

*A jegyzőkönyv ..... melléklete  
KT. ülés .... napirendi pont  
PTKB ülése ..... napirendi pont*

**E L Ő T E R J E S Z T É S**  
**Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete**  
**2026. május 27-i munkaterv szerinti, nyílt ülésére**

**Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló  
önkormányzati rendelet elfogadására**

<b>Előterjesztő:</b>	<b>Baksa Ferenc polgármester</b>
<b>Előkészítő:</b>	pénzügyi ügyintéző, jegyző
<b>Törvényességi észrevétel:</b>	nincs
<b>Véleményező:</b>	Pénzügyi Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság
<b>Melléklet:</b>	1. melléklet: önkormányzati rendelet-tervezet 2. melléklet: indokolás, mely egyúttal beszámoló is 3. melléklet: előzetes hatásvizsgálat
<b>Megjegyzés:</b>	Az előterjesztés megtárgyalása <u>nyilvános</u> /zárt ülésen történhet. A döntés <u>minősített</u> /egyszerű többséget igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91.§ (1) bekezdése az önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadásról a következő rendelkezést tartalmazza:

*„91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.”*

Az Áht. által kijelölt hatálybalépési határidő miatt szükséges az elfogadott rendelet azonnali kihirdetése.

Az előterjesztés az Áht 91. §-a, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény rendelkezéseinek figyelembevételével, továbbá a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően készült.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés 2. melléklete szerinti tartalommal az önkormányzat 2025. évi költségvetési beszámolóját az alábbi határozati javaslattal szíveskedjen elfogadni, továbbá az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetet az előterjesztés 1. melléklete szerinti tartalommal szíveskedjen elfogadni.

**Baksa Ferenc s.k.**  
**polgármester**

## HATÁROZATI JAVASLAT

### **Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026.(V.27.) határozata az önkormányzat 2025. évi költségvetési beszámolójának elfogadásáról**

Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztés 2. melléklete szerinti tartalommal megismerte az önkormányzat 2025. évi költségvetési beszámolóját és az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének összevont mérlegét 516.110.672,- Ft bevételi főösszeggel - amiből 464.353.546,- Ft költségvetési bevétel és 51.757.126,- Ft finanszírozási bevétel -, továbbá 461.086.695,- Ft összevont kiadási főösszeggel - amiből a költségvetési kiadások 452.777.923,- Ft és a finanszírozási kiadások 8.308.772,- Ft - elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Baksa Ferenc polgármester

# MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

---

*Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. május 27-i ülésén a „Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet elfogadására” című előterjesztés 1. melléklete*

## **Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.28.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának végrehajtásáról**

[1] Az önkormányzatok gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, mely alapján ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat. A zárszámadási rendelet összeállításakor cél a működéséhez szükséges források alátámasztása a mérleg és kimutatások útján, mely érdekében Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az alábbi rendeletet alkotja.

[2] Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Pénzügyi Településfejlesztési és Környezetvédelmi Bizottság véleményének figyelembevételével a következőket rendeli el:

### **1. A rendelet hatálya**

1. § A rendelet hatálya kiterjed

- a) Madocsa Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és annak bizottságára,
- b) az Önkormányzat költségvetési szerveire és
- c) mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, amelyek az Önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

### **2. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2025. évi költségvetése**

2. § (1) A Madocsa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetés teljesítésének

- a) költségvetési bevételét 464.353.546 Ft-ban
  - b) költségvetési kiadását 452.777.923 Ft-ban
  - c) költségvetési többletét 11.575.623 Ft-ban, ebből
    - ca) működési költségvetési hiányát 4.841.607 Ft-ban
    - cb) felhalmozási költségvetési többletét 16.417.230 Ft-ban
  - d) finanszírozási bevételét 51.757.126 Ft-ban, ebből
    - da) előző évi pénzmaradványának igénybevételét 42.439.764 Ft-ban
    - db) belföldi finanszírozási bevételét 9.317.362 Ft-ban
  - e) finanszírozási kiadását 8.308.772 Ft-ban
  - f) költségvetésének bevételi főösszegét 516.110.672 Ft-ban
  - g) költségvetésének kiadási főösszegét 461.086.695 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és kiadásokat önkormányzatra összesítve, jogcímenkénti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. § A Képviselő-testület a működési célú bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. § A Képviselő-testület a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

# MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

---

5. § A Képviselő-testület az önkormányzat beruházási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
6. § A Képviselő-testület az önkormányzat felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
7. § A Képviselő-testület Madocsa Község Önkormányzatának bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
8. § Az önkormányzat által nyújtott kölcsönök állományát a 6. melléklet tartalmazza.
9. § A Képviselő-testület a Madocsa Alapszolgáltatási Központ bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
10. § A Képviselő-testület a Madocsai Csillagvirág Óvoda és Mini Bölcsőde bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **3. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek pénzmaradványa**

11. § (1) Madocsa Község Önkormányzatának 2025. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványa 54.249.258 Ft.
- (2) A pénzmaradvány elszámolást a Képviselő-testület a 9. melléklet alapján fogadja el.
12. § (1) A Madocsa Alapszolgáltatási Központ 2025. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványa 246.149 Ft működési célú maradvány.
- (2) A pénzmaradvány elszámolást a Képviselő-testület a 10. melléklet alapján fogadja el.
13. § (1) A Madocsai Csillagvirág Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványa 528.570 Ft működési célú maradvány.
- (2) A pénzmaradvány elszámolást a Képviselő-testület a 11. melléklet alapján fogadja el.

### **4. Egyéb rendelkezések**

14. § A Képviselő-testület a 2025. évi állami támogatás elszámolását a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.
15. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi vagyonkimutatását a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a Madocsa Alapszolgáltatási Központ 2025. évi vagyonkimutatását a 14. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület a Madocsai Csillagvirág Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi vagyonkimutatását a 15. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

### **5. Zárórendelkezések**

16. § (1) Hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet.
- (2) Hatályát veszti az önkormányzat 2024. évi gazdálkodásának végrehajtásáról szóló 10/2025. (V. 28.) önkormányzati rendelet.

# MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

---

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

Baksa Ferenc  
polgármester

dr. Vitéz Bertalan András  
jegyző

## **Záradék:**

Ez a rendelet 2025. május 28-án a helyben szokásos módon kihirdetésre került.

