Előterjesztés Köröstarcsa Község Képviselő-testülete 2026. május 28-i ülésére

Napirend: 2.

BESZÁMOLÓ
Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előadó: Lipcsei Zoltán polgármester

Véleményezi: Pénzügyi Bizottság

Előkészítette: Smiriné Papp Katalin pénzügyi csoportvezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat a költségvetésének végrehajtására vonatkozóan a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít. A beszámoló tartalmazza a helyi önkormányzat bevételi forrásainak és kiadásainak alakulását, az EU-ból származó bevételek felhasználását, az önkormányzati feladatellátás általános értékelését, a vagyon és a maradvány alakulását.

A települési önkormányzat beszámolója intézményekénti és összevont adatokat is tartalmaz az önkormányzat és intézményei költségvetésének 2025. évi végrehajtásáról.

A fentiek alapján összeállítottuk a 2025. évről szóló beszámolónkat és a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetünket.

Kérem, hogy az 2025. évi önkormányzati beszámolót és a csatolt rendelet-tervezet alapján a 2025. évi zárszámadásunkat elfogadni szíveskedjenek.

BEVÉTELEK

Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének teljesített tárgyévi – intézményfinanszírozás nélküli - bevételi főösszege 972 734 ezer Ft és teljesített tárgyévi – intézményfinanszírozás nélküli - kiadási főösszege 868 695 ezer Ft volt, az önkormányzat 2025. évi összesített maradványa 104 039 ezer Ft.

2025. évben működési bevételeink több mint 79 %-a államháztartáson belülről érkező pénzeszköz volt, úgy, mint központi költségvetési támogatások, valamint a társadalombiztosítási alap és a közfoglalkoztatás programok elkülönített állami pénzalapokból származó támogatásai.

Saját bevételek, közhatalmi bevételek

Saját bevételeink a működési költségvetésünk 21%-át adták, melyből befolyt iparűzési adó bevételünk 2025. évben 51,5 millió forint volt.

Kommunális adó bevételünk 9,1 millió Ft volt az elmúlt évben, mely összeget többek között közvilágítási feladatellátásra, rágcsáló mentesítésre, állati hulladék elszállításra, eb befogásra, zöldterületek karbantartására, közkifolyók üzemeltetésére fordítottuk.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételeink a 2025. évi költségvetési bevételeink alig több mint 1 %-át jelentették, melyek 90 %-a államháztartáson belülről érkező, pályázati előlegek és támogatások voltak. Jelentősebbek:

- VJP-2025 támogatási előleg - Kamerarendszer kiépítése a Horgásztónál 4 000 eFt,
- MFP-UHJ/2025 támogatási előleg - Rákóczi utca aszfaltos út felújítása 6 300 eFt,
- Összesen 10 300 eFt

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2025. évi teljesített költségvetési kiadásainak megoszlása:

- 49,8 % Személyi juttatások és közterhei
- 26,9 % Dologi kiadások
- 20,4 % Felhalmozási kiadások
- 2,9 % Egyéb kiadás

Feladatellátási helyek

Önkormányzatunk 2025. évben a Orvosi Rendelőben, Házi Brigád illetve a Mezei Őrszolgálat által, valamint 3 intézményében látta el államigazgatási, kötelező és önként vállalt feladatait.

Intézményeink:

- Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal (KÖH)
- Szabó Károly Művelődési Ház és Könyvtár, Közszolgáltató Intézmény
- Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde

Ezeket az intézményeket 2026. évben is működteti önkormányzatunk.

Az Alapszolgáltatási Központ fenntartója 2024. január 1-től a Békési Kistérségi Intézményfenntartó Társulás, mely intézményben a szociális alapellátásokat változatlan formában működteti a Társulás által fenntartott Békés Városi Szociális Szolgáltató Központ.

Munkaerőgazdálkodás

Állandó dolgozóink és az egyéb foglalkoztatottak éves átlagos statisztikai állományi létszáma 85 fő volt, ebből polgármester 1 fő, köztisztviselő 13 fő (a KÖH Kamuti Kirendeltségén 4 fő), egészségügyi szolgálati jogviszonyban 3 fő, közalkalmazottként 6 fő, pedagógus életpálya alapján foglalkoztatottak 10 fő, egyéb foglalkoztatásban 12 fő, közfoglalkoztatott 40 fő.

A meglévő állandó munkahelyeket 2026. évben is megőrizzük, tervezett állandó álláshelyeink száma nem változik, a közfoglalkoztatási álláshelyeinket maximális számban biztosítottuk.

Közfoglalkoztatás

Önkormányzatunk a 2025. évben is jelentős feladatokat valósított meg a START mintaprogramok keretében. A programokhoz kapcsolódó teljesített kiadások bruttó összege 88 428 ezer Ft volt, amelyhez 62 590 ezer Ft támogatásban részesültünk. A kiadások 60%-át a bérek és járulékaik tették ki, melyeket az állami költségvetés 2025-ben is 100%-ban finanszírozott. A programok megvalósítása során 27 993 ezer Ft dologi, valamint 7 437 ezer Ft felhalmozási kiadás merült fel. Ezen összegek fedezetét a programhoz biztosított támogatás, valamint az előző évi közfoglalkoztatási saját bevételek biztosították. A közfoglalkoztatási programok működtetéséből származó saját bevételek kizárólag a programok egyéb, nem támogatott kiadásaira használhatók fel.

A közfoglalkoztatási programokban foglalkoztatott munkavállalók éves statisztikai állományi létszáma önkormányzatunknál 30 fő volt, további 10 fő pedig az intézményi feladatellátás keretében dolgozott.

Pénzkészlet és maradvány

Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. december 31-i pénzkészletét (mindösszesen 117 022 263 Ft) és intézményi maradványait (mindösszesen: 104 038 955 Ft) a beszámoló 9. melléklete foglalja össze.

A 2025. évi összevont önkormányzati maradványkimutatást, a maradványkimutatást intézményenként és a tervezett maradványfelhasználást a zárszámadási rendelet 6. mellékletének táblázatai részletezik.

Az önkormányzat és intézmények 2025. évben mindösszesen 40 723 eFt összegű beruházást és 131 336 eFt összegű felújítást hajtott végre, mely célokat és jogcímeket a zárszámadási rendelet 7. számú melléklete mutatja be.

Hitelállomány

Az önkormányzat 2025. évben is hitel nélkül gazdálkodott.

A Mezőőri Szolgálat tevékenységének 2025. évi adatai:

- 2025. évi önkormányzati kiadások összesen: 3 934 532 Ft
  - Foglalkoztatás: 3 369 656 Ft
  - Dologi kiadások: 564 876 Ft

- 2025. évi bevételek összesen: 3 650 868 Ft
  - ebből: mezőőri járulék 2 556 890 Ft
  - támogatás 1 080 000 Ft
  - egyéb működési bevétel: 13 978 Ft.

A szolgálat működésének kezdete óta keletkezett bevételi többletek a következő évek költségvetésébe – kiadásként – beépítésre kerültek. A szolgálatot érintő átszervezés, a kiadások emelkedése és a bevételek változatlan szintje miatt 2025. évben az önként vállalt feladat tekintetében maradvány nem keletkezett. A kiadások és bevételek közötti különbözetet az

önkormányzat biztosította a szolgálat 2025. évi működtetéséhez. 2026. március 1-jétől a mezőőri szolgálatot ellátó munkavállaló ismét csak 4 órában foglalkoztatható, mivel a szolgálat bevételei nem nyújtanak fedezetet magasabb foglalkoztatási időre. A szolgálat adminisztrációs kiadásait az elmúlt évben is a Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal biztosította.

Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi fenntartása

A 2020. január 1-jétől közös fenntartásban működő Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évben is stabilan és zavartalanul látta el feladatait. A működéshez szükséges pénzügyi hozzájárulásokat Kamut Község Önkormányzata a tárgyévben, valamint az előző évek elszámolásai alapján fennálló kötelezettségeit is ütemezetten, az előirányzott összegeknek megfelelően teljesítette.

Az elszámolás egyenlege alapján Köröstarcsa Község Önkormányzatának 415 901 Ft összegű visszautalási kötelezettsége keletkezett Kamut Község Önkormányzata felé, amelyet a két önkormányzat közötti megállapodás szerint 2026. május 31-ig kell teljesíteni.

2025. évi elszámolás a központi költségvetéssel (zárszámadási rendelet 8. melléklete)

Köröstarcsa Község Önkormányzata a 2025. évi költségvetési beszámolójában a 11-es űrlapok szerint számolt el a kapott 2025. évi támogatásokkal. A mellékletek adattartalmának összefoglalása:

Köröstarcsa Község Önkormányzata a 2025. évi állami támogatásokkal szabályszerűen elszámolt. A támogatások felhasználása jogszerű volt, az eltérések aránya alacsony.

11/A – Két évig felhasználható támogatások: Tényleges támogatás: 56,19 mFt, felhasználás: 54,21 mFt, továbbvihető összeg: 0 Ft. Visszafizetési kötelezettség: 1,98 mFt.

11/C – Általános, köznevelési, szociális és gyermekétkeztetési támogatások: Tényleges támogatás: 309,58 mFt. A kiadások meghaladták a támogatást, a felhasználás jogszerű. Visszafizetési kötelezettség: 5,85 mFt.

Jogcímek, ahol nem keletkezett visszafizetési kötelezettség

- Intézményi gyermekétkeztetés – 78 480 Ft többlet
- Szünidei étkeztetés – 19 950 Ft többlet
- Közművelődési feladatok támogatása – eltérés nélkül
- Szociális tüzelőanyag támogatás – eltérés nélkül

Jogcímek, ahol visszafizetési kötelezettség keletkezett

- Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása – 1,57 mFt
- Rendkívüli önkormányzati támogatás – 79 ezer Ft
- Esélyteremtési illetményrész – 327,5 ezer Ft
- Településüzemeltetés – közvilágítás – 1,27 mFt
- Köznevelési feladatok támogatása – 3,53 mFt
- Bölcsődei támogatás – 1,06 mFt

11/L – Összes visszafizetendő támogatás: Tőketartozás: 7,73 mFt, amely a folyósított támogatások kevesebb mint 2,5%-a.

