



## Ádánd Község Polgármesterétől

Az előterjesztés törvényességi  
szempontból megfelelő  
Ádánd, 2026. április 15.

*Kovács*  
Kovács Gréta  
jegyző

3 . n a p i r e n d i p o n t

## ELŐTERJESZTÉS

Ádánd Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2026. április 21-i soros, nyilvános ülésére

**Tárgy:** Beszámoló az Önkormányzat, a Hivatal, az Óvoda és a Konyha 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról, Zárszámadási rendelet elfogadása

**Előterjesztő:** Csaba Szilvia polgármester

**Előterjesztést készítette:** Kovács Gréta jegyző

Szabóné Léner Krisztina pénzügyi ügyintéző

A rendeletalkotáshoz az Möt. 50. §-a alapján **minősített szótöbbség** szükséges.

A rendeletalkotás az Möt. 48.§ (1) bekezdése alapján **nyílt szavazással** történik.

Az előterjesztés nyílt ülésen tárgyalandó.

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé történő terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Ádánd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet, az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé:

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi gazdálkodási feladatait meghatározó költségvetési rendeletet a képviselő-testület az 1/2025. (II.20.) önkormányzati rendeletével fogadta el, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában egy alkalommal – a 6/2025. (IX.24.) önkormányzati rendelettel - módosításra került.

Az elfogadott összesített költségvetés szerint Ádánd Község Önkormányzata és intézményei részére 892.237.581 Ft előirányzat került jóváhagyásra a 2025. évi célok és feladatok megvalósításához. Az éves összesített települési szintű beszámolóban a módosított költségvetés az időközben történt változások és szükségessé vált új feladatok következtében 753.982.339 Ft kiadással és bevétellel számolt. A 2025. évi települési szintű bevételek összességében 753.005.518 Ft összegben, az összesített települési szintű kiadások 585.977.651 Ft összegben realizálódtak.

A 2025. évi összevont költségvetési beszámolóban az alábbi intézmények szerepelnek, mint az önkormányzat és költségvetési szervei:

- Ádánd Község Önkormányzata
- Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal
- Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde és
- Ádándi Konyha.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a zárszámadási rendeletet a beterjesztettek szerint szíveskedjen elfogadni.

Ádánd, 2026. április 16.



*Csaba Szilvia*  
**Csaba Szilvia**  
polgármester

# ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

## 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

### MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

#### A.) FELADATFINANSZÍROZÁS KERETÉBEN KAPOTT TÁMOGATÁS

##### I. ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI

**1. Helyi Önkormányzatok általános támogatása:** ezen támogatások a támogataskiegészítéssel növelt együttes összege kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használható fel.

**Továbbra is biztosított a minden általános működési támogatást szolgáló jogcím tekintetében a kiegészítés az alacsony adóerő-képességgel rendelkező önkormányzatok esetében. Az általános támogatásokon belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása.**

A polgármester illetménye és költségtérítése emeléséhez kapcsolódó támogatás összege. 14.678.017 Ft. Ezen jogcím 2025-ben az általános támogatások közé került.

Támogatás érkezik a **település-üzemeltetési feladatokhoz**, ezen belül:

- |    |                                      |              |
|----|--------------------------------------|--------------|
| 1. | Zöldterület-gazdálkodás támogatása:  | 7.563.400 Ft |
| 2. | Közvilágítás alaptámogatás:          | 6.499.000 Ft |
| 3. | Közvilágítás üzemeltetés támogatása: | 3.700.000 Ft |
| 4. | Köztemető támogatása:                | 1.711.475 Ft |
| 5. | Közutak támogatása:                  | 4.205.180 Ft |
| 6. | Lakott külterület támogatása         | 12.750 Ft    |

##### **2. Önkormányzati Hivatal működésének támogatása székhelynél: (1.1.1.1)**

A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám 9,85 fő alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembe vételével történik. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat jogosult. **2025. évben 74.136.025 Ft** **2025. évben Ádánd és Nagyberény Községek Önkormányzatainak hozzájárulása szükséges a Közös Hivatal működéséhez.**

##### **3. Egyéb önkormányzati feladatok:**

1.000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32.000 forintot, településenként legalább 8.000 e Ft. 2025-ben 8.500.000 Ft.

## II. ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

A központi költségvetés a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény, valamint Kjt. végrehajtását a köznevelési intézményekben szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér alapú támogatást biztosít.

A 2024/2025. nevelési évi nyitó (október 1-jei) a **2025. 8 hónapjára**, valamint a 2024/2025. nevelési évi nyitó (októberi 1-jei) **2025. 4 hónapjára** becsült létszám arányában.

Az óvodát fenntartó települési önkormányzatok részére az általa **foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó, szociális hozzájárulási adóhoz.**

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményben foglalkoztatott, a Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítői létszám után illeti meg. A létszám meghatározásánál az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának figyelembe vételével történik.

Az óvodaműködtetési alaptámogatás (dologi és bizonyos személyi kiadások) a települési önkormányzatot a nem a közvetlen szakmai feladat ellátásában **dolgozók béréhez**, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt **eszközök és felszerelések beszerzéséhez**, valamint a feladatellátásra szolgáló **épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez** szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában beíratott gyermeklétszám után.