dr. Vitéz Bertalan András  
jegyző

**Madocsa Község Önkormányzatának**  
**2025. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege**

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat/tétel	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Működési bevételek</b>		<b>407 550 530</b>	<b>439 963 216</b>	<b>441 367 420</b>	<b>100,32</b>
<b>I.1</b>	<b>Működési célú támogatások ÁH-n belülről</b>	<b>B1</b>	<b>298 363 530</b>	<b>315 354 411</b>	<b>315 014 499</b>	<b>99,89</b>
1.1	Önkormányzat működési támogatásai	B11	268 272 360	267 181 041	267 181 041	100,00
1.1.1	Helyi önkorm.működésének ált.támogatása	B111	36 715 576	41 585 906	41 585 906	100,00
1.1.2	Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás	B112	132 715 798	126 902 476	126 902 476	100,00
1.1.3.1	Telep.önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	39 651 165	46 640 285	46 640 285	100,00
1.1.3.2	Telep.önk. gyermekéktéztesítési feladatainak támogatása	B1132	44 082 428	44 134 842	44 134 842	100,00
1.1.4	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	B114	4 118 393	7 917 532	7 917 532	100,00
1.1.5	Működési célú költségvetési tám.és kieg.támogatások	B115	10 989 000			
1.1.6	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	B116				
1.2	Egyéb műk.c.támogatások bev.ÁH belülről	B16	30 091 170	48 173 370	47 833 458	99,29
1.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16/4	19 200 000	30 600 000	30 145 900	98,52
1.2.2	Elkülönített állami pénzalap	B16/5	8 370 000	8 370 000	8 312 773	99,32
1.2.3	Térségi fejlesztési tanácsok és ktgv. szervei	B16/	2 521 170	2 521 170	2 521 170	100,00
1.2.4	Központi vagy fejezeti kezelési előirányzatok	B16/		4 163 200	4 163 200	100,00
1.2.5	Helyi önkorm. és azok ktgv. szervétől működési c. támogatás	B16		1 500 000	1 671 255	111,42
1.2.6	Társulástól és költségvetési szervétől működési célú támogatás	B16		1 019 000	1 019 160	100,02
<b>I.2</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>50 300 000</b>	<b>60 300 000</b>	<b>60 146 878</b>	<b>99,75</b>
2.1	Vagyon típusú adók (magánszemélyek komm.adója)	B34	10 700 000	10 700 000	10 338 478	96,62
2.2	Termékek és szolgáltatások adói	B35	38 000 000	48 000 000	48 726 171	101,51
2.2.1	Állandó jell.végz.tevék.ut.iparüzési adó	B351	38 000 000	48 000 000	48 726 171	101,51
2.2.2	Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó	B354				
2.3	Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adópótlék, adóbírság, talajt díj)	B36	1 600 000	1 600 000	1 082 229	67,64
<b>I.3</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>58 687 000</b>	<b>62 135 805</b>	<b>64 233 283</b>	<b>103,38</b>
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	B401	100 000	100 000	142 124	142,12
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 570 000	11 570 000	13 057 176	112,85
3.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 000 000	9 600 000	9 795 285	102,03
3.4	Tulajdonosi bevételek	B404	9 020 000	9 020 000	9 638 994	106,86
3.5	Intézményi ellátási díjak	B405	22 300 000	22 966 101	22 450 071	97,75
3.6	Kiszámlázott ÁFA	B406	6 817 000	7 569 704	7 564 813	99,94
3.7	Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít.	B407				
3.8	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
3.9	Egyéb működési bevétel	B411	880 000	1 310 000	1 584 820	120,98
<b>I.4</b>	<b>Működési c.átvett peszk. ÁH kívülről</b>	<b>B6</b>	<b>200 000</b>	<b>2 173 000</b>	<b>1 972 760</b>	<b>90,79</b>
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>6 832 000</b>	<b>22 921 000</b>	<b>22 986 126</b>	<b>100,28</b>
<b>II.1</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről</b>	<b>B2</b>	<b>6 832 000</b>	<b>19 083 000</b>	<b>19 083 358</b>	<b>100,00</b>
<b>II.2</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>		<b>3 838 000</b>	<b>3 902 768</b>	<b>101,69</b>
<b>II.3</b>	<b>Felhalm.c. átvett peszk.ÁH kívülről</b>	<b>B7</b>				
	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-7</b>	<b>414 382 530</b>	<b>462 884 216</b>	<b>464 353 546</b>	<b>100,32</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>36 440 000</b>	<b>51 757 126</b>	<b>51 757 126</b>	<b>100,00</b>
III.1	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B8131	36 440 000	42 439 764	42 439 764	100,00
III.2.	ÁH-n belüli megelőlegezés	B814		9 317 362	9 317 362	100,00
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>450 822 530</b>	<b>514 641 342</b>	<b>516 110 672</b>	<b>100,29</b>

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat/tétel	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Működési kiadások</b>		<b>433 809 758</b>	<b>489 502 280</b>	<b>436 570 033</b>	<b>89,19</b>
<b>I.1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>208 267 000</b>	<b>216 097 155</b>	<b>214 459 201</b>	<b>99,24</b>
<b>I.2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>26 720 000</b>	<b>27 616 331</b>	<b>27 524 637</b>	<b>99,67</b>
<b>I.3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>172 047 000</b>	<b>189 436 083</b>	<b>181 962 291</b>	<b>96,05</b>
<b>I.4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>556 499</b>	<b>37,10</b>
<b>I.5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>25 275 758</b>	<b>54 852 711</b>	<b>12 067 405</b>	<b>22,00</b>
5.1	Elvonások és különféle befizetések	B502	610 000	1 956 943	1 951 233	99,71
5.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	K506	7 750 000	5 450 000	5 386 172	98,83
5.3	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508		0		
5.4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	4 300 000	4 730 000	4 730 000	100,00
5.5	Tartalékok	K513	12 615 758	42 715 768		0,00
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>		<b>8 708 000</b>	<b>16 830 290</b>	<b>16 207 890</b>	<b>96,30</b>
<b>II.1</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>6 291 000</b>	<b>15 995 290</b>	<b>15 372 890</b>	<b>96,11</b>
<b>II.2</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>2 217 000</b>	<b>635 000</b>	<b>635 000</b>	<b>100,00</b>
<b>II.3</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>100,00</b>
	<b>Költségvetési kiadások</b>		<b>442 517 758</b>	<b>506 332 570</b>	<b>452 777 923</b>	<b>89,42</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>8 304 772</b>	<b>8 308 772</b>	<b>8 308 772</b>	<b>100,00</b>
<b>III.1</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>8 304 772</b>	<b>8 308 772</b>	<b>8 308 772</b>	<b>100,00</b>
1.1	Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	K911				
1.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
1.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	8 304 772	8 308 772	8 308 772	100,00
1.4	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915				
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>450 822 530</b>	<b>514 641 342</b>	<b>461 086 695</b>	<b>89,59</b>

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

Adatok forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljersítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljersítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	298 363 530	315 354 411	315 014 499	Személyi juttatások	208 267 000	216 097 155	214 459 201
2.	Közhatalmi bevételek (B3)	50 300 000	60 300 000	60 146 878	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	26 720 000	27 616 331	27 524 637
3.	Működési bevételek (B4) (tulajdonosi bevételek nélkül)	49 667 000	53 115 805	54 594 289	Dologi kiadások	172 047 000	189 436 083	181 962 291
4.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről (B6)	200 000	2 173 000	1 972 760	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000	1 500 000	556 499
5.					Egyéb működési célú kiadások	12 660 000	12 136 943	12 067 405
6.					Tartalékok	12 615 758	27 605 058	
7.								
<b>13.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>398 530 530</b>	<b>430 943 216</b>	<b>431 728 426</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>433 809 758</b>	<b>474 391 570</b>	<b>436 570 033</b>
14.	Finanszírozási bevételek	36 440 000	51 757 126	51 757 126	Hitel-kölcstörlesztés ÁH-n kívülre			
15.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	36 440 000	42 439 764	42 439 764	Belföldi értékpapírok kiadásai			
16.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		9 317 362	9 317 362	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 304 772	8 308 772	8 308 772
17.								
18.								
19.								
20.								
21.								
<b>22.</b>	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>36 440 000</b>	<b>51 757 126</b>	<b>51 757 126</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>8 304 772</b>	<b>8 308 772</b>	<b>8 308 772</b>
<b>23.</b>	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>434 970 530</b>	<b>482 700 342</b>	<b>483 485 552</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>442 114 530</b>	<b>482 700 342</b>	<b>444 878 805</b>
<b>24.</b>	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>35 279 228</b>	<b>43 448 354</b>	<b>4 841 607</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	-	-	-
<b>25.</b>	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>7 144 000</b>	-	-	<b>Tárgyévi többlet:</b>	-	-	<b>38 606 747</b>

