128
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				0
Maradvány igénybevétele	B813	11 767 128	0	0	11 767 128
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	979 570			979 570
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				0
Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	12 746 698	0	0	12 746 698
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0

Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
Váltóbevételek	B84				0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B8	12 746 698	0	0	12 746 698
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		73 355 804	0	0	73 355 804

Az önkormányzat 2025. évi kiadásainak teljesítése

Rovat megnevezése	Rovat szám a	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 390 881			8 390 881
Normatív jutalmak	K1102				0
Céljuttatás, projektprémium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	156 250			156 250
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	360 000			360 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 907 131	0	0	8 907 131
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	16 306 424			16 306 424
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	681 502			681 502
Egyéb külső személyi juttatások	K123	29 102			29 102
Külső személyi juttatások	K12	17 017 028	0	0	17 017 028

Személyi juttatások	K1	25 924 159	0	0	25 924 159
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 233 237			3 233 237
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	2 884 595			2 884 595
Árubeszerzés	K31 3				0
Készletbeszerzés	K31	2 884 595	0	0	2 884 595
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	108 576			108 576
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	215 841			215 841
Kommunikációs szolgáltatások	K32	324 417	0	0	324 417
Villamosenergia szolgáltatás díja	K33 11	4 178 667			4 178 667
Gázenergia szolgáltatás díja	K33 12	311 322			311 322
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K33 14	208 285			208 285
Vásárolt élelmezés	K33 2	1 713 850			1 713 850
Bérleti és lízing díjak	K33 3				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	938 730			938 730
Közvetített szolgáltatások	K33 5	103 151			103 151
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	309 000			309 000
Egyéb szolgáltatások	K33 7	5 475 529			5 475 529
Szolgáltatási kiadások	K33	13 238 534	0	0	13 238 534
Kiküldetések kiadásai	K34 1				0
Reklám- és propagandakiadások	K34 2				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	3 102 322			3 102 322
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2				0

Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	42 809			42 809
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 145 131	0	0	3 145 131
Dologi kiadások	K3	19 592 677	0	0	19 592 677
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 700 000			1 700 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 700 000	0	0	1 700 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				0
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				0
Egyéb elvonások, befizetések	K5023				0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 300 200			3 300 200
Működési célú garancia- és	K50				0

kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	7				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	315 650			315 650
Tartalékok	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 615 850	0	0	3 615 850
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		54 065 923	0	0	54 065 923
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				0
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				0
Beruházások	K6	0	0	0	0
Ingatlanok felújítása	K71	1 533 215			1 533 215
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	349 167			349 167
Felújítások	K7	1 882 382	0	0	1 882 382
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 882 382	0	0	1 882 382
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K8	55 948 305	0	0	55 948 305
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 11				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 13				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 22				0
Kincstárjegyek beváltása	K91 23				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				0
Belföldi kötvények beváltása	K91 25				0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 26				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2	0	0	0	0

Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	868 438			868 438
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				0
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191				0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192				0
Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	868 438	0	0	868 438
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Váltókiadások	K94				0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K9	868 438	0	0	868 438
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		56 816 743	0	0	56 816 743

A helyi adók egyéb közhatalmi bevételek teljesítése

Megnevezés	Rovat-szám	teljesítés
építményadó	B34	
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	
telekadó	B34	
Vagyoni tipusú adók	B34	
Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	16 881 341
Gépjárműadók	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	16 881 341
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	46 182
Közhatlami bevételek összesen	B3	16 927 523

A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások teljesítése

előirányzat forintban		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
ebből: lakbértámogatás	K46	
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
ebből: adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 700 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	K48	1 700 000
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37. § (1) bekezdés a) és b) pontja]	K48	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 700 000

Az Önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök teljesítése

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 300 200
ebből: központi költségvetési szervek	K506	175 000
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K506	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K506	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K506	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	3 000 000
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K506	125 200
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	K506	
Működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K512	315 650
ebből: egyházi jogi személyek	K512	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K512	
ebből: egyéb civil szervezetek	K512	315 650
ebből: háztartások	K512	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi	K512	

vállalkozások		
ebből: egyéb vállalkozások	K512	
ebből: Európai Unió	K512	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K512	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
ebből: központi költségvetési szervek	K84	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K84	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K84	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K84	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K84	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
ebből: egyházi jogi személyek	K89	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K89	
ebből: egyéb civil szervezetek	K89	
ebből: háztartások	K89	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: egyéb vállalkozások	K89	
ebből: kormányok és	K89	

nemzetközi szervezetek		
ebből: egyéb külföldiek	K89	
TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA ÖSSZESEN		3 615 850