### **Óvodai feladatok (bér + járulék és óvodaműködtetési támogatás)2025. évben:**

- 7,2 fő (75,7 fő beíratott gyereklétszám után elismert) óvodapedagógus bérére támogatás: 73.706.400 Ft + 2 fő Ped. II. után kapott támogatás 1.738.000 Ft

A 3 fő dajka és 1 fő pedagógiai asszisztens bér+ szoc.ho támogatás: 21.072.000 Ft

- Óvodaműködtetési támogatás: 13.048.712 Ft állami támogatás.

**A köznevelési feladatokra kapott állami támogatás összesen: 114.595.812 Ft**

## III.1. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK EGYÉB TÁMOGATÁSA:

Települési önkormányzatok szociális feladatainak **egyéb** támogatása a költségvetési törvény szerint elsősorban az önkormányzat helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátásokra fordítható. Figyelembe vehető a feladatfinanszírozás keretében kapott támogatásokat meghaladó Gyermejjóléti szolgálatra, Szociális étkeztetésre és Gyermekeitkeztetésre fordítani. A szociális feladatokon túl a konyha költségvetésébe került beépítésre ezen összeg.

**2025. ÉVBEN 17.845.553 Ft**

## III.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

- Család és Gyermejjóléti Szolgálat működtetése (Ádánd és Nagyberény) 2025. évben 7.140.000 Ft.
- Szociális étkezés: 2025. évben 95 főre 9.294.600 Ft.

*Bölcsődei feladatok: dolgozók bér, járulék és üzemeltetés támogatása:*

### 1. Bölcsődei bértámogatás 2025. évben:

- Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása 10.297.000 Ft Ft/fő.  
Éves szinten a felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők létszáma: 1,9 fő támogatási összege: 19.564.300 Ft
- 2,1 fő a Bölcsődei dajkák és középfokú kisgyermeknevelők bértámogatása: 15.409.800 Ft.
- Bölcsődei üzemeltetési támogatás jogcímen 1.352.600 Ft  
(Fenti jogcímek kerültek még az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde költségvetésében központi irányító szervi támogatásként tovább utalásra)

## III.3. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

### 2024. évben:

1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása:

Az elismert létszám: 5.33 fő. A bértámogatásra: 20.914.920 Ft

1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatásra: 28.445.761 Ft  
Szünidei étkeztetésre: 549.480 Ft **Összesen: 49.910.161 Ft**

## IV. KÖZMŰVELŐDÉS, KÖNYVTÁR

A költségvetési törvény alapján az önkormányzat a közművelődési és könyvtári feladatainak támogatására lakosság arányosan kap támogatást (Ez felhasználható a művelődésszervező/könyvtáros bérére, az épület fűtésre, világításra stb, rendezvényekre, programokra, művelődési házzal kapcsolatos egyéb kiadásokra, szükséges eszközbeszerzésre.) **2025.évben 4.943.842 Ft**

## V. KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁS:

- Ukrán menekültekre kapott támogatás éves: **5.475.000 Ft**
  - Szociális tüzifa: **2.533.650 Ft**
  - 2023. normatíva Kincstár általi visszafiz.: 150.282 Ft
- Csíkmadaras testvértelepülés ktg.ek támogatása 1.500.000 Ft

## B.) MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

### Működési támogatások államháztartáson belülről

Közfoglalkoztatottak támogatásának bevétele éves szinten tervezve: **16.120.848 Ft**

**Közfog. bérelőleg: 1.238.808**

**Nyári diákmunka: 1.335.693**

### **C.) KÖZHATALMI BEVÉTELEK**

**Közhatalmi bevételek összesen: 47.999.647 Ft**

Kommunális adó, iparüzési adó bevételek, magánszemélyek jövedelemadói, egyéb közhatalmi bevételek.

	2025. évi teljesülés Ft
Kommunális adó	4.973.078
Iparüzési adó	35.851.687
Egyéb közhatalmi bevételek, talajterh.díj	1.668.961
Földbérbeadásból sz. jöv.	116.008

### **D.) MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

**Működési bevételek összesen: 44.442.145 Ft**

- temetőben sírhely, helypénz 2.932.891
- közvetített szolgáltatások (energia számlák)
- egyéb működési bevételek (lakbér, helyiségbérlet (sabaki kisbolt, rally pálya, telefontorony), (földbérlet) bérleti díjak 2.412.588
- közvetített szolgáltatások 5.066.064
- étkezési térítési díjak, emelt térítési díjakkal számolva (szociális étkezés, alkalmazottak térítési díja (tanárok, hivatali dolgozók, konyhai dolgozók) 2.826.365
- kiszámlázott áfa 16.170.892

### **E. EGYÉB MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK: 10.060.479 Ft**

-Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: Nagyberény község önkormányzatának Közös Hivatal támogatására **5.188.339 Ft**  
Egyéb működési bevétel: 4.872.140 Ft

### **F.) ELŐZŐ ÉVI MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELÉVEL: 71.424.021 Ft**

2025. évi költségvetés minden intézmény tekintetében a 2024. évi korrigált záró pénzeszközök igénybevételével (maradvány) került felhasználásra.