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

Adatok forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljersítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljersítés
1	2	3	4		5	6	7	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	6 832 000	19 083 000	19 083 358	Beruházások	6 291 000	15 995 290	15 372 890
2.	Működési bevételből (B4) a tulajdonosi bevétel	9 020 000	9 020 000	9 638 994	Felújítások	2 217 000	635 000	635 000
3.	Felhalmozási bevételek (B5)		3 838 000	3 902 768	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	200 000	200 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről (B7)				Tartalékok		15 110 710	
5.								
6.								
7.								
8.	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>15 852 000</b>	<b>31 941 000</b>	<b>32 625 120</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>8 708 000</b>	<b>31 941 000</b>	<b>16 207 890</b>
9.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei</i>				Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre			
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Belföldi értékpapírok kiadásai			
11.					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
12.								
13.								
14.								
15.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen</b>				<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen</b>			
16.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>15 852 000</b>	<b>31 941 000</b>	<b>32 625 120</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>8 708 000</b>	<b>31 941 000</b>	<b>16 207 890</b>
17.	<b>Költségvetési hiány:</b>	-	-	-	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>7 144 000</b>	-	<b>16 417 230</b>
18.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	-	-	-	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>7 144 000</b>	-	<b>16 417 230</b>

## Beruházási és felújítási kiadások előirányzata célonként

Adatok forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2025. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5			6=(2-4-5)
Kisértékű tárgyi eszköz (Alapszolgálatási Kp.)	26 790	2025		127 000	26 790	26 790	
Kisértékű tárgyi eszköz (Óvoda)	1 779 000	2025		1 779 000	1 779 000	1 480 400	
Kisértékű tárgyi eszköz (Önkormányzat)	2 442 461	2025		3 036 000	861 961	809 985	
Utcajelző táblák (HUNG-2024 kódjelű pályázat)	1 349 000	2025		1 349 000	1 349 000	1 348 740	
Urnafal bővítés	185 000	2025			185 000	185 000	
Számítógép és Office pr. beszerzés (4 db gép)	1 221 500	2025			1 221 500	1 128 522	
"Falufa" talapzat	248 539	2025			248 539	248 539	
Közvilágítás hálózatfejlesztés	3 912 000	2025			3 912 000	3 910 559	
Karcher súroló (Sportsarnok)	1 688 000	2025			1 688 000	1 687 225	
Elektromos sütő (Faluház)	785 000	2025			785 000	784 860	
Klíma beszerelés (Alapszolgálatási Központ)	1 000 000	2025			1 000 000	999 630	
Gázkazán beszerzés (Alapszolgálatási Központ)	1 358 000	2025			1 358 000	1 190 000	
Klíma szerelés (gyerekorvos)	530 000	2025			530 000	522 950	
Hűtőszekrény (Faluház)	272 500	2025			272 500	272 500	
Makita gépek beszerzése	778 000	2025			778 000	777 190	
<b>Beruházás összesen:</b>	<b>15 995 290</b>			<b>6 291 000</b>	<b>15 995 290</b>	<b>15 372 890</b>	
<b>Felújítás megnevezése</b>							
Sportsarnok felújítás (nyertes pályázat esetén meglévő kötelezettség: pályázati dokumentáció, tervezési díj)	8 382 000	2022	7 747 000	2 032 000	635 000	635 000	
Urnafal bővítés		2025		185 000			
<b>Felújítás összesen:</b>	<b>8 382 000</b>			<b>2 217 000</b>	<b>635 000</b>	<b>635 000</b>	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>24 377 290</b>			<b>8 508 000</b>	<b>16 630 290</b>	<b>16 007 890</b>	

**Madocsa Község Önkormányzatának  
2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege**

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat/tétel	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Működési bevételek</b>		<b>390 052 530</b>	<b>421 624 411</b>	<b>423 199 787</b>	100,37
<b>I.1</b>	<b>Működési célú támogatások ÁH-n belülről</b>	<b>B1</b>	<b>298 363 530</b>	<b>315 354 411</b>	<b>315 014 499</b>	99,89
1.1	Önkormányzat működési támogatásai	B11	268 272 360	267 181 041	267 181 041	100,00
1.1.1	Helyi önkorm.működésének ált.támogatása	B111	36 715 576	41 585 906	41 585 906	100,00
1.1.2	Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás	B112	132 715 798	126 902 476	126 902 476	100,00
1.1.3.1	Telep.önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	39 651 165	46 640 285	46 640 285	100,00
1.1.3.2	Telep.önk. gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	44 082 428	44 134 842	44 134 842	100,00
1.1.4	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	B114	4 118 393	7 917 532	7 917 532	100,00
1.1.5	Működési célú költségvetési tám.és kieg.támogatások	B115	10 989 000			
1.1.6	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	B116				
1.2	Egyéb mük.c.támogatások bev.ÁH belülről	B16	30 091 170	48 173 370	47 833 458	99,29
1.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16/	19 200 000	30 600 000	30 145 900	98,52
1.2.2	Elkülönített állami pénzalap	B16/	8 370 000	8 370 000	8 312 773	99,32
1.2.3	Térségi fejlesztési tanácsok és ktgv. szervei	B16/	2 521 170	2 521 170	2 521 170	100,00
1.2.4	Központi vagyfejezeti kezelési előirányzatok	B16/		4 163 200	4 163 200	100,00
1.2.5	Helyi önkorm. és azok ktgv. szervétől működési c. támogatás	B16/		1 500 000	1 671 255	111,42
1.2.6	Társulástól és költségvetési szervétől működési célú támogatás	B16/		1 019 000	1 019 160	100,02
<b>I.2</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>50 300 000</b>	<b>60 300 000</b>	<b>60 146 878</b>	99,75
2.1	Vagyon típusú adók (magánszemélyek komm.adója)	B34	10 700 000	10 700 000	10 338 478	96,62
2.2	Termékek és szolgáltatások adói	B35	38 000 000	48 000 000	48 726 171	101,51
2.2.1	Állandó jell.végz.tevék.ut.iparüzési adó	B351	38 000 000	48 000 000	48 726 171	101,51
2.2.2	Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó	B354				
2.3	Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adópótlék, adóbírság)	B36	1 600 000	1 600 000	1 082 229	67,64
<b>I.3</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>41 189 000</b>	<b>43 797 000</b>	<b>46 065 650</b>	105,18
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	B401	100 000	100 000	142 124	142,12
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 570 000	11 570 000	13 057 176	112,85
3.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 000 000	9 600 000	9 795 285	102,03
3.4	Tulajdonosi bevételek	B404	9 020 000	9 020 000	9 638 994	106,86
3.5	Intézményi ellátási díjak	B405	8 500 000	8 500 000	8 052 794	94,74
3.6	Kiszámlázott ÁFA	B406	3 239 000	3 817 000	3 830 691	100,36
3.7	Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít.	B407				
3.8	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
3.9	Egyéb működési bevétel	B411	760 000	1 190 000	1 548 586	130,13
<b>I.4</b>	<b>Működési c.átvett peszk. kölcsön visszatérülés ÁH kívülről</b>	<b>B6</b>	<b>200 000</b>	<b>2 173 000</b>	<b>1 972 760</b>	90,79
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>6 832 000</b>	<b>22 921 000</b>	<b>22 986 126</b>	100,28
<b>II.1</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről</b>	<b>B2</b>	<b>6 832 000</b>	<b>19 083 000</b>	<b>19 083 358</b>	100,00
<b>II.2</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>		<b>3 838 000</b>	<b>3 902 768</b>	101,69
<b>II.3</b>	<b>Felhalmozási c.átvett peszk.ÁH kívülről</b>	<b>B7</b>				
	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-7</b>	<b>396 884 530</b>	<b>444 545 411</b>	<b>446 185 913</b>	100,37
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>36 000 000</b>	<b>51 277 220</b>	<b>51 277 220</b>	100,00
III.1	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B8131	36 000 000	41 959 858	41 959 858	100,00
III.2.	ÁH-n belüli megelőlegezés	B814		9 317 362	9 317 362	100,00
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>432 884 530</b>	<b>495 822 631</b>	<b>497 463 133</b>	100,33