A beszámoló alapján megállapítható, hogy az önkormányzat a támogatásokat a jogszabályi előírásoknak megfelelően használta fel. A keletkezett eltérésekből adódó visszafizetési kötelezettségekre önkormányzatunk 12 havi részletfizetési kedvezményt kért és kapott. A részletfizetési kedvezmény igénybevétele nem érinti a visszafizetési kötelezettségnek egy későbbi időpontban benyújtandó REKI pályázatkor még fennálló részére vonatkozó megpályázhatóságát, azaz nem kizáró ok, és nem befolyásolja a támogathatóságot.

Beszámoló mellékletek

A beszámoló mellékletei mutatják be az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének végrehajtásának teljesítését, az intézményi kincstári beszámolók űrlapjai alapján, a következők szerint:

- 1.a. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi saját kiadásai
- 1.b. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi saját bevételei
- 1.c. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi saját mérlege
- 1.d. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi eredmény-kimutatása
- 2.a. melléklet: Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi intézményi kiadásai
- 2.b. melléklet: Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi intézményi bevételei
- 2.c. melléklet: Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi mérlege
- 2.d. melléklet: Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. eredmény-kimutatása
- 3.a. melléklet: Szabó Károly Művelődési Ház és Könyvtár, Közszolgáltató Intézmény 2025. évi intézményi kiadásai
- 3.b. melléklet: Szabó Károly Művelődési Ház és Könyvtár, Közszolgáltató Intézmény 2025. évi intézményi bevételei
- 3.c. melléklet: Szabó Károly Művelődési Ház és Könyvtár, Közszolgáltató Intézmény 2025. évi mérlege
- 3.d. melléklet: Szabó Károly Művelődési Ház és Könyvtár, Közszolgáltató Intézmény 2025. évi eredménykimutatása
- 4.a. melléklet: Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2025. évi intézményi kiadásai
- 4.b. melléklet: Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2025. évi intézményi bevételei
- 4.c. melléklet: Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2025. évi mérlege
- 4.d. melléklet: Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2025. évi eredmény-kimutatása
- 5. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai (Önkormányzat és költségvetési szervei összesen)
- 6. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi bevételei (Önkormányzat és költségvetési szervei összesen)
- 7. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi mérlege (Önkormányzat és költségvetési szervei összesen)
- 8. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi eredmény-kimutatása (Önkormányzat és költségvetési szervei összesen)
- 9. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata és felügyelete alá tartozó intézményei 2025. december 31-i záró pénzkészlete, maradványa és hitelállománya
- 10. melléklet: Köröstarcsa Község Önkormányzata 2025. évi Összevont (konszolidált) beszámolója

- 11. melléklet: A Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi működési kiadásainak és Kamut Község Önkormányzata 2025. évi pénzügyi hozzájárulásainak elszámolása

Határozati javaslatok

1. Határozati javaslat – A 2025. évi önkormányzati beszámoló elfogadása

Köröstarcsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján megtárgyalta a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót, és azt a mellékleteivel együtt elfogadja. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet terjessze elő elfogadásra.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

2. Határozati javaslat – A Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi pénzügyi elszámolásának jóváhagyása

A Képviselő-testület a Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi pénzügyi elszámolását megtárgyalta, és azt jóváhagyja. A Képviselő-testület megállapítja, hogy az elszámolás eredményeként Köröstarcsa Község Önkormányzatának 415 901 Ft összegű visszafizetési kötelezettsége keletkezett Kamut Község Önkormányzata felé. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a visszautalást a két önkormányzat közötti megállapodás szerint 2026. május 31-ig teljesítse.

Felelős: polgármester
Határidő: 2026. május 31.

3. Határozati javaslat – A 2025. évi maradvány jóváhagyása és felhasználása

Köröstarcsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és az intézmények együttes 2025. évi maradványát 104 038 655 Ft összegben állapítja meg. A Képviselő-testület a 2025. évi önkormányzati és intézményi maradványkimutatást, valamint a maradvány felhasználására vonatkozó javaslatot a zárszámadási rendelet 6. melléklete alapján jóváhagyja. A Képviselő-testület felkéri a polgármestert és a jegyzőt, hogy a megállapított maradvány összegét az önkormányzat 2026. évi költségvetésében vezesse át.

Felelős: polgármester, jegyző
Határidő: 2026. május 31.

Köröstarcsa, 2026. május 12.

Lipcsei Zoltán
polgármester

KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KIADÁSAI (SAJÁT)

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	81 481 400	91 469 500	89 874 911	**98,3%**
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	862 600	1 828 300	1 828 299	**100,0%**
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	643 750	960 750	931 348	**96,9%**
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	200 000	0	**0,0%**
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	50 000	25 000	25 000	**100,0%**
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	6 906 700	7 422 900	7 287 704	**98,2%**
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	89 944 450	101 906 450	99 947 262	**98,1%**
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	21 549 650	22 937 750	22 937 626	**100,0%**
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 320 100	1 909 600	1 028 883	**53,9%**
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 785 750	2 111 250	2 111 096	**100,0%**
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	24 655 500	26 958 600	26 077 605	**96,7%**
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**114 599 950**	**128 865 050**	**126 024 867**	**97,8%**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**10 500 900**	**11 941 066**	**11 438 189**	**95,8%**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	11 173 900	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	41 952	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	222 337	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	2 730 000	2 730 000	1 478 799	**54,2%**
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	24 630 100	30 927 150	29 372 672	**95,0%**
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	27 360 100	33 657 150	30 851 471	**91,7%**
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 420 000	2 604 800	2 562 295	**98,4%**
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 184 500	1 227 100	1 197 983	**97,6%**
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	3 604 500	3 831 900	3 760 278	**98,1%**
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	12 172 350	12 874 250	12 573 942	**97,7%**
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	910 000	935 350	624 903	**66,8%**
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 121 000	1 367 000	1 339 033	**98,0%**
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	14 203 350	15 176 600	14 537 878	**95,8%**
40	Vásárolt élelmezés (K332)	0	2 352 510	2 098 686	**89,2%**
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 290 500	6 156 500	5 277 304	**85,7%**
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	525 000	1 073 600	982 422	**91,5%**
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	424 608	
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	41 465 650	39 497 950	38 898 024	**98,5%**
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	21 103 850	21 386 450	16 170 869	**75,6%**
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	1 897 728	
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	81 588 350	85 643 610	77 965 183	**91,0%**
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	360 000	363 400	363 315	**100,0%**
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	150 000	150 000	35 000	**23,3%**
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	510 000	513 400	398 315	**77,6%**
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	17 803 900	21 065 487	16 145 021	**76,6%**
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	26 179 650	25 170 650	14 473 753	**57,5%**
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	54 000	1 611 127	1 560 213	**96,8%**
56	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	1 560 213	
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 254 898	2 565 446	2 565 365	**100,0%**
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	45 292 448	50 412 710	34 744 352	**68,9%**
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**158 355 398**	**174 058 770**	**147 719 599**	**84,9%**
66	Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	0	500 000	480 000	**96,0%**
76	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	480 000	

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
101	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=102+103) (K47)	50 000	50 000	0	0,0%
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	250 000	700 000	274 335	39,2%
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	274 335	
124	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)**	**300 000**	**1 250 000**	**754 335**	**60,3%**
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	9 455 154	6 374 490	5 891 155	92,4%
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	9 455 154	6 374 490	5 891 155	92,4%
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	640 500	456 900	376 480	82,4%
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	376 480	
167	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	900 000	900 000	75 000	8,3%
171	ebből: háztartások (K508)	0	0	75 000	
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	4 700 000	5 840 500	5 840 496	100,0%
184	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	600 000	
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	5 238 650	
189	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	1 846	
193	Tartalékok (K513)	60 038 930	45 702 653	0	0,0%
194	**Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)**	**75 734 584**	**59 274 543**	**12 183 131**	**20,6%**
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	24 000	18 882	78,7%
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	21 792 700	21 792 700	18 304 814	84,0%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	787 400	763 400	529 755	69,4%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	8 307 400	15 074 000	7 584 331	50,3%
200	Részesedések beszerzése (>=201) (K65)	0	3 000 000	3 000 000	100,0%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	8 233 100	9 479 500	6 557 428	69,2%
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**39 120 600**	**50 133 600**	**35 995 210**	**71,8%**
206	Ingatlanok felújítása (K71)	144 828 750	150 842 050	119 087 550	78,9%
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	5 275 000	7 224 800	5 654 105	78,3%
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	16 889 700	19 040 500	5 301 813	27,8%
210	**Felújítások (=206+...+209) (K7)**	**166 993 450**	**177 107 350**	**130 043 468**	**73,4%**
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	224 800	5 174 022	5 174 022	100,0%
237	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0	4 946 664	
238	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	227 358	
247	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=248+...+258) (K86)	1 500 000	316 300	300 000	94,8%
251	ebből: háztartások (K86)	0	0	300 000	
272	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)**	**1 724 800**	**5 490 322**	**5 474 022**	**99,7%**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**567 329 682**	**608 120 701**	**469 632 821**	**77,2%**

03 - K9. Finanszírozási kiadások

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	10 434 078	11 746 605	11 746 605	100,0%

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	331 699 840	344 290 503	337 003 690	**97,9%**
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+27) (K91)	342 133 918	356 037 108	348 750 295	**98,0%**
39	**Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)**	**342 133 918**	**356 037 108**	**348 750 295**	**98,0%**
Kiadások összesen (273+39)		**909 463 600**	**964 157 809**	**818 383 116**	**84,9%**

KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI BEVÉTELEI (SAJÁT)