**2025. december 31-ei működési záró pénzkészlet: 40.231.784 Ft**

- Pénztár: 1.073.645 Ft

- Bankszámlák egyenlege: 39.158.139 Ft

# MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

## A.) SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

### **1.) Törvény szerinti illetmények: 46.583.688 Ft**

Törvény szerinti illetmények alábbiak szerint tervezve: A Közalkalmazotti bértábla szerinti alapján kerültek meghatározásra

Zöldterület gazdálkodás: 2 fő

Közutak fenntartása: 1 fő

Köztemető fenntartása: 0,5 fő

Szociális étkeztetés: 1 fő

Család és gyerekjóléti szolgálat: 1 fő

Igazgatás: 1 fő (hivatalsegéd)

Könyvtár, közművelődés: 0,5 fő

**2.) Közfoglalkoztatottak: 15.006.974 Ft** 2024-ben 9 fő közfoglalkoztatott (bér+járulék) kerül foglalkoztatásra

**3.) Jutalom: 2.407.452 Ft**

**4.) Béren kívüli juttatások: Szép Kártya: 895.000 Ft**

**5.) Munkabajárás: 898.530 Ft**

**6.) Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai 372.082 Ft**

**7.) Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen: 51.156.752 Ft**

**12.) Külső személyi juttatások: 31.543.507 Ft**

-Választott tisztségviselők juttatása: polgármester törvény szerinti illetménye, egyéb költségterítése, valamint a polgármester jutalma: 28.353.507 Ft

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony: 3.190.000

- honlap szerkesztés megbízási díja 50.000

- TOP PLUSZ pályázat megbízási díjak 2.640.000

## **B.) JÁRULÉKOK 9.550.109**

Szociális hozzájárulási adó: 13 %. valamint szép kártya 28,5 % -kal számolva

## **C.) DOLOGI KIADÁSOK**

**1. Készletbeszerzés: 10.758.960 Ft**

- ide tartoznak a szakmai anyagok,

- üzemeltetési anyagok közé tartoznak: irodaszer és egyéb eszközök: gyerekjóléti szolgálatnak, községgazdálkodásra, művelődési házba, az üzemanyag vásárlás, tisztítószer, valamint védő ruházat, egyéb üzemeltetés községgazdálkodásra, egyéb anyag vásárlása. Ukrán menekültek részére üzemeltetési anyagok.

**2. Kommunikációs szolgáltatások: informatika, telefon és internet: 2.177.775 Ft**

**3. Szolgáltatási kiadások: 62.343.270 Ft**

- közüzemi díjak: 17.731.765 Ft

- vásárolt étellemezés (Szociális étkeztetés és vendég étkeztetés konyha felé emelt összeggel számolva) 22.807.225 Ft nettó
- bérleti díjak: fénymásoló bérlet: 166.500 Ft
- közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott energia díjak) 4.281.348 Ft
- karbantartás (ingatlan, gép, út) 1.755.988 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások: 3.572.485 Ft  
(dolgozók orvosi vizsgálata, külső adatvédelmi szolgáltatás, belső ellenőrzés, pályázatokkal kapcsolatos kiadások, mint tervezés, tanulmányok stb.)
- Egyéb szolgáltatás: 12.027.959 Ft
- biztosítás, bankköltség, posta költség (jelentősen megemelkedett a szociális segélyek, támogatások postai kifizetése miatt) kéményseprési díjak, konténerbérlet, hulladékszállítás, rágszálóirtás, veszélyes hulladékártatlanítás.

**4.) Kiküldetések, reklám propaganda kiadások: 891.152 Ft**

- kiküldetés: 205.849 Ft
- Reklám, Propaganda kiadásai: Kapcsolat újság: 685.303 Ft

**5.) Különféle befizetések (áfa, kamatkidadások egyéb dologi kiadások): **29.542.040 Ft****

**6.) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 5.708.245 Ft**

Ezek a különféle segélyek, illetve saját hatáskörben, önként vállalt feladatként adott szociális támogatások, melyek **kizárólag a költségvetési törvény** szerint meghatározott szabályok figyelembe vételével adhatók, mely összeg átcsoportosítható egyéb szociális feladatokra.

Lakásfenntartási támogatás	545.000
- Bursa Hungarica Ösztöndíjtámogatás (750 e Ft)	4.657.651
- Köztemetés	
- Települési támogatás	
- Tűzifa pályázat önrésze	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>5.708.245</b>

**8.) Működési célú támogatások összesen: 8.569.909 Ft**

**a.) Társulási díjak: 2.592.996 Ft**

- Fogorvosi Ügyelet:
- DBRHÖT tagdíj

**b.) Civil támogatások: 4.221.425 Ft**

**c.) Előző elszámolásból származó kiadások: 360.488**

**d. Időskarácsony 1.395.000**

**9.) Finanszírozási kiadások: 299.828.739 Ft**

Itt szerepel az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde (köznevelés + szociális támogatásokból a bölcsőde bér+ járulék támogatása) állami támogatása: 150.832.512 Ft