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat/tétel	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Működési kiadások</b>		<b>235 435 758</b>	<b>289 923 359</b>	<b>239 679 125</b>	82,67
<b>I.1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>82 997 000</b>	<b>90 372 671</b>	<b>90 086 701</b>	99,68
<b>I.2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>9 553 000</b>	<b>10 094 157</b>	<b>10 093 442</b>	99,99
<b>I.3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>116 110 000</b>	<b>133 103 820</b>	<b>126 875 078</b>	95,32
<b>I.4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>556 499</b>	37,10
<b>I.5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>25 275 758</b>	<b>54 852 711</b>	<b>12 067 405</b>	22,00
5.1	Elvonások és különbéle befizetések	K502	610 000	1 956 943	1 951 233	99,71
5.2	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	K506	7 750 000	5 450 000	5 386 172	98,83
5.3	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508	0	0	0	
5.4	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	4 300 000	4 730 000	4 730 000	100,00
5.5	Tartalékok	K513	12 615 758	42 715 768		0,00
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>		<b>6 802 000</b>	<b>15 024 500</b>	<b>14 700 700</b>	97,84
<b>II.1</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>4 385 000</b>	<b>14 189 500</b>	<b>13 865 700</b>	97,72
<b>II.2</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>2 217 000</b>	<b>635 000</b>	<b>635 000</b>	100,00
<b>II.3</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	100,00
	<b>Költségvetési kiadások</b>		<b>242 237 758</b>	<b>304 947 859</b>	<b>254 379 825</b>	83,42
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>190 646 772</b>	<b>190 874 772</b>	<b>188 834 050</b>	98,93
<b>III.1</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>190 646 772</b>	<b>190 874 772</b>	<b>188 834 050</b>	98,93
1.1	Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	K911				
1.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
1.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	8 304 772	8 308 772	8 308 772	100,00
1.4	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915	182 342 000	182 566 000	180 525 278	98,88
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>432 884 530</b>	<b>495 822 631</b>	<b>443 213 875</b>	89,39

**Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása  
lejárat és eszközök szerinti bontásban**

*Adatok forintban*

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		
				2023.	2024.	2025.
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>Rövid lejáratú</b>			56 800	26 800	26 800
2.	szoc. kölcsön	2010	2014	26 800	26 800	26 800
	szoc. kölcsön	2023	2023	30 000		
4.	.....					
5.	.....					
6.	<b>Hosszú lejáratú</b>					
7.	.....					
8.	.....					
9.	.....					
10.	.....					
11.	<b>Összesen (1+6)</b>			56 800	26 800	26 800

**Madocsa Alapszolgáltatási Központ**  
**2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege**

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat/tétel	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Működési bevételek</b>		<b>16 164 000</b>	<b>16 188 298</b>	<b>16 104 363</b>	<b>99,48</b>
<b>I.1</b>	<b>Működési célú támogatások ÁH-n belülről</b>	<b>B1</b>				
1.1	Önkormányzat működési támogatásai	B11				
1.1.1	Helyi önkorm.működésének ált.támogatása	B111				
1.1.2	Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás	B112				
1.1.3	Telep.önk.szoc.és gyermekjól.étk.fel.tám	B113				
1.1.4	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	B114				
1.1.5	Működési célú központosított előirányzat	B115				
1.1.6	Helyi önkorm.kiegészítő támogatásai	B116				
1.2	Egyéb műk.c.támogatások bev.ÁH belülről	B16				
1.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16/4				
1.2.2	Elkülöntött állami pénzalap	B16/5				
<b>I.2</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
2.1	Vagyon típusú adók (magánszemélyek komm.adója)	B34				
2.2	Termékek és szolgáltatások adói	B35				
2.2.1	Állandó jell.végz.tevék.ut.iparüzési adó	B351				
2.2.2	Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó	B354				
2.2.3	Talajterhelési díj	B355				
2.3	Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adópótlék, adóbírság)	B36				
<b>I.3</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>16 164 000</b>	<b>16 188 298</b>	<b>16 104 363</b>	<b>99,48</b>
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
3.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				
3.4	Tulajdonosi bevételek	B404				
3.5	Intézményi ellátási díjak	B405	12 750 000	12 772 798	12 772 664	100,00
3.6	Kiszámlázott ÁFA	B406	3 294 000	3 295 500	3 295 466	100,00
3.7	Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít.	B407				
3.8	Kamatbevételek	B408				
3.9	Egyéb működési bevétel	B411	120 000	120 000	36 233	30,19
<b>I.4</b>	<b>Működési c.átvett peszk. ÁH kívülről</b>	<b>B6</b>				
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>					
<b>II.1</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről</b>	<b>B2</b>				
<b>II.2</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
<b>II.3</b>	<b>Felhalmozási c.átvett peszk.ÁH kívülről</b>	<b>B7</b>				
	<b>Kötségvetési bevételek</b>	<b>B1-7</b>	<b>16 164 000</b>	<b>16 188 298</b>	<b>16 104 363</b>	<b>99,48</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>26 366 000</b>	<b>26 601 202</b>	<b>26 600 745</b>	<b>100,00</b>
III.1	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B8131	240 000	251 202	251 202	100,00
	Irányítószervi támogatás	B816	26 126 000	26 350 000	26 349 543	100,00
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>42 530 000</b>	<b>42 789 500</b>	<b>42 705 108</b>	<b>99,80</b>

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat/tétel	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	2025. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Működési kiadások</b>		<b>42 403 000</b>	<b>42 762 710</b>	<b>42 432 169</b>	<b>99,23</b>
<b>I.1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>18 320 000</b>	<b>18 274 484</b>	<b>18 239 055</b>	<b>99,81</b>
<b>I.2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 980 000</b>	<b>3 335 174</b>	<b>3 334 469</b>	<b>99,98</b>
<b>I.3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>21 103 000</b>	<b>21 153 052</b>	<b>20 858 645</b>	<b>98,61</b>
<b>I.4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
<b>I.5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
5.1	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	K506				
5.2	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508				
5.3	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512				
5.4	Tartalékok	K513				
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>		<b>127 000</b>	<b>26 790</b>	<b>26 790</b>	<b>100,00</b>
<b>II.1</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>127 000</b>	<b>26 790</b>	<b>26 790</b>	<b>100,00</b>
<b>II.2</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
<b>II.3</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>K8</b>				
	<b>Kötségvetési kiadások</b>		<b>42 530 000</b>	<b>42 789 500</b>	<b>42 458 959</b>	<b>99,23</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
<b>III.1</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
1.1	Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	K911				
1.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
1.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
1.4	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	K915				
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>42 530 000</b>	<b>42 789 500</b>	<b>42 458 959</b>	<b>99,23</b>