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	101 573 355	129 112 998	129 112 998	**100,0%**
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	109 816 132	123 217 564	123 217 564	**100,0%**
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	46 366 284	46 366 284	46 366 284	**100,0%**
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	45 401 640	52 552 095	52 552 095	**100,0%**
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	91 767 924	98 918 379	98 918 379	**100,0%**
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5 207 189	7 531 608	7 531 608	**100,0%**
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	9 087 102	6 889 805	6 889 805	**100,0%**
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	850 317	850 317	**100,0%**
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	317 451 702	366 520 671	366 520 671	**100,0%**
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	186 819 493	172 141 799	146 538 936	**85,1%**
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	1 252 011	
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	540 000	
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	4 701 509	
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	540 000	
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	56 588 800	
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	62 742 264	
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	20 174 352	
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**504 271 195**	**538 662 470**	**513 059 607**	**95,2%**
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	3 001 129	17 078 779	10 299 651	**60,3%**
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	10 299 651	
81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**3 001 129**	**17 078 779**	**10 299 651**	**60,3%**
108	Vagyoni tipusú adók (=109+...+114) (B34)	10 100 000	10 100 000	9 167 284	**90,8%**
110	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	9 167 284	
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	47 000 000	49 107 000	51 582 564	**105,0%**
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	51 582 564	
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	47 000 000	49 107 000	51 582 564	**105,0%**
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	4 800 000	4 800 000	3 407 984	**71,0%**
166	ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0	2 558 340	
178	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0	351 970	
181	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)**	**61 900 000**	**64 007 000**	**64 157 832**	**100,2%**
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	17 655 000	17 655 000	15 829 398	**89,7%**
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	4 903 750	5 393 350	4 802 477	**89,0%**
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	735 000	978 600	618 030	**63,2%**
187	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	342 940	
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	4 134 000	4 344 000	4 751 587	**109,4%**
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 946 550	3 110 550	3 033 592	**97,5%**
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	30 187 444	30 187 444	8 444 753	**28,0%**

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	1 200 000	1 200 000	1 305 801	108,8%
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	1 200 000	1 200 000	1 305 801	108,8%
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	276 600	320 390	115,8%
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	104 032	993 027	1 400 161	141,0%
216	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	675 000	
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	214 000	
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)**	**61 865 776**	**64 138 571**	**40 506 189**	**63,2%**
221	Ingatlanok értékesítése (>=222) (B52)	0	533 000	419 685	78,7%
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	11 811	
229	**Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227) (B5)**	**0**	**533 000**	**431 496**	**81,0%**
233	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=234+...+242) (B64)	180 000	180 000	144 280	80,2%
236	ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0	0	15 000	
237	ebből: háztartások (B64)	0	0	90 280	
238	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	39 000	
255	**Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)**	**180 000**	**180 000**	**144 280**	**80,2%**
259	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=260+...+268) (B74)	1 100 000	1 100 000	684 700	62,2%
263	ebből: háztartások (B74)	0	0	684 700	
269	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=270+...+280) (B75)	70 000	70 000	0	0,0%
281	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)**	**1 170 000**	**1 170 000**	**684 700**	**58,5%**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**632 388 100**	**685 769 820**	**629 283 755**	**91,8%**

04 - B8. Finanszírozási bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	277 075 500	277 075 462	277 075 462	100,0%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	277 075 500	277 075 462	277 075 462	100,0%
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	1 312 527	14 553 543	1108,8%
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	277 075 500	278 387 989	291 629 005	104,8%
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**277 075 500**	**278 387 989**	**291 629 005**	**104,8%**
Bevételek összesen (282+32)		**909 463 600**	**964 157 809**	**920 912 760**	**95,5%**

KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI MÉRLEGE (SAJÁT)

12/A - Mérleg

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 496 642	0	1 461 130	97,6%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**1 496 642**	**0**	**1 461 130**	**97,6%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 300 382 857	0	1 471 898 003	113,2%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	25 526 789	0	19 158 432	75,1%
07	A/II/3 Tenyészállatok	2 834 817	0	3 096 145	109,2%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	57 929 976	0	5 607 728	9,7%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**1 386 674 439**	**0**	**1 499 760 308**	**108,2%**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	147 650	0	3 147 650	2131,8%
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	3 000 000	
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	147 650	0	147 650	100,0%
22	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**147 650**	**0**	**3 147 650**	**2131,8%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1 388 318 731**	**0**	**1 504 369 088**	**108,4%**
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	3 002 450	0	2 766 315	92,1%
34	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	522 000	
35	**B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)**	**3 002 450**	**0**	**3 288 315**	**109,5%**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**3 002 450**	**0**	**3 288 315**	**109,5%**
49	C/II/1 Forintpénztár	95 345	0	143 030	150,0%
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**95 345**	**0**	**143 030**	**150,0%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	79 430 956	0	64 628 729	81,4%
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	214 601 962	0	51 396 986	23,9%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**294 032 918**	**0**	**116 025 715**	**39,5%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**294 128 263**	**0**	**116 168 745**	**39,5%**
62	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	3 001 129	0	3 001 129	100,0%
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	4 226 051	0	8 337 700	197,3%
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 125 812	0	1 033 819	91,8%
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 191 377	0	5 739 269	481,7%
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 908 862	0	1 564 612	82,0%
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	400 173	0	1 141 885	285,3%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	277 768	0	564 308	203,2%
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	45 000	0	369 439	821,0%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	67 405	0	198 138	294,0%
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	10 000	0	10 000	100,0%
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	3 618 472	0	3 435 338	94,9%

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	3 618 472	0	3 435 338	**94,9%**
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	4 426 643	0	4 105 693	**92,7%**
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	2 089 100	0	1 768 150	**84,6%**
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**15 672 468**	**0**	**20 021 745**	**127,8%**
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	25 521 028	0	21 385 335	**83,8%**
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	25 411 541	0	21 336 735	**84,0%**
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	109 487	0	48 600	**44,4%**
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)**	**25 521 028**	**0**	**21 385 335**	**83,8%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	80 133	0	269 553	**336,4%**
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	80 133	0	269 553	**336,4%**
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	350 000	0	350 000	**100,0%**
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	206 986	0	291 094	**140,6%**
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**637 119**	**0**	**910 647**	**142,9%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**41 830 615**	**0**	**42 317 727**	**101,2%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	173 426	0	776 509	**447,7%**
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)**	**173 426**	**0**	**776 509**	**447,7%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 430 542	0	-344 000	**24,0%**
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-1 430 542**	**0**	**-344 000**	**24,0%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**-1 257 116**	**0**	**432 509**	**-34,4%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**1 726 022 943**	**0**	**1 666 576 384**	**96,6%**
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 155 814 948	0	2 155 814 948	**100,0%**
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0	28 588 229	
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	42 813 463	0	42 813 463	**100,0%**
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 503 289 960	0	-1 451 410 254	**96,5%**
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	51 879 706	0	-79 377 241	**-153,0%**
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**747 218 157**	**0**	**696 429 145**	**93,2%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	6 007 146	0	69 972	**1,2%**
216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	2 205 200	0	1 227 900	**55,7%**
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	582 760	0	75 840	**13,0%**
220	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	4 007 499	0	0	**0,0%**
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	10 434 078	0	13 241 016	**126,9%**
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	10 434 078	0	13 241 016	**126,9%**

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**23 236 683**	**0**	**14 614 728**	**62,9%**
236	H/III/1 Kapott előlegek	13 116 993	0	5 806 295	**44,3%**
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	13 000	
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	226 595	0	249 095	**109,9%**
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	4 346 332	0	8 481 358	**195,1%**
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**17 689 920**	**0**	**14 549 748**	**82,2%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**40 926 603**	**0**	**29 164 476**	**71,3%**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	292 998 829	0	292 998 829	**100,0%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	10 249 907	0	11 338 487	**110,6%**
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	634 629 447	0	636 645 447	**100,3%**
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**937 878 183**	**0**	**940 982 763**	**100,3%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**1 726 022 943**	**0**	**1 666 576 384**	**96,6%**

KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁSA (SAJÁT)

13/A - Eredménykimutatás

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	81 629 419	0	65 155 337	79,8%
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	31 747 723	0	21 536 445	67,8%
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	4 347 395	0	5 076 026	116,8%
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**117 724 537**	**0**	**91 767 808**	**78,0%**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 188 020	0	285 865	-24,1%
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**	**-1 188 020**	**0**	**285 865**	**-24,1%**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	302 796 429	0	366 520 671	121,0%
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	136 584 360	0	146 538 936	107,3%
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	113 164 136	0	10 299 651	9,1%
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 429 456	0	5 500 043	124,2%
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**556 974 381**	**0**	**528 859 301**	**95,0%**
13	10 Anyagköltség	26 718 293	0	30 681 311	114,8%
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	60 523 011	0	75 673 626	125,0%
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	598 157	
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	569 028	0	983 086	172,8%
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**87 810 332**	**0**	**107 936 180**	**122,9%**
18	14 Bérköltség	80 574 025	0	92 727 760	115,1%
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	30 935 665	0	34 245 891	110,7%
20	16 Bérjárulékok	9 524 091	0	11 577 985	121,6%
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**121 033 781**	**0**	**138 551 636**	**114,5%**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**60 642 220**	**0**	**60 526 917**	**99,8%**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**353 627 002**	**0**	**393 021 070**	**111,1%**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**50 397 563**	**0**	**-79 122 829**	**-157,0%**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 502 440	0	1 305 801	86,9%
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**1 502 440**	**0**	**1 305 801**	**86,9%**
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	20 297	0	1 560 213	7686,9%
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**20 297**	**0**	**1 560 213**	**7686,9%**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**1 482 143**	**0**	**-254 412**	**-17,2%**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**51 879 706**	**0**	**-79 377 241**	**-153,0%**

KÖRÖSTARCSAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. ÉVI KIADÁSAI

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	80 225 000	81 606 300	81 127 261	99,4%
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	23 500	1 903 500	1 903 010	100,0%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0	1 196 900	1 093 656	91,4%
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 561 000	1 561 000	1 560 900	100,0%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 597 500	2 403 500	2 399 223	99,8%
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	100 000	100 000	50 000	50,0%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	566 900	566 900	360 216	63,5%
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	2 215 000	1 748 000	1 748 000	100,0%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 751 000	2 657 900	2 527 875	95,1%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	89 039 900	93 744 000	92 770 141	99,0%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	383 000	381 833	99,7%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	200 000	200 000	8 850	4,4%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	200 000	583 000	390 683	67,0%
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**89 239 900**	**94 327 000**	**93 160 824**	**98,8%**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**12 018 900**	**12 680 244**	**12 183 062**	**96,1%**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	11 699 145	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	123 067	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	360 850	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000	168 000	130 511	77,7%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 856 000	2 045 500	2 043 750	99,9%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 056 000	2 213 500	2 174 261	98,2%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 335 200	2 490 200	2 290 187	92,0%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	95 000	95 000	80 104	84,3%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	2 430 200	2 585 200	2 370 291	91,7%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 500 000	1 210 000	1 200 523	99,2%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	800 000	770 000	641 055	83,3%
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	200 000	191 000	126 447	66,2%
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	2 500 000	2 171 000	1 968 025	90,7%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 625 000	1 870 500	1 870 424	100,0%
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	7 200	
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	4 125 000	4 041 500	3 838 449	95,0%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	10 000	10 000	0	0,0%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	10 000	10 000	0	0,0%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 482 000	1 551 000	1 443 673	93,1%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	75 000	118 000	115 728	98,1%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	1 557 000	1 669 000	1 559 401	93,4%
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**10 178 200**	**10 519 200**	**9 942 402**	**94,5%**
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	200 000	200 000	0	0,0%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	200 000	200 000	0	0,0%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	108 000	108 000	0	0,0%
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**508 000**	**508 000**	**0**	**0,0%**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**111 945 000**	**118 034 444**	**115 286 288**	**97,7%**

KÖRÖSTARCSAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025.ÉVI BEVÉTELEI

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	433 000	433 000	453 000	**104,6%**
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	84 000	84 000	84 000	**100,0%**
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	9 999	9 999	3 055	**30,6%**
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	9 999	9 999	3 055	**30,6%**
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	0	0	10 000	
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)**	**526 999**	**526 999**	**550 055**	**104,4%**
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	1 000	
229	**Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227) (B5)**	**0**	**0**	**1 000**	
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**526 999**	**526 999**	**551 055**	**104,6%**

04 - B8. Finanszírozási bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	468 361	468 361	468 361	**100,0%**
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	468 361	468 361	468 361	**100,0%**
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	110 949 640	117 039 084	114 653 050	**98,0%**
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	111 418 001	117 507 445	115 121 411	**98,0%**
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**111 418 001**	**117 507 445**	**115 121 411**	**98,0%**
Bevételek összesen		**111 945 000**	**118 034 444**	**115 672 466**	**98,0%**

KÖRÖSTARCSAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. ÉVI MÉRLEGE

12/A - Mérleg

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás%-a
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	355 262	0	174 820	49,2%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**355 262**	**0**	**174 820**	**49,2%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**355 262**	**0**	**174 820**	**49,2%**
49	C/II/1 Forintpénztár	12 715	0	44 955	353,6%
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**12 715**	**0**	**44 955**	**353,6%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	157 312	0	32 889	20,9%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**157 312**	**0**	**32 889**	**20,9%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**170 027**	**0**	**77 844**	**45,8%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	298 334	0	308 334	103,4%
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	298 334	0	308 334	103,4%
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**298 334**	**0**	**308 334**	**103,4%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**298 334**	**0**	**308 334**	**103,4%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**823 623**	**0**	**560 998**	**68,1%**
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	207 823	0	207 823	100,0%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-7 567 476	0	-6 855 003	90,6%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	712 473	0	-2 625 258	-368,5%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**-6 647 180**	**0**	**-9 272 438**	**139,5%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	14 307	0	0	0,0%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**14 307**	**0**	**0**	**0,0%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**14 307**	**0**	**0**	**0,0%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 456 496	0	9 833 436	131,9%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**7 456 496**	**0**	**9 833 436**	**131,9%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**823 623**	**0**	**560 998**	**68,1%**

KÖRÖSTARCSAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁSA

13/A - Eredménykimutatás

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás%-a
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 417 000	0	453 000	**32,0%**
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	84 000	0	84 000	**100,0%**
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**1 501 000**	**0**	**537 000**	**35,8%**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	105 720 916	0	114 653 050	**108,4%**
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 604 911	0	0	**0,0%**
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	24 248	0	11 000	**45,4%**
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**109 350 075**	**0**	**114 664 050**	**104,9%**
13	10 Anyagköltség	2 232 204	0	2 174 261	**97,4%**
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 609 791	0	6 197 475	**110,5%**
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**7 841 995**	**0**	**8 371 736**	**106,8%**
18	14 Bérköltség	73 480 909	0	85 439 376	**116,3%**
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 469 787	0	9 717 748	**62,8%**
20	16 Bérjárulékok	11 383 672	0	12 563 702	**110,4%**
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**100 334 368**	**0**	**107 720 826**	**107,4%**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**167 282**	**0**	**-81 931**	**-49,0%**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**1 805 929**	**0**	**1 818 732**	**100,7%**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**701 501**	**0**	**-2 628 313**	**-374,7%**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	10 972	0	3 055	**27,8%**
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**10 972**	**0**	**3 055**	**27,8%**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**10 972**	**0**	**3 055**	**27,8%**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**712 473**	**0**	**-2 625 258**	**-368,5%**

SZABÓ KÁROLY MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR, KÖZSZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY 2025. ÉVI KIADÁSAI

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	36 028 100	44 390 900	43 635 393	98,3%
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	132 750	772 750	661 299	85,6%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	480 000	480 000	442 520	92,2%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	114 000	114 000	61 584	54,0%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	142 300	137 640	96,7%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	36 754 850	45 899 950	44 938 436	97,9%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	420 000	420 000	420 000	100,0%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	128 000	108 000	39 847	36,9%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	548 000	528 000	459 847	87,1%
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**37 302 850**	**46 427 950**	**45 398 283**	97,8%
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**4 791 800**	**5 471 156**	**5 399 341**	98,7%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	5 266 055	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	8 755	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	124 531	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	53 000	55 700	55 680	100,0%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	33 578 500	37 095 700	35 145 626	94,7%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	33 631 500	37 151 400	35 201 306	94,8%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 020 000	1 070 000	1 063 852	99,4%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	175 000	175 000	160 200	91,5%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	1 195 000	1 245 000	1 224 052	98,3%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	5 095 000	5 446 200	5 446 137	100,0%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	3 190 000	3 345 500	3 344 431	100,0%
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	982 000	1 123 000	872 023	77,7%
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	9 267 000	9 914 700	9 662 591	97,5%
40	Vásárolt élelmezés (K332)	150 000	173 000	22 286	12,9%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	548 000	548 000	127 587	23,3%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 290 500	1 390 500	1 361 100	97,9%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	5 719 500	5 079 000	4 557 178	89,7%
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	16 975 000	17 105 200	15 730 742	92,0%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	9 752 500	10 984 855	9 984 186	90,9%
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 360 000	2 251 000	1 891 000	84,0%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	70 350	252 250	240 252	95,2%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	12 182 850	13 488 105	12 115 438	89,8%
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**63 984 350**	**68 989 705**	**64 271 538**	93,2%
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	0	109 000	108 487	99,5%
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	108 487	
194	**Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)**	**0**	**109 000**	**108 487**	99,5%
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	170 000	170 000	20 465	12,0%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	4 176 000	3 135 450	2 626 667	83,8%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 040 000	758 850	604 658	79,7%
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**5 386 000**	**4 064 300**	**3 251 790**	80,0%
206	Ingatlanok felújítása (K71)	0	1 018 000	1 017 789	100,0%
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	275 000	274 803	99,9%
210	**Felújítások (=206+...+209) (K7)**	**0**	**1 293 000**	**1 292 592**	100,0%
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**111 465 000**	**126 355 111**	**119 722 031**	94,8%

SZABÓ KÁROLY MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR, KÖZSZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY 2025. ÉVI BEVÉTELEI

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	2 839 700	11 884 956	11 110 495	93,5%
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	11 110 495	
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**2 839 700**	**11 884 956**	**11 110 495**	**93,5%**
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	22 488 000	22 488 000	20 568 984	91,5%
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	300 000	2 090 500	1 914 880	91,6%
195	Ellátási díjak (B405)	3 152 000	3 152 000	3 331 943	105,7%
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	6 698 500	6 698 500	6 392 809	95,4%
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	933 000	933 000	0	0,0%
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	40 023	40 023	26 985	67,4%
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	40 023	40 023	26 985	67,4%
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	0	0	41 408	
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)**	**33 611 523**	**35 402 023**	**32 277 009**	**91,2%**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**36 451 223**	**47 286 979**	**43 387 504**	**91,8%**

04 - B8. Finanszírozási bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	209 877	209 877	209 877	100,0%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	209 877	209 877	209 877	100,0%
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	74 803 900	78 858 255	76 832 171	97,4%
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	75 013 777	79 068 132	77 042 048	97,4%
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**75 013 777**	**79 068 132**	**77 042 048**	**97,4%**
Bevételek összesen		**111 465 000**	**126 355 111**	**120 429 552**	**95,3%**

SZABÓ KÁROLY MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR, KÖZSZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY 2025. ÉVI MÉRLEGE