A hivatal finanszírozása: 87.699.183 Ft

Az Ádándi Konyha állami támogatása: 61.297.044 Ft

**11.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 11.074.981 Ft**

## FEJLESZTÉSEK

### Fejlesztési kiadások:

	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK	Teljesítés (Ft)
1.	Rendezési terv pályázat rész	0
2.	Rendezési terv	0
3.	Ivóvíz hálózat rekonstrukciója 1458 méter (Kossuth u.) nettó	0
4.	Ivóvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA	0
5.	Szennyvíz hálózat Á4 átemelőbe 2 db FLYGT NP 3102 jk.255 tartalék szivattyú beszerzés nettó	0
6.	Szennyvíz házi átemelőhöz 2 db Dxm 55-5/B tip. tartalék szivattyú beszerzés nettó	171800
7.	Szennyvíztelep átemelőhöz 1 db WILO flexa Pro tip. szivattyú beszerzés nettó	0
8.	Szennyvíz hálózat rács jelek beillesztése	0
9.	Szennyvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA	0
10.	Szennyvíztelepi dekantáló tolózár csere a rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére (2.532.000+áfa)	2532000
11.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (monitor, fűkasza, IBC tartály, pavilon stb.)	924808
12.	KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra	18031286
13.	Beruházások ÁFA-ja	925724
14.	Műv.ház felújítási költség	3196657
15.	Orvosi rendelő festés	450000
16.	Feket I. u. zúzottköves felújítása 100+ murvázás	2450000
17.	Felújítások ÁFA-ja	941445
18.	Pályázati önerő	0
19.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó	0
20.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa	0
21.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó	0
22.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa	0
23.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe	0
24.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása várható kiadásai	0
23	Fejlesztési tartalék	0
23/a	Szennyvíz számla pénzmaradványa év végén	0
23/b	DRV eszközhasználati díj tartalék	
23/c	Talajterhelési díj számlán fel nem használt	0
24	FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	29623720

## Fejlesztési Bevételek:

	FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK	Teljesítés (Ft)
1.	Előző évi korrigált záró fejlesztési pénzeszközök (maradvány) igénybevétele	48915158
2.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása	0
3.	KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra	18031286
4.	MFP út, híd, járda építése/felújítása pályázati támogatás	7488986
5.	NYDDU_KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024-00028. PR és tájékoztatási tevékenységre fedezet	183765
6.	Ingtatlanok értékesítése	19685040
7.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (csatornabekötés bevétele)	564745
8.	DRV eszközhasználati díj 2025. évi (szennyvíz) befizetés	7253000
9.	DRV eszközhasználati díj 2025. évi (ivóvíz) befizetés	5884621
10.	FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK	108006601

**2025. december 31. -én Felhalmozási pénzkészlet: 88.855.984 Ft**

Ádánd, 2026. április 17..



*Csaba Szilvia*

**Csaba Szilvia**  
polgármester

Ádándi Közös Önkormányzati Hivatal

2025. évi költségvetésének teljesítése

I. BEVÉTELEK

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: 102.919.121 Ft**

1. Maradvány működési összege: 12.044.938 Ft

2. Felhalmozási: 3.175.000 Ft

3. A hivatalnak fő bevételét az állami támogatása képezi, aminek fedezete a hivatali feladatok ellátására kapott összeg. Eredeti előirányzatként államtól kapott normatíva teljes egészében a székhely önkormányzathoz érkezik, aminek 2025. évi összege: 74.136.025 Ft.

Ádánd és Nagyberény községek hozzájárulása összesen: 13.563.158 Ft

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:**

1. Egyéb működési bevételek: 254.629 Ft

II. Kiadások:

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

A.) SZEMÉLYI JUTTATÁSOK: 78.627.907 Ft

1. Köztisztviselői bérek (Székhely + kirendeltség): 68.338.353 Ft

2. Normatív jutalmak: 6.272.771 Ft

3. Céljuttatás, projektprémium: 200.000 Ft

4. Cafetéria (köztisztviselőknek kötelezően jár): A cafetéria bruttó keretösszege: 400.000 Ft Ft/fő/év, amit köztisztviselők részére Szép kártya formájában juttatunk. 2.503.644 Ft

5. Munkába járás költségtérítése: 228.501 Ft

7. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai 714.694 Ft

9. Külső személyi juttatások 369.944 Ft

B.) Szociális hozzájárulási adó és munkáltatót terhelő járulékok: 10.512.877 Ft

**C.) DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN: 5.237.743 Ft**

14	Szakmai anyagok beszerzése	28200
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése	422331
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	360957
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)	378474
20	Közüzemi díjak (áram, víz, gáz)	23272
21	Bérleti és lízingdíj	145000
23	Közvetített szolgáltatások	152236
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl: továbbképzés (mérlegképes), orvosi vizsg., belső ellenőrzés)	1612016
25	Egyéb szolgáltatások (pl: posta, csomag, bankköltség, biztosítás)	1255045
27	Kiküldetések kiadásai	236763
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	615353
32	Egyéb dologi kiadások	8096

**III. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK: 3.073.400 Ft**

35	Immateriális javak beszerzése, létesítése	960000
36	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	1460000
38	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	653400

**2025. évi záró pénzkészlet: Pénztár: 49.815 Ft**

**Bankszámla: 5.552.008 Ft**

Ádánd, 2026. április 17.