**Madocsi Csillagvirág Óvoda és Mini Bölcsőde**  
**2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege**

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat/tétel	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	2025. évi teljesítés	Teljesítés % a
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Működési bevételek</b>		<b>1 334 000</b>	<b>2 150 507</b>	<b>2 063 270</b>	<b>95,94</b>
<b>I.1</b>	<b>Működési célú támogatások ÁH-n belülről</b>	<b>B1</b>				
1.1	Önkormányzat működési támogatásai	B11				
1.1.1	Helyi önkorm.működésének ált.támogatása	B111				
1.1.2	Telep.önkorm.köznevelési felad.támogatás	B112				
1.1.3	Telep.önk.szoc.és.gyermekjól.étk.fel.tám	B113				
1.1.4	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	B114				
1.1.5	Működési célú központosított előirányzat	B115				
1.1.6	Helyi önkorm.kiegészítő támogatásai	B116				
1.2	Egyéb műk.c.támogatások bev.ÁH belülről	B16				
1.2.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	B16/4				
1.2.2	Elkülönített állami pénzalap	B16/5				
<b>I.2</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
2.1	Vagyoni típusú adók (magánszemélyek komm.adója)	B34				
2.2	Termékek és szolgáltatások adói	B35				
2.2.1	Állandó jell.végz.tevék.ut.iparüzési adó	B351				
2.2.2	Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó	B354				
2.2.3	Talajterhelési díj	B355				
2.3	Egyéb közhatalmi bevételek (helyi adóóplék, adóbírság)	B36				
<b>I.3</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>1 334 000</b>	<b>2 150 507</b>	<b>2 063 270</b>	<b>95,94</b>
3.1	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
3.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
3.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				
3.4	Tulajdonosi bevételek	B404				
3.5	Intézményi ellátási díjak	B405	1 050 000	1 693 303	1 624 613	95,94
3.6	Kiszámlázott ÁFA	B406	284 000	457 204	438 656	95,94
3.7	Általános forgalmi adó(ÁFA) visszatérít.	B407				
3.8	Kamatbevételek	B408				
3.9	Egyéb működési bevétel	B411				1
<b>I.4</b>	<b>Működési c.átvett peszk. ÁH kívülről</b>	<b>B6</b>				
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>					
<b>II.1</b>	<b>Felhalmozási célú támogatás ÁH belülről</b>	<b>B2</b>				
<b>II.2</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
<b>II.3</b>	<b>Felhalm.c. átvett peszk.ÁH kívülről</b>	<b>B7</b>				
	<b>Kötségvetési bevételek</b>	<b>B1-7</b>	<b>1 334 000</b>	<b>2 150 507</b>	<b>2 063 270</b>	<b>95,94</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>156 416 000</b>	<b>156 444 704</b>	<b>154 404 439</b>	<b>98,70</b>
III.1	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	B8131	200 000	228 704	228 704	100,00
	Irányítószeri támogatás	B816	156 216 000	156 216 000	154 175 735	98,69
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>B</b>	<b>157 750 000</b>	<b>158 595 211</b>	<b>156 467 709</b>	<b>98,66</b>

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat/tétel	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	2025. évi teljesítés	Teljesítés % a
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Működési kiadások</b>		<b>155 971 000</b>	<b>156 816 211</b>	<b>154 458 739</b>	<b>98,50</b>
<b>I.1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>106 950 000</b>	<b>107 450 000</b>	<b>106 133 445</b>	<b>98,77</b>
<b>I.2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>14 187 000</b>	<b>14 187 000</b>	<b>14 096 726</b>	<b>99,36</b>
<b>I.3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>34 834 000</b>	<b>35 179 211</b>	<b>34 228 568</b>	<b>97,30</b>
<b>I.4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
<b>I.5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
5.1	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	K506				
5.2	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508				
5.3	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512				
5.4	Tartalékok	K513				
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>		<b>1 779 000</b>	<b>1 779 000</b>	<b>1 480 400</b>	<b>83,22</b>
<b>II.1</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1 779 000</b>	<b>1 779 000</b>	<b>1 480 400</b>	<b>83,22</b>
<b>II.2</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
<b>II.3</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>K8</b>				
	<b>Kötségvetési kiadások</b>		<b>157 750 000</b>	<b>158 595 211</b>	<b>155 939 139</b>	<b>98,33</b>
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
<b>III.1</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
1.1	Hitel-kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	K911				
1.2	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
1.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
1.4	Központi, irányítószeri támogatás folyósítása	K915				
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>157 750 000</b>	<b>158 595 211</b>	<b>155 939 139</b>	<b>98,33</b>

**Maradványkimutatás**  
Madocsa Község Önkormányzata

*Adatok forintban*

01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	446 185 913
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	254 379 825
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>191 806 088</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	51 277 220
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	188 834 050
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>-137 556 830</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>54 249 258</b>
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>54 249 258</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>54 249 258</b>
<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>	<b>0</b>
<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>0</b>

**Maradványkimutatás**  
Madocsa Alapszolgáltatási Központ

*Adatok forintban*

01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	16 104 363
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	42 458 959
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-26 354 596</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	26 600 745
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>26 600 745</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>246 149</b>
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>246 149</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>246 149</b>
<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>	<b>0</b>
<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>0</b>

**Maradványkimutatás**  
Madocsai Csillagvirág Óvoda és Mini Bölcsőde

*Adatok forintban*

01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 063 270
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	155 939 139
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-153 875 869</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	154 404 439
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>154 404 439</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>528 570</b>
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>528 570</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>528 570</b>
<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>	<b>0</b>
<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>0</b>