12/A - Mérleg

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	1 003 233	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 999 652	0	5 294 789	132,4%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**3 999 652**	**0**	**6 298 022**	**157,5%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**3 999 652**	**0**	**6 298 022**	**157,5%**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	1 675 978	0	2 257 387	134,7%
35	**B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)**	**1 675 978**	**0**	**2 257 387**	**134,7%**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**1 675 978**	**0**	**2 257 387**	**134,7%**
49	C/II/1 Forintpénztár	16 200	0	21 380	132,0%
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**16 200**	**0**	**21 380**	**132,0%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	193 677	0	686 141	354,3%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**193 677**	**0**	**686 141**	**354,3%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**209 877**	**0**	**707 521**	**337,1%**
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 872 396	0	10 850	0,6%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 474 328	0	8 543	0,6%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	398 068	0	2 307	0,6%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**1 872 396**	**0**	**10 850**	**0,6%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**1 872 396**	**0**	**10 850**	**0,6%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	940 054	0	1 335 641	142,1%
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)**	**940 054**	**0**	**1 335 641**	**142,1%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 226 946	0	-795 307	64,8%
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-1 226 946**	**0**	**-795 307**	**64,8%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**-286 892**	**0**	**540 334**	**-188,3%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**7 471 011**	**0**	**9 814 114**	**131,4%**
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	670 880	0	670 880	100,0%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	754 961	0	2 324 878	307,9%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 569 917	0	2 382 479	151,8%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**2 995 758**	**0**	**5 378 237**	**179,5%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	462 238	0	125 182	27,1%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**462 238**	**0**	**125 182**	**27,1%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**462 238**	**0**	**125 182**	**27,1%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 013 015	0	4 310 695	107,4%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**4 013 015**	**0**	**4 310 695**	**107,4%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**7 471 011**	**0**	**9 814 114**	**131,4%**

SZABÓ KÁROLY MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR, KÖZSZOLGÁLTATÓ INTÉZMÉNY 2025. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁSA

13/A - Eredménykimutatás

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	27 659 215	0	22 372 142	80,9%
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	1 999 597	0	1 977 880	98,9%
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**29 658 812**	**0**	**24 350 022**	**82,1%**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	66 708 079	0	76 832 171	115,2%
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	9 582 439	0	11 110 495	115,9%
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	12 903	0	41 408	320,9%
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**76 303 421**	**0**	**87 984 074**	**115,3%**
13	10 Anyagköltség	33 011 765	0	34 291 869	103,9%
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 502 941	0	16 986 314	102,9%
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**49 514 706**	**0**	**51 278 183**	**103,6%**
18	14 Bérköltség	41 105 583	0	44 566 338	108,4%
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 642 982	0	1 080 292	65,8%
20	16 Bérjárulékok	5 000 222	0	5 448 674	109,0%
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**47 748 787**	**0**	**51 095 304**	**107,0%**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**1 258 864**	**0**	**1 366 551**	**108,6%**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**5 912 310**	**0**	**6 238 564**	**105,5%**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**1 527 566**	**0**	**2 355 494**	**154,2%**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	42 351	0	26 985	63,7%
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**42 351**	**0**	**26 985**	**63,7%**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**42 351**	**0**	**26 985**	**63,7%**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**1 569 917**	**0**	**2 382 479**	**151,8%**

NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025. ÉVI KIADÁSAI

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

Ssz	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	116 216 400	116 727 700	115 564 459	99,0%
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	2 220 000	2 220 000	100,0%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	1 350 000	2 234 800	2 114 004	94,6%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	900 000	900 000	855 065	95,0%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	113 400	113 400	19 008	16,8%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	1 461 200	1 080 401	73,9%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	118 579 800	123 657 100	121 852 937	98,5%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	600 000	600 000	600 000	100,0%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	60 000	60 000	100,0%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	600 000	660 000	660 000	100,0%
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**119 179 800**	**124 317 100**	**122 512 937**	**98,5%**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**15 182 400**	**16 152 540**	**16 152 268**	**100,0%**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	15 910 235	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	110 054	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	131 979	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	80 000	115 000	114 223	99,3%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 470 000	1 461 700	1 433 565	98,1%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 550 000	1 576 700	1 547 788	98,2%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	348 000	631 000	620 841	98,4%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000	87 300	80 900	92,7%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	448 000	718 300	701 741	97,7%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	4 000	12 000	5 108	42,6%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	3 600 000	3 910 800	3 909 739	100,0%
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	760 000	978 400	978 393	100,0%
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	4 364 000	4 901 200	4 893 240	99,8%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	40 000	92 300	92 210	99,9%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 580 000	1 738 100	1 738 050	100,0%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	1 087 500	1 064 800	1 064 790	100,0%
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	7 071 500	7 796 400	7 788 290	99,9%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	20 000	22 000	21 770	99,0%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	20 000	22 000	21 770	99,0%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 996 000	2 119 200	2 106 433	99,4%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	2 821 100	100 464	21	0,0%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	4 817 100	2 219 664	2 106 454	94,9%
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**13 906 600**	**12 333 064**	**12 166 043**	**98,6%**
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	205 000	173 800	0	0,0%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	3 150 000	1 161 967	36,9%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	43 200	884 800	313 731	35,5%
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**248 200**	**4 208 600**	**1 475 698**	**35,1%**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**148 517 000**	**157 011 304**	**152 306 946**	**97,0%**

NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025. ÉVI BEVÉTELEI

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 838 700	7 886 140	6 471 585	82,1%
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	6 471 585	
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**1 838 700**	**7 886 140**	**6 471 585**	**82,1%**
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	7 993	7 993	8 396	105,0%
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	7 993	7 993	8 396	105,0%
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	0	0	101	
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)**	**7 993**	**7 993**	**8 497**	**106,3%**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**1 846 693**	**7 894 133**	**6 480 082**	**82,1%**

04 - B8. Finanszírozási bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	724 007	724 007	724 007	100,0%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	724 007	724 007	724 007	100,0%
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	145 946 300	148 393 164	145 518 469	98,1%
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	146 670 307	149 117 171	146 242 476	98,1%
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**146 670 307**	**149 117 171**	**146 242 476**	**98,1%**
Bevételek összesen		**148 517 000**	**157 011 304**	**152 722 558**	**97,3%**

NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025. ÉVI MÉRLEGE

12/A - Mérleg

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	91 448	0	77 570	84,8%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	838 660	
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**91 448**	**0**	**916 230**	**1001,9%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**91 448**	**0**	**916 230**	**1001,9%**
49	C/II/1 Forintpénztár	6 760	0	6 240	92,3%
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**6 760**	**0**	**6 240**	**92,3%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	45 249	0	61 913	136,8%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**45 249**	**0**	**61 913**	**136,8%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**52 009**	**0**	**68 153**	**131,0%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	414 999	0	90 460	21,8%
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	414 999	0	0	0,0%
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	90 460	
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**414 999**	**0**	**90 460**	**21,8%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**414 999**	**0**	**90 460**	**21,8%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**558 456**	**0**	**1 074 843**	**192,5%**
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	20 065	0	20 065	100,0%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-8 013 019	0	-9 424 852	117,6%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 411 833	0	-737 419	52,2%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**-9 404 787**	**0**	**-10 142 206**	**107,8%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	126 815	0	0	0,0%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**126 815**	**0**	**0**	**0,0%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**126 815**	**0**	**0**	**0,0%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	9 836 428	0	11 217 049	114,0%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**9 836 428**	**0**	**11 217 049**	**114,0%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**558 456**	**0**	**1 074 843**	**192,5%**

NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2025. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁSA

13/A - Eredménykimutatás

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	121 642 655	0	145 518 469	**119,6%**
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 993 553	0	6 471 585	**129,6%**
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1	0	101	**10100,0%**
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**126 636 209**	**0**	**151 990 155**	**120,0%**
13	10 Anyagköltség	889 089	0	1 545 038	**173,8%**
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 349 958	0	8 413 643	**114,5%**
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**8 239 047**	**0**	**9 958 681**	**120,9%**
18	14 Bérköltség	97 493 569	0	121 106 624	**124,2%**
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 267 727	0	2 610 730	**41,7%**
20	16 Bérjárulékok	14 340 660	0	16 328 472	**113,9%**
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**118 101 956**	**0**	**140 045 826**	**118,6%**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**8 613**	**0**	**337 185**	**3914,8%**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**1 709 649**	**0**	**2 394 278**	**140,0%**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-1 423 056**	**0**	**-745 815**	**52,4%**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	11 223	0	8 396	**74,8%**
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**11 223**	**0**	**8 396**	**74,8%**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**11 223**	**0**	**8 396**	**74,8%**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-1 411 833**	**0**	**-737 419**	**52,2%**

KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KIADÁSAI
(önkormányzat összesen)

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	313 950 900	334 194 400	330 202 024	98,8%
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	1 018 850	6 724 550	6 612 608	98,3%
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	1 350 000	3 431 700	3 207 660	93,5%
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 561 000	1 561 000	1 560 900	100,0%
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 621 250	4 744 250	4 628 156	97,6%
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	100 000	100 000	50 000	50,0%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	794 300	994 300	440 808	44,3%
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	2 265 000	1 773 000	1 773 000	100,0%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	8 657 700	11 684 300	11 033 620	94,4%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	334 319 000	365 207 500	359 508 776	98,4%
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	21 549 650	22 937 750	22 937 626	100,0%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 340 100	3 312 600	2 430 716	73,4%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 113 750	2 479 250	2 219 793	89,5%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	26 003 500	28 729 600	27 588 135	96,0%
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**360 322 500**	**393 937 100**	**387 096 911**	98,3%
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**42 494 000**	**46 245 006**	**45 172 860**	97,7%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	44 049 335	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	283 828	
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	839 697	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	3 063 000	3 068 700	1 779 213	58,0%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	61 534 600	71 530 050	67 995 613	95,1%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	64 597 600	74 598 750	69 774 826	93,5%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	6 123 200	6 796 000	6 537 175	96,2%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 554 500	1 584 400	1 519 187	95,9%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	7 677 700	8 380 400	8 056 362	96,1%
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	18 771 350	19 542 450	19 225 710	98,4%
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	8 500 000	8 961 650	8 520 128	95,1%
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 063 000	3 659 400	3 315 896	90,6%
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	30 334 350	32 163 500	31 061 734	96,6%
40	Vásárolt élelmezés (K332)	150 000	2 525 510	2 120 972	84,0%
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 878 500	6 796 800	5 497 101	80,9%
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	525 000	1 073 600	982 422	91,5%
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	424 608	
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	44 336 150	42 626 550	41 997 174	98,5%
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	29 535 850	29 400 750	23 663 261	80,5%
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	1 904 928	
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	109 759 850	114 586 710	105 322 664	91,9%
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	390 000	395 400	385 085	97,4%
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	150 000	150 000	35 000	23,3%
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	540 000	545 400	420 085	77,0%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	31 034 400	35 720 542	29 679 313	83,1%
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	28 539 650	27 421 650	16 364 753	59,7%
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	54 000	1 611 127	1 560 213	96,8%
56	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	1 560 213	
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	4 221 348	3 036 160	2 921 366	96,2%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	63 849 398	67 789 479	50 525 645	74,5%
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**246 424 548**	**265 900 739**	**234 099 582**	88,0%
66	Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	0	500 000	480 000	96,0%
76	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	480 000	
101	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=102+103) (K47)	50 000	50 000	0	0,0%
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	250 000	700 000	274 335	39,2%