**Kovács Gréta s.k.**  
jegyző



*Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde*  
*2025. évi költségvetésének teljesítése*

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK: 165.263.863 Ft**

**1. Előző évi maradvány igénybevétele összesen: 13.632.113 Ft.**

- működésre: 5.143.113 Ft
- felhalmozásra: 8.489.000 Ft

**2. Állami támogatás a feladatfinanszírozás rendszerében:**

Óvodai feladatok (bér és óvodaműködtetési támogatás 150.832.512 Ft

Ebből : Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott bölcsődék kiadásaihoz. 2025. évben Bölcsődei támogatás címen összesen 36.326.700 Ft

**4. Egyéb működési bevételek:** (kiadások visszatérítései): 799.238 Ft

**II. KIADÁSOK:**

1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	99743587
2	Jubileumi jutalom	5606700
3	Céljuttatás, projektprémium	7442300
4	Helyettesítési díj (átfedési idő)	2508110
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	389827
6	Közlekedési költségtérítés	76746
7	Megbízási díj (gyógypedagógus)	459080
8	Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen	116226350

**II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 15.148.790 Ft**

**III. Működési költségek az alábbiak szerinti részletezéssel:**

11	Szakmai anyagok beszerzése	912463
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1287526
13	Készletbeszerzés	2199989
14	Informatikai szolgáltatások	119621
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	53246
16	Kommunikációs szolgáltatások	172867
17	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1161337
18	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	3467411
19	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	823074
20	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	243921
21	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	353813
22	Egyéb szolgáltatások	484424
23	Szolgáltatási kiadások	6533980
24	Kiküldetés	16888
25	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2158031
26	Egyéb dologi kiadások (gyereknap)	450306
27	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2625225
28	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>11532061</b>

**2025. évi záró pénzkészlet: Pénztár záró egyenlege: 182.315 Ft**

**Bankszámla záró egyenlege: 17.940.132 Ft**

Ádánd, 2026. április 17.

**Ilon Szabina s.k.**  
intézmény vezető

*Az Ádándi Konyha*  
*2025. évi költségvetésének teljesítése*

**BEVÉTELEK:**

**1. Előző évi maradvány igénybevétele összesen: 5.254.559 Ft Ft**

- működésre 2.257.359 Ft
- felhalmozásra 2.997.200 Ft

**I. Intézményi támogatás: összesen: 61.297.044 Ft**

A feladatfinanszírozás rendszerében az önkormányzat támogatásban részesül az intézményi gyermekétkeztetésre, ezek a támogatások biztosítják a konyha működtetését, amit az költségvetési szerv intézményfinanszírozásként kap meg. 49.360.681 Ft

Továbbá ezt kiegészítve az egyéb szociális támogatásokból még 3.399.257 Ft Ft.

- Önkormányzati támogatás: 8.537.106 Ft

**II. Térítési díjak bevétele:**

Térítési díjak bevételeinél az iskolások befizetéseivel számoltunk. (Minden óvodás ingyen étkezik), Valamint a vendég étkezés térítési díj bevételeit vettük figyelembe.

Iskolás gyerekek bruttó: 5.886.480 Ft

Vendég étkezés bruttó: 1.133.315 Ft

**III. Saját bevétel: 28.965.172 bruttó Ft**

A konyha kiadásai között jelenik meg az összes költség az összes elkészített adagszám után.

A szociális étkeztetés állami támogatása az önkormányzat költségvetésében jelenik meg.

A konyha bevételei között terveztük a szociális étkezésre és a alkalmazottak étkezésre jutó továbbszámlázott költségeket az önkormányzat felé.

**IV. Egyéb működési bevételek (kamat 3.147 Ft**

**KIADÁSOK:**

Konyha létszáma: 1 fő konyhavezető/élelmezésvezető, 1 főszakács, 2 szakács, 2 kézilány

1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (5 fő)	21159283
2	Céljuttatás, projektprémium	1512700
3	Béren kívüli juttatások	600000
4	Jubileumi jutalom	897600
5	Munkabajárás	51840
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	204178

**II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 3.305.028 Ft**

### III. Működési költségek:

9	Szakmai anyagok beszerzése	14534
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése	42516740
11	Készletbeszerzés	42531274
12	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (telefon)	59701
13	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (internet)	25658
14	Kommunikációs szolgáltatások	85359
15	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	425197
16	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	968650
17	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	94772
18	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	492409
19	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	256200
20	Egyéb szolgáltatások	686587
21	Szolgáltatási kiadások	2923815
22	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	8532844
23	Fizetendő Áfa	4551000
24	Egyéb dologi kiadások	5202
25	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	13089046
26	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>58629494</b>

### IV. Beruházások: 2.083.765 Ft

Egyéb tárgyi eszköz beszerzés: 1.640.760 Ft

Beruházási c. előz. Felsz. Áfa: 443.005 Ft

Egyéb tárgyi eszköz beszerzés: székek az étkezőbe, saváló hokedli, mérleg, aluplast állvány, saváló asztal

**Az Ádándi Konyha 2025. december 31-i záró pénzkészlete: Pénztár 99.560 Ft**  
**Bank 13.892.912 Ft**

Ádánd, 2026. április 17.

**Firnicz Beáta s. k.**  
konyha vezető

**Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
../2026. (IV. ...) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról**

[1] Ádánd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Ádánd Község Önkormányzata éves gazdálkodásának, az előző évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyása céljából,

[2] az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, annak bizottságaira, és az általa fenntartott intézményekre.