## Települési önkormányzatot megillető támogatások

Adatok forintban

Jogcím száma	Jogcím	Rendelkezésre bocsátott			Ténylegesen járó			Felhasznált támogatás	Eltérés (folyósított-felhasznált)	
		mutató	fajl. összeg	Támogatás (ktgv.tv.)	mutató	fajl. összeg	Támogatás		Többlet támogatás	Visszafizetési kötelezettség
1.1.1.2	Településszüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása		26 000	5 359 759		26 000	5 359 759			
1.1.1.3.1	Településszüzemeltetés - közvilágítás alap támogatása			7 705 000			7 705 000			
1.1.1.3.2	Településszüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása			0			0			
1.1.1.4	Településszüzemeltetés - köztemető támogatása			2 128 863			2 128 863			
1.1.1.5	Településszüzemeltetés - közutak támogatása			4 469 743			4 469 743			
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			9 093 040			9 093 040			
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			10 912			10 912			
1.1.4	Polgármesteri illetményhez és ktg.térítéshez nyújtott tám.			12 818 589			12 818 589			
<b>1.1.</b>	<b>Helyi önkormányzat működésének általános támogatása</b>			<b>41 585 906</b>			<b>41 585 906</b>	<b>41 481 495</b>	<b>0</b>	<b>104 411</b>
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát	86,3	172 374	14 875 876	86,7	172 374	14 944 826			
1.2.2.1.	Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	8,8	10 237 000	90 085 600	8,9	10 237 000	91 109 300			
1.2.3.1.1.1.	Ped. II. kategóriába sorolt pedagógusok kieg. Támogatása	1	869 000	869 000	1	869 000	869 000			
1.2.5.1.1.	Pedagógus végz. nem rendelkező segítők átlagbéralapú tám.	4	5 268 000	21 072 000	4	5 268 000	21 072 000			
<b>1.2.</b>	<b>A települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>			<b>126 902 476</b>			<b>127 995 126</b>	<b>121 139 470</b>	<b>0</b>	<b>5 763 006</b>
<b>1.3.1.</b>	<b>A települési önk.szociális és gyermekjóléti felad.egyéb támogatása</b>			<b>7 192 765</b>			<b>7 192 765</b>	<b>7 192 765</b>		
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	60	88 520	5 311 200	59	88 520	5 222 680			
1.3.2.4.1	Szociális segítségnyújtás			0			0			
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás	6	648 100	3 888 600	6	648 100	3 888 600			
1.3.2.6.1.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	15	372 600	5 589 000	13	372 600	4 843 800			
3.m. 2.2.2	Szociális gazdai pótlék			2 168 820			2 168 820			
<b>1.3.2.</b>	<b>Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>			<b>16 957 620</b>			<b>16 123 900</b>	<b>16 123 900</b>	<b>0</b>	<b>833 720</b>
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végz.kisgyermeknev.bértámogatása	0,3	10 297 000	3 089 100	0,3	10 297 000	3 089 100			
1.3.3.1.2	Bölcsődei dajkák, középfokú végz. kisgyermeknev. Bértámogatása	2,2	7 338 000	16 143 600	2,2	7 338 000	16 143 600			
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			3 257 200			3 257 200			
<b>1.3.3</b>	<b>Bölcsődei támogatás</b>			<b>22 489 900</b>			<b>22 489 900</b>	<b>21 312 100</b>	<b>0</b>	<b>1 177 800</b>
<b>1.3.</b>	<b>A települési önkorm. egyes szoc. és gyermekjóléti felad.tám.</b>			<b>46 640 285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 806 565</b>	<b>44 628 765</b>	<b>0</b>	<b>2 011 520</b>
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	5,70	3 924 000	22 366 800	5,85	3 924 000	22 955 400			
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás			21 768 042			21 768 042			
1.4..2	Szünidei étkeztetés támogatása			0			0			
<b>1.4.</b>	<b>Gyermekétkeztetés támogatása</b>			<b>44 134 842</b>			<b>44 723 442</b>	<b>44 723 442</b>	<b>588 600</b>	<b>0</b>
<b>1.5.</b>	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>1 861</b>	<b>2 213</b>	<b>4 118 393</b>	<b>1 861</b>	<b>2 213</b>	<b>4 118 393</b>			
<b>3.m. 2.3.3</b>	<b>Települési önkormányz. kulturális felad. bérjellegű támogatása</b>			<b>3 799 139</b>			<b>3 799 139</b>			
	<b>Kulturális feladatok támogatása</b>			<b>7 917 532</b>			<b>7 917 532</b>	<b>7 917 532</b>		
	<b>Támogatás összesen</b>			<b>267 181 041</b>			<b>268 028 571</b>	<b>259 890 704</b>	<b>588 600</b>	<b>7 878 937</b>

Tényleges visszafizetési kötelezettség

7 290 337

**VAGYONKIMUTATÁS**  
**Madocsa Község Önkormányzata**  
**2025. december 31.**

a mérlegben kimutatott eszközökről és forrásokról

*Adatok forintban*

Sorszám	ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
1	2	3	4	5
01	A/I/2 Szellemi termék	0	0	
02	<b>A/I Immateriális javak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
03	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 045 907 413	1 015 383 502	-3
04	A/II/1.a Forgalmképtelen törzsvagyona tartozó ingatlanok			
05	A/II/1.b. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok			
06	A/II/1.c. Üzleti vagyona tartozó ingatlanok			
07	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 072 817	4 991 452	62
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	30 825 467	31 325 467	2
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	
10	<b>A/II Tárgyi eszközök</b>	<b>1 079 805 697</b>	<b>1 051 700 421</b>	<b>-3</b>
11	A/III/1 Tartós részesedések	0	0	
12	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	
13	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	
14	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
15	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök	0	0	
16	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	
17	<b>A/IV Koncesszióba, vagyonezelésbe adott eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
18	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 079 805 697</b>	<b>1 051 700 421</b>	<b>-3</b>
19	B/I Készletek	980 973	1 006 896	3
20	B/II Értékpapírok	0	0	
21	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>980 973</b>	<b>1 006 896</b>	<b>3</b>
22	C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0	
23	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	657 940	769 695	17
24	C/III Forint számlák	43 590 777	56 941 507	31
25	C/IV Deviza számlák	0	0	
26	C/V Idegen pénzeszközök	0	0	
27	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>44 248 717</b>	<b>57 711 202</b>	<b>30</b>
28	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	8 184 214	8 164 125	0
29	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	18 455 652	20 220 400	10
30	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 328 653	258 498	-81
31	<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>27 968 519</b>	<b>28 643 023</b>	<b>2</b>
32	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>-109 980</b>	<b>-130 636</b>	<b>19</b>
33	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>78 167</b>	<b>1 499 835</b>	<b>1819</b>
34	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>1 152 972 093</b>	<b>1 140 430 741</b>	<b>-1</b>

*Adatok forintban*

Sorszám	FORRÁSOK	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
1	2	3	4	5
35	G/I Nemzeti vagyona induláskori értéke	1 028 365 390	1 028 365 390	0
36	G/II Nemzeti vagyona változásai	0	0	
37	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 924 156	10 924 156	0
38	G/IV Felhalmozott eredmény	-671 391 480	-672 137 254	0
39	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	
40	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-745 774	9 281 710	-1345
41	<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>367 152 292</b>	<b>376 434 002</b>	<b>3</b>
42	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 305 739	2 313 781	77
43	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	12 789 188	12 916 426	1
44	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	3 617 512	3 720 442	3
45	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>17 712 439</b>	<b>18 950 649</b>	<b>7</b>
46	<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
47	<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
48	<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>	<b>768 107 362</b>	<b>745 046 090</b>	<b>-3</b>
49	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 152 972 093</b>	<b>1 140 430 741</b>	<b>-1</b>

**VAGYONKIMUTATÁS**  
**Madocsa Alapszolgáltatási Központ**  
**2025. december 31.**

a mérlegben értékben kimutatott eszközökről és forrásokról

Adatok forintban

Sorszám	ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
1	2	3	4	5
01	A/I/1    Vagyoni értékű jogok			
02	<b>A/I    Immateriális javak</b>			
03	A/II/1   Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
04	A/II/1.a   Forgalomképtelen törzsvagyonba tartozó ingatlanok			
05	A/II/1.b.   Korlátozottan forgalomképes ingatlanok			
06	A/II/1.c.   Üzleti vagyonba tartozó ingatlanok			
07	A/II/2    Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
08	A/II/4    Beruházások, felújítások			
09	A/II/5    Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
10	<b>A/II    Tárgyi eszközök</b>			
11	A/III/1   Tartós részesedések			
12	A/III/2   Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
13	A/III/3   Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
14	<b>A/III   Befektetett pénzügyi eszközök</b>			
15	A/IV/1    Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
16	A/IV/2    Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
17	<b>A/IV    Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>			
18	<b>A)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>			
19	<b>B/I    Készletek</b>			
20	<b>B/II   Értékpapírok</b>			
21	<b>B)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>			
22	C/I    Hosszú lejáratú betétek			
23	C/II   Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	61 600	96 890	57
24	C/III   Forintszámlák	189 602	145 844	-23
25	C/IV   Devizaszámlák			
26	C/V    Idegen pénzeszközök			
27	<b>C)    PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>251 202</b>	<b>242 734</b>	<b>-3</b>
28	D/I    Költségvetési évben esedékes követelések			
29	D/II   Költségvetési évet követően esedékes követelések			
30	D/III   Követelés jellegű sajátos elszámolások		3 415	
31	<b>D)    KÖVETELÉSEK</b>	<b>0</b>	<b>3 415</b>	
32	<b>E)    EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>13 378</b>	<b>153 195</b>	<b>1045</b>
33	<b>F)    AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>70 861</b>	<b>18 543</b>	<b>-74</b>
34	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>335 441</b>	<b>417 887</b>	<b>25</b>