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	274 335	
124	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)**	**300 000**	**1 250 000**	**754 335**	**60,3%**
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	9 455 154	6 374 490	5 891 155	**92,4%**
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	9 455 154	6 374 490	5 891 155	**92,4%**
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	640 500	565 900	484 967	**85,7%**
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	108 487	
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	376 480	
167	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	900 000	900 000	75 000	**8,3%**
171	ebből: háztartások (K508)	0	0	75 000	
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	4 700 000	5 840 500	5 840 496	**100,0%**
184	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	600 000	
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	5 238 650	
189	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	1 846	
193	Tartalékok (K513)	60 038 930	45 702 653	0	**0,0%**
194	**Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)**	**75 734 584**	**59 383 543**	**12 291 618**	**20,7%**
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	24 000	18 882	**78,7%**
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	21 792 700	21 792 700	18 304 814	**84,0%**
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	1 362 400	1 307 200	550 220	**42,1%**
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	12 683 400	21 559 450	11 372 965	**52,8%**
200	Részesedések beszerzése (>=201) (K65)	0	3 000 000	3 000 000	**100,0%**
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	9 424 300	11 231 150	7 475 817	**66,6%**
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**45 262 800**	**58 914 500**	**40 722 698**	**69,1%**
206	Ingatlanok felújítása (K71)	144 828 750	151 860 050	120 105 339	**79,1%**
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	5 275 000	7 224 800	5 654 105	**78,3%**
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	16 889 700	19 315 500	5 576 616	**28,9%**
210	**Felújítások (=206+...+209) (K7)**	**166 993 450**	**178 400 350**	**131 336 060**	**73,6%**
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	224 800	5 174 022	5 174 022	**100,0%**
237	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0	4 946 664	
238	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	227 358	
247	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=248+...+258) (K86)	1 500 000	316 300	300 000	**94,8%**
251	ebből: háztartások (K86)	0	0	300 000	
272	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)**	**1 724 800**	**5 490 322**	**5 474 022**	**99,7%**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**939 256 682**	**1 009 521 560**	**856 948 086**	**84,9%**

03 - K9. Finanszírozási kiadások

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	10 434 078	11 746 605	11 746 605	**100,0%**
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	331 699 840	344 290 503	337 003 690	**97,9%**
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+27) (K91)	342 133 918	356 037 108	348 750 295	**98,0%**
39	**Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)**	**342 133 918**	**356 037 108**	**348 750 295**	**98,0%**
Kiadások összesen		**1 281 390 600**	**1 365 558 668**	**1 205 698 381**	**88,3%**

KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI BEVÉTELEI
(önkormányzat összesen)

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	101 573 355	129 112 998	129 112 998	100,0%
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	109 816 132	123 217 564	123 217 564	100,0%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	46 366 284	46 366 284	46 366 284	100,0%
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	45 401 640	52 552 095	52 552 095	100,0%
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	91 767 924	98 918 379	98 918 379	100,0%
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	5 207 189	7 531 608	7 531 608	100,0%
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	9 087 102	6 889 805	6 889 805	100,0%
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	850 317	850 317	100,0%
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	317 451 702	366 520 671	366 520 671	100,0%
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	191 497 893	191 912 895	164 121 016	85,5%
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	1 252 011	
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	540 000	
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	4 701 509	
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	540 000	
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	56 588 800	
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	80 324 344	
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	20 174 352	
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**508 949 595**	**558 433 566**	**530 641 687**	**95,0%**
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	3 001 129	17 078 779	10 299 651	60,3%
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	10 299 651	
81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**3 001 129**	**17 078 779**	**10 299 651**	**60,3%**
108	Vagyoni tipusú adók (=109+...+114) (B34)	10 100 000	10 100 000	9 167 284	90,8%
110	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	9 167 284	
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	47 000 000	49 107 000	51 582 564	105,0%
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	0	0	51 582 564	
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	47 000 000	49 107 000	51 582 564	105,0%
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	4 800 000	4 800 000	3 407 984	71,0%
166	ebből: felügyeleti díjak (B36)	0	0	2 558 340	
178	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	0	0	351 970	
181	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)**	**61 900 000**	**64 007 000**	**64 157 832**	**100,2%**
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	17 655 000	17 655 000	15 829 398	89,7%
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	27 824 750	28 314 350	25 824 461	91,2%
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	735 000	978 600	618 030	63,2%
187	ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	342 940	
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	4 518 000	6 518 500	6 750 467	103,6%
195	Ellátási díjak (B405)	3 152 000	3 152 000	3 331 943	105,7%
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	9 645 050	9 809 050	9 426 401	96,1%
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	31 120 444	31 120 444	8 444 753	27,1%

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	1 258 015	1 258 015	1 344 237	106,9%
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	1 258 015	1 258 015	1 344 237	106,9%
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	0	276 600	320 390	115,8%
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	104 032	993 027	1 451 670	146,2%
216	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	0	0	675 000	
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	214 000	
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)**	**96 012 291**	**100 075 586**	**73 341 750**	**73,3%**
221	Ingatlanok értékesítése (>=222) (B52)	0	533 000	419 685	78,7%
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	12 811	
229	**Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227) (B5)**	**0**	**533 000**	**432 496**	**81,1%**
233	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=234+...+242) (B64)	180 000	180 000	144 280	80,2%
236	ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	0	0	15 000	
237	ebből: háztartások (B64)	0	0	90 280	
238	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	0	0	39 000	
255	**Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)**	**180 000**	**180 000**	**144 280**	**80,2%**
259	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=260+...+268) (B74)	1 100 000	1 100 000	684 700	62,2%
263	ebből: háztartások (B74)	0	0	684 700	
269	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=270+...+280) (B75)	70 000	70 000	0	0,0%
281	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)**	**1 170 000**	**1 170 000**	**684 700**	**58,5%**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**671 213 015**	**741 477 931**	**679 702 396**	**91,7%**

04 - B8. Finanszírozási bevételek

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	278 477 745	278 477 707	278 477 707	100,0%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	278 477 745	278 477 707	278 477 707	100,0%
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	1 312 527	14 553 543	1108,8%
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	331 699 840	344 290 503	337 003 690	97,9%
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	610 177 585	624 080 737	630 034 940	101,0%
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**610 177 585**	**624 080 737**	**630 034 940**	**101,0%**
Bevételek összesen		**1 281 390 600**	**1 365 558 668**	**1 309 737 336**	**95,9%**

KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI MÉRLEGE
(önkormányzat összesen)

12/A - Mérleg

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 496 642	0	1 461 130	97,6%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**1 496 642**	**0**	**1 461 130**	**97,6%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 300 382 857	0	1 472 901 236	113,3%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	29 973 151	0	24 705 611	82,4%
07	A/II/3 Tenyészállatok	2 834 817	0	3 096 145	109,2%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	57 929 976	0	6 446 388	11,1%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**1 391 120 801**	**0**	**1 507 149 380**	**108,3%**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	147 650	0	3 147 650	2131,8%
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	3 000 000	
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	147 650	0	147 650	100,0%
22	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**147 650**	**0**	**3 147 650**	**2131,8%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1 392 765 093**	**0**	**1 511 758 160**	**108,5%**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	1 675 978	0	2 257 387	134,7%
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	3 002 450	0	2 766 315	92,1%
34	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	522 000	
35	**B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)**	**4 678 428**	**0**	**5 545 702**	**118,5%**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**4 678 428**	**0**	**5 545 702**	**118,5%**
49	C/II/1 Forintpénztár	131 020	0	215 605	164,6%
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**131 020**	**0**	**215 605**	**164,6%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	79 827 194	0	65 409 672	81,9%
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	214 601 962	0	51 396 986	23,9%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**294 429 156**	**0**	**116 806 658**	**39,7%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**294 560 176**	**0**	**117 022 263**	**39,7%**
62	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	3 001 129	0	3 001 129	100,0%
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	4 226 051	0	8 337 700	197,3%
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 125 812	0	1 033 819	91,8%
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 191 377	0	5 739 269	481,7%
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 908 862	0	1 564 612	82,0%
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	2 272 569	0	1 152 735	50,7%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 752 096	0	572 851	32,7%
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	45 000	0	369 439	821,0%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	465 473	0	200 445	43,1%
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	10 000	0	10 000	100,0%
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	3 618 472	0	3 435 338	94,9%
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	3 618 472	0	3 435 338	94,9%

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	4 426 643	0	4 105 693	92,7%
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	2 089 100	0	1 768 150	84,6%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)**	**17 544 864**	**0**	**20 032 595**	**114,2%**
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	25 521 028	0	21 385 335	83,8%
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	25 411 541	0	21 336 735	84,0%
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	109 487	0	48 600	44,4%
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)**	**25 521 028**	**0**	**21 385 335**	**83,8%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	793 466	0	668 347	84,2%
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	80 133	0	269 553	336,4%
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	713 333	0	308 334	43,2%
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	90 460	
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	350 000	0	350 000	100,0%
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	206 986	0	291 094	140,6%
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)**	**1 350 452**	**0**	**1 309 441**	**97,0%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**44 416 344**	**0**	**42 727 371**	**96,2%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 113 480	0	2 112 150	189,7%
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)**	**1 113 480**	**0**	**2 112 150**	**189,7%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-2 657 488	0	-1 139 307	42,9%
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-2 657 488**	**0**	**-1 139 307**	**42,9%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**-1 544 008**	**0**	**972 843**	**-63,0%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**1 734 876 033**	**0**	**1 678 026 339**	**96,7%**
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 155 814 948	0	2 155 814 948	100,0%
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0	28 588 229	
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	43 712 231	0	43 712 231	100,0%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 518 115 494	0	-1 465 365 231	96,5%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	52 750 263	0	-80 357 439	-152,3%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**734 161 948**	**0**	**682 392 738**	**92,9%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	603 360	0	125 182	20,7%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)**	**603 360**	**0**	**125 182**	**20,7%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	6 007 146	0	69 972	1,2%
216	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	2 205 200	0	1 227 900	55,7%
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	582 760	0	75 840	13,0%
220	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	4 007 499	0	0	0,0%
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	10 434 078	0	13 241 016	126,9%
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	10 434 078	0	13 241 016	126,9%
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)**	**23 236 683**	**0**	**14 614 728**	**62,9%**