**A költségvetési beszámoló teljesített bevételei és kiadásai**

**2. §**

(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót 753.005.518 Ft teljesített bevétellel jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót 585.977.651 Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

(3) Az Önkormányzat, a Közös Önkormányzati Hivatal, az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde és az Ádándi Konyha konszolidált teljesített kiadásait kiemelt előirányzatonként (címrend) az 1. melléklet tartalmazza.

**A költségvetési beszámoló kiadásai**

**3. §**

Az Önkormányzat teljesített bevételeit és kiadásait az 2. melléklet tartalmazza.

**4. §**

A Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit és kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.

**5. §**

Az önkormányzat által fenntartott Kippkopp Óvoda és Bölcsőde bevételeit és kiadásait az 4. melléklet tartalmazza.

**6. §**

Az önkormányzat által fenntartott Ádándi Konyha bevételeit és kiadásait az 5. melléklet tartalmazza.

## **Maradvány kimutatás**

### **7. §**

(1) A képviselő-testület Ádánd Község Önkormányzat Konszolidált maradvány kimutatását e rendelet 6. melléklete alapján hagyja jóvá. A záró pénzkészlet teljes összege bevonásra került a következő évi költségvetésbe.

(2) A képviselő-testület Ádánd Község Önkormányzat maradvány kimutatását e rendelet 7. melléklete alapján hagyja jóvá. A záró pénzkészlet teljes összege bevonásra került a következő évi költségvetésbe.

(3) A Képviselő- testület a a Közös Önkormányzati Hivatal maradványát a 8. melléklet alapján hagyja jóvá. A Záró pénzkészlet teljes összege bevonásra került a következő évi költségvetésbe.

(4) A képviselő-testület az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde maradvány kimutatását e rendelet 9. melléklete alapján hagyja jóvá. A záró pénzkészlet teljes összege bevonásra került a következő évi költségvetésbe.

(5) Az Képviselő-testület az Ádándi Konyha maradvány kimutatását e rendelet 10. melléklet alapján hagyja jóvá. A záró pénzkészlet teljes összege bevonásra került a következő évi költségvetésbe.

### **8. §**

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat Összevont mérlegét a 11. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat mérlegét a 12. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét a 13. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde mérlegét a 14. melléklet szerint állapítja meg.

(5) Az Ádándi Konyha mérlegét 15. melléklet szerint állapítja meg.

### **9. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 16. mellékletben, a Közös Önkormányzati Hivatal vagyonát a 17. mellékletben, az Ádándi Kippkopp Óvoda és Bölcsőde vagyonát pedig a 18. mellékletben, az Ádándi Konyha vagyonát 19. melléklet szerint részletezett mérlegadatok alapján állapítja meg.

## **Vegyes és záró rendelkezések**

### **10. §**

A képviselő-testület

- a) az önkormányzatnak a 2025. évben több éves kihatással járó hitelfelvételét a 20. melléklet szerint,
- b) a közvetett támogatásokat a 21. melléklet szerint,
- c) az önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámkeretét a 22. melléklet szerint,
- d) a közfoglalkoztatottak létszám kimutatását a 23. melléklet szerint fogadja el.

## 11. §

Ez a rendelet 2026. április 23-án lép hatályba, és 2028. december 31-én hatályát veszti.

**Csaba Szilvia**  
polgármester

**Kovács Gréta**  
jegyző

### **Kihirdetési záradék:**

Kihirdetve az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 7/2023. (VI. 8.) önkormányzati rendelet 34. § (9) bekezdése szerint a Hivatal Hirdetőtábláján való kifüggesztéssel 2026. április ...-én.

**Kovács Gréta**  
jegyző

**Címrend  
2025. év**

Ft

KIADÁS		Cím				Összesen:
Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda és Bölcsőde	Konyha	
működés	Személyi jellegű kiadások	82 700 259	78 627 907	116 226 350	24 425 601	301 980 117
	Munkaadót terhelő járulékok	9 550 109	10 512 877	15 148 790	3 305 028	38 516 804
	Dologi jellegű kiadások	105 713 197	5 237 743	11 532 061	58 629 494	181 112 495
	Ellátottak pénzbeli jutatai	5 708 245	0	0	0	5 708 245
	Működési célú támogatások	8 569 909		0	0	8 569 909
felhalmozás	felújítás	7 038 102	0	0	0	7 038 102
	beruházás	22 585 618	3 073 400	4 234 215	2 083 765	31 976 998
	beruházási támogatások	0	0	0	0	0
kölcsonök nyújtása		0	0	0	0	0
hitelek tőke törlesztése		0	0	0	0	0
működési támogatások		0	0	0	0	0
államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		11 074 981	0	0	0	11 074 981
általános tartalék		0	0	0	0	0
működési c. céltartalék		0	0	0	0	0
felhalmozási célú tartalék		0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>		<b>252 940 420</b>	<b>97 451 927</b>	<b>147 141 416</b>	<b>88 443 888</b>	<b>585 977 651</b>