Adatok forintban

Sorszám	FORRÁSOK	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
1	2	3	4	5
35	G/I    Nemzeti vagyon induláskori értéke			
36	G/II   Nemzeti vagyon változásai			
37	G/III   Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 042 750	1 042 750	0
38	G/IV   Felhalmozott eredmény	-2 789 462	-1 977 561	-29
39	G/V    Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
40	G/VI   Mérleg szerinti eredmény	811 901	-247 684	-131
41	<b>G)    SAJÁT TŐKE</b>	<b>-934 811</b>	<b>-1 182 495</b>	<b>26</b>
42	H/I    Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	13 830		-100
43	H/II   Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	80 990	28 138	-65
44	H/III   Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			
45	<b>H)    KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>94 820</b>	<b>28 138</b>	<b>-70</b>
46	<b>I)    EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			
47	<b>J)    KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>			
48	<b>K)    PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>	<b>1 175 432</b>	<b>1 572 244</b>	<b>34</b>
49	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>335 441</b>	<b>417 887</b>	<b>25</b>

**VAGYONKIMUTATÁS**  
**Madocsi Csillagvirág Óvoda és Mini Bölcsöde**  
**2025. december 31.**  
a mérlegben értékben kimutatott eszközökről és forrásokról

Adatok forintban

Sorszám	ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
1	2	3	4	5
01	A/I/1    Vagyoni értékű jogok			
02	<b>A/I    Immateriális javak</b>			
03	A/II/1   Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	
04	A/II/1.a  Forgalomképtelen törzsvagyona tartozó ingatlanok			
05	A/II/1.b.  Korlátozottan forgalomképes ingatlanok			
06	A/II/1.c.  Üzleti vagyona tartozó ingatlanok			
07	A/II/2   Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 462 591	5 438 207	-16
08	A/II/4   Beruházások, felújítások			
09	A/II/5   Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
10	<b>A/II    Tárgyi eszközök</b>	<b>6 462 591</b>	<b>5 438 207</b>	<b>-16</b>
11	A/III/1   Tartós részesedések			
12	A/III/2   Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
13	A/III/3   Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
14	<b>A/III   Befektetett pénzügyi eszközök</b>			
15	A/IV/1   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
16	A/IV/2   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			
17	<b>A/IV    Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>			
18	<b>A)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>			
19	<b>B/I    Készletek</b>			
20	<b>B/II   Értékpapírok</b>			
21	<b>B)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>			
22	C/I    Hosszú lejáratú betétek			
23	C/II   Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	127 455	119 270	-6
24	C/III   Forintszámlák	101 249	358 258	254
25	C/IV   Devizaszámlák			
26	C/V    Idegen pénzeszközök			
27	<b>C)    PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>228 704</b>	<b>477 528</b>	<b>109</b>
28	<b>D/I    Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>49 086</b>	<b>87 238</b>	<b>78</b>
29	<b>D/II   Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>			
30	<b>D/III   Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>51 042</b>	
31	<b>D)    KÖVETELÉSEK</b>	<b>49 086</b>	<b>138 280</b>	
32	<b>E)    EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>264 881</b>	<b>216 465</b>	<b>-18</b>
33	<b>F)    AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>75 773</b>	<b>145 891</b>	
34	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>7 081 035</b>	<b>6 416 371</b>	<b>-9</b>

Adatok forintban

Sorszám	FORRÁSOK	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
		állományi érték		
1	2	3	4	5
35	G/I    Nemzeti vagyon induláskori értéke			
36	G/II   Nemzeti vagyon változásai			
37	G/III   Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 706 813	1 706 813	0
38	G/IV   Felhalmozott eredmény	661 269	-2 544 418	-485
39	G/V    Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
40	G/VI   Mérleg szerinti eredmény	-3 205 687	-2 482 351	-23
41	<b>G)    SAJÁT TŐKE</b>	<b>-837 605</b>	<b>-3 319 956</b>	<b>296</b>
42	<b>H/I    Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>13 830</b>		<b>-100</b>
43	<b>H/II   Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>67 556</b>	<b>125 860</b>	<b>86</b>
44	<b>H/III   Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>			
45	<b>H)    KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>81 386</b>	<b>125 860</b>	<b>55</b>
46	<b>I)    EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			
47	<b>J)    KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel kapcsolatos elszámolások</b>			
48	<b>K)    PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>	<b>7 837 254</b>	<b>9 610 467</b>	<b>23</b>
49	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>7 081 035</b>	<b>6 416 371</b>	<b>-9</b>

# MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

*Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. május 27-i ülésén a „Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet elfogadására” című előterjesztés 2. melléklete*

## **az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet általános indokolása, mely egyúttal az önkormányzat 2025. évi költségvetési beszámolója is**

### **Általános indokolás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletet a képviselő-testület fogadja el.

A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését 2025. évre – az 5/2025. (II.13.) rendeletével – 450.822.530 Ft bevételi és kiadási előirányzattal hagyta jóvá. Az előirányzat az év során a kincstárhoz leadott jelentés alapján 514.641.342 Ft -ra módosult.

### **BEVÉTELEK**

Az önkormányzat bevétele 516.110.672 Ft-ra teljesült, melynek összetételét az 1. melléklet tartalmazza.

#### **Működési bevételek (I.) 441367.420 Ft**

*Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen (I.1.) 315.014.499 Ft* bevétel származik.

Ezen belül:

*Az önkormányzat működési támogatásai (1.1) 267.181.041 Ft* (állami támogatások).

*Az egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről (1.2) 47.833.458 Ft*, melyből:

- NEAK finanszírozás 30.145.900 Ft (felnőtt házi orvos 20.801.290, gyermek házi orvos 9.344.610 Ft),
- közfoglalkoztatás támogatása 8.312.773 Ft,
- TEIT működési célú támogatás 3.540.330 Ft,
- nyári diákmunka támogatás 1.163.200 Ft,
- HUNG-2025/12445 pályázati támogatás "Madocsa büszkesége a népzene és néptánc" 3.000.000 Ft

*Közhatalmi bevételként (I.2.) 60.146.878 Ft* teljesítés szerepel.

*A vagyoni típusú adó (2.1.) 10.338.478 Ft* (magánszemélyek kommunális adója).

*A termékek és szolgáltatások adói (2.2.) 48.726.171 Ft* (iparüzési adó).

*Egyéb közhatalmi bevételként (2.3.) 1.082.229 Ft* (adóptlék, talajterhelési díj, állatvédelmi bírság) folyt be az önkormányzat számlájára.

*Egyéb működési bevételek (I.3.)* előirányzata **64.233.283 Ft-ra** teljesült.