A beruházások és felújítások előirányzatának teljesítése

Rovat megnevezése	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlan felújítás	1 533 215
Fő u. 102. fa tároló tető héjazatának cseréje (bontás, trapéz lemez felrakása, vágása, gerinc felrakása)	240 000
Fő u. 102. fa tároló tető héjazatának cseréje anyag: trapézlemez, önfúró rögzítőcsavar, önfúró fűzőcsavar, gerincelem cserepeslemezhez, profilszivacs T18 trapézlemez, síklemez	306 491
Petőfi utcában 273 folyóméter hosszban padkakészítés, Petőfi és Ady utcában 30 m2 területen kátyúzási munkálatok elvégzése	613 079
vasivizes beruházás	373 645
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	349 167
Fő u. 102. fa tároló tető héjazatának cseréje anyag: trapézlemez, önfúró rögzítőcsavar, önfúró fűzőcsavar, gerincelem cserepeslemezhez, profilszivacs T18 trapézlemez, síklemez	82 752
Petőfi utcában 273 folyóméter hosszban padkakészítés, Petőfi és Ady utcában 30 m2 területen kátyúzási munkálatok elvégzése	165 531
vasivizes beruházás	100 884
Felújítások	1 882 382
MINDÖSSZESEN	1 882 382

Pénzmaradvány kimutatás

Alaptevékenység költségvetési bevételei	60 392 034
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	55 948 305
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	**4 443 729**
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	12 746 698
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	868 438
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	**11 878 260**
Alaptevékenység maradványa	**16 321 989**
Összes maradvány	**16 321 989**
Alaptevékenység szabad maradványa	**16 321 989**

Vámoscsalád Községi Önkormányzat - az eszközök és források 2025. évi mérlegadatainak kimutatása

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	121 809 588	0	119 039 690
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 928 658	0	3 217 344
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	394 787	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	127 133 033	0	122 257 034
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f)	2 314 000	0	2 314 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	2 214 000	0	2 214 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	100 000	0	100 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	2 314 000	0	2 314 000
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	129 447 033	0	124 571 034
39	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+ …+B/II/2d)	2 039 174	0	2 039 174
44	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	2 039 174	0	2 039 174
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	2 039 174	0	2 039 174
49	C/II/1 Forintpénztár	114 015	0	198 565

52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	114 015	0	198 565
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	12 691 493	0	17 293 011
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	12 691 493	0	17 293 011
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)	12 805 508	0	17 491 576
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	25 016	0	31 137
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	14	0	3 983
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	25 002	0	27 154
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	2 790 490	0	1 960 692
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	64 180	0	64 180
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	2 724 226	0	1 896 512
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	2 084	0	0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	2 815 506	0	1 991 829

	(=D/I/1+…+D/I/8)			
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+… +D/II/3f)	1 597 959	0	0
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 597 959	0	0
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+… +D/II/8)	1 597 959	0	0
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0	5 000
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)	0	0	5 000
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	4 413 465	0	1 996 829
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	388 367
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	166 164
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	554 531
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	148 705 180	0	146 653 144
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	169 282 052	0	169 282 052
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	31 106 008	0	31 106 008
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 498 444	0	8 498 444
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-69 350 231	0	-70 357 098
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 006 867	0	-2 997 133
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+ …+G/VI)	138 529 406	0	135 532 273
194	H/I/7 Költségvetési évben	1 004 748	0	530 219

	esedékes kötelezettségek felújításokra			
211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)	1 004 748	0	530 219
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	418 119
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j)	868 438	0	979 570
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	868 438	0	979 570
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+ …+H/II/9)	868 438	0	1 397 689
236	H/III/1 Kapott előlegek	1 038 380	0	1 174 587
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)	1 038 380	0	1 174 587
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	2 911 566	0	3 102 495
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 618 532	0	2 372 700
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	5 645 676	0	5 645 676
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	7 264 208	0	8 018 376
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	148 705 180	0	146 653 144