	Működési bevételek	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
1.	Helyi önkorm. működésének általános támogatása	101 082 705	106 327 830	106 327 830
2.	Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	110 626 940	114 595 812	114 595 812
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	69 153 773	71 401 243	71 401 243
4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	40 455 478	49 910 161	49 910 161
5.	Települési önkormányzati könyvtári, közművelődési feladatainak támogatása	4 943 842	5 315 280	5 315 280
6.	Kiegészítő támogatás Polgármesteri illetményhez (07.hóig)	9 087 104	14 678 017	14 678 017
7.	Elszámolásból származó bevétel (2023. Normatíva visszafiz.+kamat)	0	150 282	150 282
8.	<b>Települési önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>335 349 842</b>	<b>362 378 625</b>	<b>362 378 625</b>
	Szociális tüzifa tám. Bevétel	0	2 533 650	2 533 650
	Ukrán menekültek támogatása	0	5 475 000	5 475 000
	<b>Működési célú költségvetési támogatások, és kiegészítő támogatások</b>	<b>0</b>	<b>8 008 650</b>	<b>8 008 650</b>
9.	Nyári diák munka	0	1 335 693	1 335 693
	Bethlen Gábor támogatás testvértelepülés	0	1 500 000	1 500 000
	Közfogl. Működésre	0	1 238 808	1 238 808
	Közfoglalkoztatottak tám. Bevétel	16 608 888	16 120 848	16 120 848
10.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>16 608 888</b>	<b>20 195 349</b>	<b>20 195 349</b>
11.	Kommunális adó (75 %)	3 000 000	3 729 809	3 729 809
12.	Iparüzési adó	37 000 000	35 851 687	35 851 687
13.	Földbérbeadásból szárm. Jövedelem	0	116 008	116 008
14.	egyéb közhatalni bevételek (bírság, talajterh.díj)	0	1 668 961	1 668 961
15.	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>40 000 000</b>	<b>41 366 465</b>	<b>41 366 465</b>
16.	Szolgáltatások ellenértéke (egyéb tulajdonosi bevételek működésre -temető,sírhely,	350 000	2 932 891	2 932 891
17.	Szolgáltatások ellenértéke (Bérleti díjak)	3 973 000	2 413 588	2 413 588
18.	Közvetített szolgáltatások	4 000 000	5 066 064	5 066 064
19.	Étkezési térítési díjak (Szociális étkezés)	13 000 000	15 032 345	15 032 345
20.	Étkezési térítési díjak (Tanár, Hivatal, Konyhai dolg.)	2 800 000	2 826 365	2 826 365
21.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 000 000	16 170 892	16 170 892
22.	<b>Működési bevételek</b>	<b>37 123 000</b>	<b>44 442 145</b>	<b>44 442 145</b>
23.	KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra áfa bevétel (fiz. Áfa-t növelte és csökkentette)	0	0	0
24.	Egyéb műk. célú tám. bevételei államháztartáson belülről Nagyberény K. Önk. KÖH támogatása	5 188 339	5 188 339	5 188 339
25.	Átcsoportosítás Felhalmozásból TOP_PLUSZ pályázat (megbízási díj+szochó)	0	0	0
28.	Kamat bevétel, egyéb működési bevétel	0	4 872 140	4 872 140
29.	<b>Egyéb működési bevételek összesen</b>	<b>5 188 339</b>	<b>10 060 479</b>	<b>10 060 479</b>
30.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>434 270 069</b>	<b>486 451 713</b>	<b>486 451 713</b>
31.	Előző év korrigált záró működési pénzeszközeinek igénybevétele (maradvány)	71 424 021	71 424 021	71 424 021
32.	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN =31+32</b>	<b>505 694 090</b>	<b>557 875 734</b>	<b>557 875 734</b>
33.	Zöldalap bevétele (2025. évi komm.adó 25 %-a)	1 000 000	1 243 269	1 243 269
34.	2026.00. havi megelőlegezés	0	14 731 323	14 731 323
35.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN =33+34</b>	<b>506 694 090</b>	<b>573 850 326</b>	<b>573 850 326</b>

	<b>Működési kiadások</b>	<b>Eredeti előirányzat (Ft)</b>	<b>Módosított előirányzat (Ft)</b>	<b>Teljesítés (Ft)</b>
1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (8 fő)	32 700 000	31 576 714	31 576 714
2.	Törvény sz. ill. közfoglalkoztatottak (9 fő)	15 595 200	15 006 974	15 006 974
	Céljuttatás, projektprémium	0	2 407 452	2 407 452
3.	Béren kívüli juttatások (Szép Kártya)	960 000	895 000	895 000
4.	Egyéb költségtérítés (bankszla hj.)	144 000	0	0
5.	Munkabajárás	900 000	898 530	898 530
6.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	350 000	372 082	372 082
7.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>50 649 200</b>	<b>51 156 752</b>	<b>51 156 752</b>
8.	Választott tisztségviselők juttatásai	27 250 000	28 353 507	28 353 507
9.	alapján) + Juhász Ádám 2024.12.hó	0	550 000	550 000
10.	TOP Plusz munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	2 640 000	2 640 000	2 640 000
11.	<b>Külső Személyi juttatások összesen</b>	<b>29 890 000</b>	<b>31 543 507</b>	<b>31 543 507</b>
12.	<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>80 539 200</b>	<b>82 700 259</b>	<b>82 700 259</b>
13.	TOP Plusz szocho	308 880	308 880	343 200
14.	Közfoglalkoztatottak szochoja	2 027 376	1 950 907	1 950 907
15.	Nyári napközi szocho (Test.döntés alapján)	0	71 500	71 500
16.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 119 744	9 119 744	7 184 502
17.	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális</b>	<b>11 456 000</b>	<b>9 550 109</b>	<b>9 550 109</b>
18.	Szakmai anyagok beszerzése	60 000	535 997	535 997
19.	Karbantartási anyag jatszoter reujitasra (test.döntés)	300 000	279 476	279 476
20.	Üzemeltetési anyagok beszerzése (munkaruha)	250 000	106 389	106 389
21.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 590 000	9 837 098	9 837 098
22.	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>8 200 000</b>	<b>10 758 960</b>	<b>10 758 960</b>
23.	Informatikai szolgáltatások	1 800 000	1 821 070	1 821 070
24.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	500 000	356 705	356 705
25.	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 177 775</b>	<b>2 177 775</b>
26.	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	12 000 000	10 967 238	10 967 238
27.	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	7 500 000	5 668 780	5 668 780
28.	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	1 500 000	1 095 747	1 095 747
29.	Vásárolt élelmezés	27 645 000	22 807 225	22 807 225
30.	Bérleti és lízing díjak	0	166 500	166 500
31.	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	6 300 000	1 755 988	1 755 988
32.	Közvetített szolgáltatások	4 000 000	4 281 348	4 281 348
33.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 000 000	3 572 485	3 572 485
34.	Egyéb szolgáltatások	10 550 000	12 027 959	12 027 959