- Készletértékesítés ellenértéke (3.1) 142.124 Ft (szeméttároló edény, Madocsa Monográfiája c. könyv).
- Szolgáltatások ellenértéke (3.2) 13.057.176 Ft (Faluház, Ifjúsági ház, Sportcsarnok bérleti díj, sírhely megváltás, TEIT lakossági tájékoztatás, edénykölcsonzés stb.).
- Közvetített szolgáltatások értéke (3.3) 9.795.285 Ft (rezsi költségek tovább számlázása).
- Tulajdonosi bevételek (3.4) 9.638.994 Ft (konyha bérleti díj, föld haszonbérleti díj).
- Intézményi ellátási díjak (3.5) 22.450.071 Ft (étkezési térítési díj, házi gondozási díj).
- Kiszámlázott ÁFA (3.6) 7.564.813 Ft.
- Egyéb működési bevétel (3.9) 1.584.820 Ft (edény kártérítés, Virágos Magyarország díjazása, bér közteherbefizetési kötelezettséggel kapcsolatos kerekítés bevétele stb.)

# MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

---

**Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-n kívülről (I.4) 1.972.760 Ft** a XXVII. Madocsai Falunap rendezvény támogatása (JETA).

**Felhalmozási bevételek (II.) 22.986.126 Ft**

**Felhalmozási célú támogatás (II.1) 19.083.358 Ft**, melyből 5.760.000 Ft TEIT felhalmozási támogatás, 13.323.358 Ft pedig a Versenyképes Járások Program támogatása.

**Felhalmozási bevételek (II.2) 3.902.768 Ft** (1.700.000 Ft a Madocsa 9 hrsz-ú ingatlan értékesítése, 2.202.768 Ft egyéb tárgyi eszköz értékesítés)

**Finanszírozási bevételek (III.) 51.757.126 Ft** (előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 42.439.764 Ft, 2026. évi állami támogatás megelőlegezése 9.317.362 Ft).

## KIADÁSOK

Az önkormányzat 2025. évi **kiadási előirányzata 461.086.695 Ft-ra** teljesült, mely az alábbi jogcímekből tevődik össze:

**Működési kiadások (I.) 436.570.033 Ft.**

**A személyi juttatások (I.1.) összege 214.459.201 Ft**, mely átlagosan 27 fő teljes munkaidőben és 5 fő részmunkaidőben foglalkoztatott dolgozó időarányos bérét és egyéb juttatásait, 3 fő megbízási díjas, valamint átlagosan 5 fő közfoglalkoztatott dolgozó bérrrel kapcsolatos kiadásait tartalmazza.

**A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (I.2.) kiadása 27.524.637 Ft.**

**Dologi kiadásokra (I.3.) 181.962.291 Ft**-ot fordított az önkormányzat az év során.

- készletbeszerzés 10.583.341 Ft (irodaszer, nyomtatvány, folyóirat, tisztítószer, karbantartási anyag, hajtó és kenőanyag, munkaruha stb.)
- informatikai, kommunikációs szolgáltatás 3.173.412 Ft (szerver szolgáltatás, programkövetési szolgáltatás, távbeszélő díj, internet előfizetés)
- szolgáltatási kiadások 137.012.946 Ft (közüzemi díjak, háziorvosi ellátás, biztosítási díjak, bankköltségek, vásárolt élelmezés, közvetített szolgáltatás stb.)
- különféle dologi kiadások 31.192.593 Ft (ÁFA, kiküldetés, különféle tagdíjak)

**Ellátottak pénzbeli juttatásaira (I.4.) 556.499 Ft** kiadás merült fel (települési támogatás, babakelengye támogatás, temetési segély)

**Egyéb működési célú kiadások (I.5.) 12.067.405 Ft :**

- Elvonások és befizetések (5.1) 1.951.233 Ft az állami támogatások elszámolásából származó befizetés
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (5.2) 5.386.172 Ft (Bursa Hungarica 150.000 Ft, 2.665.116 Ft kistérségi társulás hozzájárulás, 2.571.056 Ft Bölskei Közös Önkormányzati Hivatal madocsai kirendeltség elszámolás)
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (5.4) 4.730.000 Ft (madocsai egyesületek támogatása 4.190.000 Ft, Madocsai Református Egyházközség 440.000 Ft, Duna Összeköt Egyesület 100.000 Ft)

# MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

---

## Felhalmozási kiadások (II.) 16.207.890 Ft.

### **Beruházási kiadások összege (II.1) 15.372.800 Ft** (a kiadás részletezését a 4 melléklet tartalmazza)

- Kisértékű eszköz beszerzés Óvoda 205.880 Ft (asztalok, székek, hordozható hangfal)
- Klíma szerelés Óvoda 662.450 Ft
- Kisértékű eszközbeszerzés Bölcsőde 612.070 Ft (Tornaszobai matrac, napernyő, futóbicikli, játékok)
- Kisértékű eszköz beszerzés Alapszolgáltatási Központ 26.700 Ft (címertábla)
- Kisértékű eszköz beszerzés Önkormányzat 809.985 Ft (porszívó, mikró, fa játékasztalok, zászlók, automata pipetta házi orvos, akkumulátoros hangfal mikrofon szettel, torony ventilátorok, jubileumi Böde mez, zászlók, telefon, lombseprűk, kalapács)
- Utcajelző táblák (HUNG-2024 kódjelű pályázat) 1.348.740 Ft
- Urnafal bővítés 185.000 Ft
- Számítógép (4 db) és Office program beszerzés 1.128.522 Ft
- „Falufa” talapzat 248.539 Ft
- Közvilágítás hálózatfejlesztés 3.910.559 Ft
- Karcher Sűrű (Sportcsarnok) 1.687.225 Ft
- Elektromos sütő (Faluház) 784.860 Ft
- Klíma beszerelés (Alapszolgáltatási Központ) 999.630 Ft
- Gázkazán beszerzés (Alapszolgáltatási Központ) 1.190.000 Ft
- Klíma beszerelés (gyerekorvos rendelő) 522.950 Ft
- Hűtőszekrény (Faluház) 272.500 Ft
- Makita szerszámgépek (műhely) 777.190 Ft

### **Felújítási kiadások összege (II.2) 3.073.400 Ft** (a kiadás részletezését a 4. melléklet tartalmazza)

TOP plusz pályázat (Sportcsarnok felújítás) projekt terv elkészítése végyszámla

### **Egyéb felhalmozási kiadás (II.3.) 200.000 Ft** a Madocsai Református Templom felújításának támogatása

**Finanszírozási kiadásokra (III.) 8.308.772 Ft** merült fel, mely összeg a 2024. decemberben folyósított 2025. évi állami támogatás megelőlegezés elszámolása.

**dr. Vitéz Bertalan András s.k.**  
jegyző

# MADOCSA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

---

*Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. május 27-i ülésén a „Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet elfogadására” című előterjesztés 3. melléklete*

## **Előzetes hatásvizsgálat**

### **Madocsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 7/2026. (V.28.) önkormányzati rendelet-tervezethez**

#### **I. Várható társadalmi hatások**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet alapján látta el az Önkormányzat a kötelező és az önként vállalt feladatai 2025. évi finanszírozását, amely jelentős hatással van a lakosságra, a település megtartó képességére. A költségvetési rendelet végrehajtásáról ad számot a 2025. évi gazdálkodás végrehajtásáról szóló rendelet.

#### **II. Várható gazdasági, költségvetési hatások**

Kiszámítható, stabil, és jogszabályoknak megfelelő működés.

#### **III. Várható környezeti hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

#### **IV. Várható egészségügyi következmények**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatása nincs.

#### **V. Adminisztratív terhet befolyásoló hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtása nagy adminisztratív terhet ró Madocsa Község Önkormányzatára.

#### **VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Jogszabályi kötelezettség a rendeletalkotás.

#### **VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A rendelet végrehajtásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek biztosítottak. A pénzügyi fedezet rendelkezésre áll.

**dr. Vitéz Bertalan András s.k.**  
**jegyző**