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
236	H/III/1 Kapott előlegek	13 116 993	0	5 806 295	**44,3%**
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	13 000	
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	226 595	0	249 095	**109,9%**
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	4 346 332	0	8 481 358	**195,1%**
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)**	**17 689 920**	**0**	**14 549 748**	**82,2%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**41 529 963**	**0**	**29 289 658**	**70,5%**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	292 998 829	0	292 998 829	**100,0%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	31 555 846	0	36 699 667	**116,3%**
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	634 629 447	0	636 645 447	**100,3%**
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**959 184 122**	**0**	**966 343 943**	**100,7%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**1 734 876 033**	**0**	**1 678 026 339**	**96,7%**

KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(önkormányzat összesen)

13/A - Eredménykimutatás

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Változás %-a
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	81 629 419	0	65 155 337	79,8%
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	60 823 938	0	44 361 587	72,9%
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	6 430 992	0	7 137 906	111,0%
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**148 884 349**	**0**	**116 654 830**	**78,4%**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 188 020	0	285 865	-24,1%
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**	**-1 188 020**	**0**	**285 865**	**-24,1%**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	596 868 079	0	703 524 361	117,9%
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	154 765 263	0	164 121 016	106,0%
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	113 164 136	0	10 299 651	9,1%
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 466 608	0	5 552 552	124,3%
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**869 264 086**	**0**	**883 497 580**	**101,6%**
13	10 Anyagköltség	62 851 351	0	68 692 479	109,3%
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	89 985 701	0	107 271 058	119,2%
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	598 157	
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	569 028	0	983 086	172,8%
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**153 406 080**	**0**	**177 544 780**	**115,7%**
18	14 Bérköltség	292 654 086	0	343 840 098	117,5%
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	54 316 161	0	47 654 661	87,7%
20	16 Bérjárulékok	40 248 645	0	45 918 833	114,1%
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**387 218 892**	**0**	**437 413 592**	**113,0%**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**62 076 979**	**0**	**62 148 722**	**100,1%**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**363 054 890**	**0**	**403 472 644**	**111,1%**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**51 203 574**	**0**	**-80 141 463**	**-156,5%**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 566 986	0	1 344 237	85,8%
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**1 566 986**	**0**	**1 344 237**	**85,8%**
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	20 297	0	1 560 213	7686,9%
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**20 297**	**0**	**1 560 213**	**7686,9%**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**1 546 689**	**0**	**-215 976**	**-14,0%**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**52 750 263**	**0**	**-80 357 439**	**-152,3%**

Köröstarcsa Község Önkormányzata és felügyelete alá tartozó intézményei 2025. december 31-i záró pénzkészlete, maradványa és hitelállománya

Intézmény	Pénzkészlet 2025. dec. 31.	Bank	Pénztár	Beszámolóban kimutatott maradvány	Tárgyévi költségvetési rendeletben elfogadott maradvány	Záró pénzkészlet és a maradvány közötti ELTÉRÉS (5-2)	Beszámolóban kimutatott és a költségvetési rendelet szerinti maradvány közötti ELTÉRÉS (5-6)
1	2	3	4	5	6	7	8
Köröstarcsa Község Önkormányzata							
OTP számlák	**116 168 745 Ft**	64 628 729 Ft	143 030 Ft	**102 529 644 Ft**	**102 539 578 Ft**	- 13 639 101 Ft	- 9 934 Ft
MÁK számlák		51 396 986 Ft	- Ft				
Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal							
OTP számlák	**77 844 Ft**	32 889 Ft	44 955 Ft	**386 178 Ft**	**386 178 Ft**	308 334 Ft	- Ft
Szabó Károly Művelődési Ház és Könytár, Közszolgáltató Intézmény							
OTP számlák	**707 521 Ft**	686 141 Ft	21 380 Ft	**707 521 Ft**	**707 521 Ft**	- Ft	- Ft
Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde							
OTP számlák	**68 153 Ft**	61 913 Ft	6 240 Ft	**415 612 Ft**	**415 612 Ft**	347 459 Ft	- Ft
Összesen	**117 022 263 Ft**	**116 806 658 Ft**	**215 605 Ft**	**104 038 955 Ft**	**104 048 889 Ft**	- **12 983 308 Ft**	- **9 934 Ft**

Köröstarcsa Község Önkormányzata hitelállománya	- Ft

10. melléklet

Adatellenőrző kód: 5817-3277-4f52-53-2-71-37-a53c-414-19-3b-26f-57

Fejezeti jellemző adatok

fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

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

Önkormányzati jellemző adatok

megye/ vármegye	pénzügyi körzet	település-típus
04	0205	94

A megye/vármegye megnevezése, önkormányzat székhelye:
BÉKÉS
KÖRÖSTARCSA

Szerv számjele

PIR-törzsszám	szektor	szakágazat
725383	1254	841105

A szerv megnevezése, székhelye:
KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

5622 Köröstarcsa Kossuth tér 7

Irányító (fejezetet irányító) szerv:
.....
.....

Összevont (konszolidált) beszámoló

típus	év	hónap	naptól		hónap	napig
	2025	01	01	-	12	31

Köröstarcsa, 2026. év 05 hó 05 nap

a szerv gazdasági vezetője

a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:
PAP DÁVID (név)
66/480-211 (telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:
SMIRNÉ PAPP KATALIN (aláírás)
(név, telefon)
66/480-211

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

8	4	4	3	7	2

a szerv könyvvezetési feladatainak teljesítésére használt számviteli program neve

ÖNKORMÁNYZATI ASP

Tartalomjegyzék	
Szám	Űrlap megnevezés
K01	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások
K02	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek
K03	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások
K04	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek
K12	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg
K13	Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	330 202 024	0	330 202 024
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	6 612 608	0	6 612 608
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	3 207 660	0	3 207 660
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 560 900	0	1 560 900
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 628 156	0	4 628 156
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	50 000	0	50 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	440 808	0	440 808
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	1 773 000	0	1 773 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	11 033 620	0	11 033 620
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	359 508 776	0	359 508 776
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	22 937 626	0	22 937 626
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 430 716	0	2 430 716
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	2 219 793	0	2 219 793
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	27 588 135	0	27 588 135
20	**Személyi juttatások (=15+19) (K1)**	**387 096 911**	**0**	**387 096 911**
21	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)**	**45 172 860**	**0**	**45 172 860**
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	44 049 335	0	44 049 335
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	283 828	0	283 828
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	839 697	0	839 697
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 779 213	0	1 779 213
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	67 995 613	0	67 995 613
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	69 774 826	0	69 774 826
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	6 537 175	0	6 537 175
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 519 187	0	1 519 187
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	8 056 362	0	8 056 362
35	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	19 225 710	0	19 225 710
36	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	8 520 128	0	8 520 128
38	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 315 896	0	3 315 896
39	Közüzemi díjak (= 35+...+38) (K331)	31 061 734	0	31 061 734
40	Vásárolt élelmezés (K332)	2 120 972	0	2 120 972
43	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	5 497 101	0	5 497 101
44	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	982 422	0	982 422
45	ebből: államháztartáson belül (K335)	424 608	0	424 608
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	41 997 174	0	41 997 174
47	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	23 663 261	0	23 663 261
48	ebből: biztosítási díjak (K337)	1 904 928	0	1 904 928
49	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	105 322 664	0	105 322 664
50	Kiküldetések kiadásai (K341)	385 085	0	385 085
51	Reklám- és propagandakiadások (K342)	35 000	0	35 000
52	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	420 085	0	420 085
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	29 679 313	0	29 679 313
54	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	16 364 753	0	16 364 753

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
55	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	1 560 213	0	1 560 213
56	ebből: államháztartáson belül (K353)	1 560 213	0	1 560 213
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	2 921 366	0	2 921 366
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	50 525 645	0	50 525 645
64	**Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)**	**234 099 582**	**0**	**234 099 582**
66	Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	480 000	0	480 000
76	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	480 000	0	480 000
104	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	274 335	0	274 335
121	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	274 335	0	274 335
124	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)**	**754 335**	**0**	**754 335**
127	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	5 891 155	0	5 891 155
130	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	5 891 155	0	5 891 155
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	484 967	0	484 967
158	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	108 487	0	108 487
162	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	376 480	0	376 480
167	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	75 000	0	75 000
171	ebből: háztartások (K508)	75 000	0	75 000
182	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	5 840 496	0	5 840 496
184	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	600 000	0	600 000
185	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	5 238 650	0	5 238 650
189	ebből:önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	1 846	0	1 846
194	**Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)**	**12 291 618**	**0**	**12 291 618**
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	18 882	0	18 882
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	18 304 814	0	18 304 814
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	550 220	0	550 220
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	11 372 965	0	11 372 965
200	Részesedések beszerzése (>=201) (K65)	3 000 000	0	3 000 000
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	7 475 817	0	7 475 817
205	**Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)**	**40 722 698**	**0**	**40 722 698**
206	Ingatlanok felújítása (K71)	120 105 339	0	120 105 339
208	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	5 654 105	0	5 654 105
209	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 576 616	0	5 576 616
210	**Felújítások (=206+...+209) (K7)**	**131 336 060**	**0**	**131 336 060**
234	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	5 174 022	0	5 174 022
237	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	4 946 664	0	4 946 664
238	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	227 358	0	227 358
247	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=248+...+258) (K86)	300 000	0	300 000
251	ebből: háztartások (K86)	300 000	0	300 000
272	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)**	**5 474 022**	**0**	**5 474 022**
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)**	**856 948 086**	**0**	**856 948 086**

K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	129 112 998	0	129 112 998
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	123 217 564	0	123 217 564
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	46 366 284	0	46 366 284
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	52 552 095	0	52 552 095
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	98 918 379	0	98 918 379
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	7 531 608	0	7 531 608
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	6 889 805	0	6 889 805
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	850 317	0	850 317
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	366 520 671	0	366 520 671
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	164 121 016	0	164 121 016
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	1 252 011	0	1 252 011
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	540 000	0	540 000
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	4 701 509	0	4 701 509
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	540 000	0	540 000
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	56 588 800	0	56 588 800
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	80 324 344	0	80 324 344
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	20 174 352	0	20 174 352
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**530 641 687**	**0**	**530 641 687**
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	10 299 651	0	10 299 651
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	10 299 651	0	10 299 651
81	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)**	**10 299 651**	**0**	**10 299 651**
108	Vagyoni tipusú adók (=109+...+114) (B34)	9 167 284	0	9 167 284
110	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	9 167 284	0	9 167 284
115	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+134) (B351)	51 582 564	0	51 582 564
120	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	51 582 564	0	51 582 564
161	Termékek és szolgáltatások adói (=115+135+139+140+144) (B35)	51 582 564	0	51 582 564
162	Egyéb közhatalmi bevételek (>=163+...+180) (B36)	3 407 984	0	3 407 984
166	ebből: felügyeleti díjak (B36)	2 558 340	0	2 558 340
178	ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	351 970	0	351 970
181	**Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+161+162) (B3)**	**64 157 832**	**0**	**64 157 832**
182	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	15 829 398	0	15 829 398
183	Szolgáltatások ellenértéke (>=184+185) (B402)	25 824 461	0	25 824 461
186	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=187) (B403)	618 030	0	618 030
187	ebből: államháztartáson belül (B403)	342 940	0	342 940
188	Tulajdonosi bevételek (>=189+...+194) (B404)	6 750 467	0	6 750 467
195	Ellátási díjak (B405)	3 331 943	0	3 331 943
196	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	9 426 401	0	9 426 401
197	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	8 444 753	0	8 444 753
202	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=203+204+205) (B4082)	1 344 237	0	1 344 237

K02 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
206	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=198+202) (B408)	1 344 237	0	1 344 237
214	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	320 390	0	320 390
215	Egyéb működési bevételek (>=216+217) (B411)	1 451 670	0	1 451 670
216	ebből: a szerződés megerősítésével, a szerződésszegéssel kapcsolatos véglegesen járó bevételek, a szerződésen kívüli károkozásért, személyiségi, dologi vagy más jog megsértéséért, jogalap nélküli gazdagodásért kapott összegek (B411)	675 000	0	675 000
217	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	214 000	0	214 000
218	**Működési bevételek (=182+183+186+188+195+196+197+206+213+214+215) (B4)**	**73 341 750**	**0**	**73 341 750**
221	Ingatlanok értékesítése (>=222) (B52)	419 685	0	419 685
223	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	12 811	0	12 811
229	**Felhalmozási bevételek (=219+221+223+224+227220+222+224+225+228) (B5)**	**432 496**	**0**	**432 496**
233	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=234+...+242) (B64)	144 280	0	144 280
236	ebből: egyéb civil szervezetek (B64)	15 000	0	15 000
237	ebből: háztartások (B64)	90 280	0	90 280
238	ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	39 000	0	39 000
255	**Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)**	**144 280**	**0**	**144 280**
259	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=260+...+268) (B74)	684 700	0	684 700
263	ebből: háztartások (B74)	684 700	0	684 700
281	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)**	**684 700**	**0**	**684 700**
282	**Költségvetési bevételek (=45+81+181+218+229+255+281) (B1-B7)**	**679 702 396**	**0**	**679 702 396**

PIR: 725383
Összevont (konszolidált) beszámoló
KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Megye/Vármegye: 04 Pénzügyi körzet: 0205
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2025.KONSZ

Értéktípus: Forint

K03 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások				
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
20	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	11 746 605	0	11 746 605
21	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	337 003 690	-337 003 690	0
28	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+18+20+...+24+2723+26) (K91)	348 750 295	-337 003 690	11 746 605
39	**Finanszírozási kiadások (=28+36+37+38) (K9)**	**348 750 295**	**-337 003 690**	**11 746 605**

K04 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
2	3	4	5	6
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	278 477 707	0	278 477 707
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	278 477 707	0	278 477 707
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	14 553 543	0	14 553 543
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	337 003 690	-337 003 690	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+14+15+17+18+19+22) (B81)	630 034 940	-337 003 690	293 031 250
32	**Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)**	**630 034 940**	**-337 003 690**	**293 031 250**

PIR: 725383
Összevont (konszolidált) beszámoló
KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Megye/Vármegye: 04 Pénzügyi körzet: 0205
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2025.KONSZ

Értéktípus: Forint

K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg

#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	1 461 130	0	1 461 130
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 507 149 380	0	1 507 149 380
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	3 147 650	0	3 147 650
05	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1 511 758 160**	**0**	**1 511 758 160**
06	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	5 545 702	0	5 545 702
08	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**5 545 702**	**0**	**5 545 702**
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	215 605	0	215 605
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	116 806 658	0	116 806 658
12	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)**	**117 022 263**	**0**	**117 022 263**
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	20 032 595	0	20 032 595
14	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	21 385 335	0	21 385 335
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 309 441	0	1 309 441
16	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**42 727 371**	**0**	**42 727 371**
17	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)**	**972 843**	**0**	**972 843**
19	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**1 678 026 339**	**0**	**1 678 026 339**
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 228 115 408	0	2 228 115 408
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 465 365 231	0	-1 465 365 231
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-80 357 439	0	-80 357 439
24	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)**	**682 392 738**	**0**	**682 392 738**
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	125 182	0	125 182
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	14 614 728	0	14 614 728
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9)	14 549 748	0	14 549 748
28	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**29 289 658**	**0**	**29 289 658**
30	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**966 343 943**	**0**	**966 343 943**
31	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**1 678 026 339**	**0**	**1 678 026 339**

PIR: 725383
Összevont (konszolidált) beszámoló
KÖRÖSTARCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Megye/Vármegye: 04 Pénzügyi körzet: 0205
Szakág: 841105 Szektor: 1254 Időszak: 2025.KONSZ

Értéktípus: Forint

K13 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás

#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	65 155 337	0	65 155 337
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	44 361 587	0	44 361 587
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	7 137 906	0	7 137 906
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	116 654 830	0	116 654 830
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	285 865	0	285 865
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**	285 865	0	285 865
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	703 524 361	-337 003 690	366 520 671
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	164 121 016	0	164 121 016
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	10 299 651	0	10 299 651
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 552 552	0	5 552 552
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	883 497 580	-337 003 690	546 493 890
13	10 Anyagköltség	68 692 479	0	68 692 479
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	107 271 058	0	107 271 058
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	598 157	0	598 157
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	983 086	0	983 086
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	177 544 780	0	177 544 780
18	14 Bérköltség	343 840 098	0	343 840 098
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	47 654 661	0	47 654 661
20	16 Bérjárulékok	45 918 833	0	45 918 833
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	437 413 592	0	437 413 592
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	62 148 722	0	62 148 722
23	**VII Egyéb ráfordítások**	403 472 644	-337 003 690	66 468 954
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	-80 141 463	0	-80 141 463
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 344 237	0	1 344 237
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	1 344 237	0	1 344 237
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 560 213	0	1 560 213
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	1 560 213	0	1 560 213
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	-215 976	0	-215 976
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	-80 357 439	0	-80 357 439

11. melléklet

A Köröstarcsai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi működési kiadásainak és Kamut Község Önkormányzata 2025. évi pénzügyi hozzájárulásainak elszámolása

A 2025. évi pénzügyi elszámolás részletei

Az éves pénzügyi elszámolás az alábbiak szerint alakult:

Követelések

I. Kamut Község Önkormányzata által biztosítandó többletforrás a kirendeltségen felmerült működési kiadásokhoz

Könyvelt kiadások összesen:	29 218 000 Ft
Központi költségvetési támogatás:	20 351 306 Ft
Saját bevételek:	30 000 Ft
Kiadások és bevételek különbözete:	8 836 694 Ft

II. Köröstarcsa Község Önkormányzatának támogatáscsökkenése miatti hozzájárulás (iparűzési adóerőképesség alapján, 12,68%-os kiegészítéssel)

Támogatás közös hivatal fenntartásával (~6,36 finanszírozott létszám):	53 906 548 Ft
Támogatás önálló hivatal fenntartásával (~6,71 finanszírozott létszám):	56 874 554 Ft
Különbözet:	2 968 006 Ft

III. Jegyzői bérkiegészítés

150 000 Ft/hó + szociális hozzájárulási adó
2025. évben összesen: 2 034 000 Ft

IV. Megállapodás szerinti, előző évek követeléseinek 2025. évi részletei

2025. március 31-ig:	2 000 000 Ft
2025. szeptember 30-ig:	2 802 841 Ft
2025. évben összesen:	4 802 841 Ft

V. Követelések összesen (I.+II.+III.+IV): 18 641 541 Ft

VI. Teljesített átutalások: 19 057 442 Ft

2025. március 18.:	2 000 000 Ft
2025. március 19.:	8 879 949 Ft
2025. szeptember 30.:	8 177 493 Ft
2025. évben összesen:	19 057 442 Ft

VII. Az elszámolás eredménye (V-VI): 415 901 Ft

Az elszámolás egyenlege alapján Köröstarcsa Község Önkormányzatának 415 901 Ft összegű visszautalási kötelezettsége keletkezett Kamut Község Önkormányzata felé, amelyet a két önkormányzat közötti megállapodás szerint 2026. május 31-ig kell teljesíteni.