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE  
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK**

35.	Szolgalmi jog bejegyzése (Hetyei templomrom) kapcsolódó ktg-ek	450 000	0	0
36.	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>73 945 000</b>	<b>62 343 270</b>	<b>62 343 270</b>
37.	Kiküldetések kiadásai	200 000	205 849	205 849
38.	Reklám, propaganda kiadásai ( Kapcsolat újság)	1 500 000	685 303	685 303
39.	<b>Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások</b>	<b>1 700 000</b>	<b>891 152</b>	<b>891 152</b>
40.	Működési célú előzetes felszámított ÁFA	18 000 000	16 442 419	16 442 419
41.	Fizetendő ÁFA	4 708 080	11 545 563	11 545 563
42.	Kamatkiadások	1 335 970	130 482	130 482
43.	Egyéb dologi kiadások	2 300 000	1 423 576	1 423 576
44.	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>26 344 050</b>	<b>29 542 040</b>	<b>29 542 040</b>
45.	<b>Dologi kiadások összesen</b>	<b>112 489 050</b>	<b>105 713 197</b>	<b>105 713 197</b>
46.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 304 100	5 163 245	5 163 245
47.	Lakásfenntartási támogatás	750 000	545 000	545 000
48.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen</b>	<b>7 054 100</b>	<b>5 708 245</b>	<b>5 708 245</b>
49.	Kiadások	0	360 488	360 488
50.	Működési célú támogatások Társulások (fogorvos)+ nem közm.összegy.szennyvíz	2 800 000	2 592 996	2 592 996
51.	Civil szervezetek támogatása	3 500 000	4 221 425	4 221 425
52.	Időskorácsony támogatása	1 200 000	1 395 000	1 395 000
53.	<b>Működési célú támogatások összesen</b>	<b>7 500 000</b>	<b>8 569 909</b>	<b>8 569 909</b>
54.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>219 038 350</b>	<b>212 241 719</b>	<b>212 241 719</b>
55.	Ádándi Óvoda és Bölcsőde Központi irányítószervi támogatása	146 794 140	150 832 512	150 832 512
56.	Közös Hivatal Központi irányítószervi támogatása	82 454 058	87 699 183	87 699 183
57.	Ádándi Konyha Központi irányítószervi támogatása	51 981 441	61 297 044	61 297 044
58.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>281 229 639</b>	<b>299 828 739</b>	<b>299 828 739</b>
59.	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>500 267 989</b>	<b>512 070 458</b>	<b>512 070 458</b>
61.	Általános Tartalék	2 000 000	67 763 538	0
62.	Tartalékok (Komm.adó 2025. évi része)	1 000 000	1 000 000	0
63.	Tartalékok (Zöldalap)	1 000 000	1 000 000	0
64.	<b>Tartalékok összesen</b>	<b>4 000 000</b>	<b>69 763 538</b>	<b>0</b>
65.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 074 981	11 074 981	11 074 981
66.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>515 342 970</b>	<b>592 908 977</b>	<b>523 145 439</b>

ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE  
FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK

2. MELLÉKLET

	FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)
1.	Előző évi korrigált záró fejlesztési pénzeszközeinek (maradvány) igénybevétele	48 915 158	48 915 158	48 915 158
2.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása	244 902 843	0	0
3.	KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra	0	18 031 286	18 031 286
4.	MFP út, híd, járda építése/felújítása pályázati támogatás	0	7 488 986	7 488 986
5.	NYDDU_KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.20242-00028. PR és tájékoztatási tevékenységre fedezet	0	183 765	183 765
6.	Ingtatlanok értékesítése	0	19 685 040	19 685 040
7.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (csatornabekötés bevétele)	0	564 745	564 745
8.	DRV eszközhasználati díj 2025. évi (szennyvíz) befizetés	6 500 000	7 253 000	7 253 000
9.	DRV eszközhasználati díj 2025. évi (ivóvíz) befizetés	8 500 000	5 884 621	5 884 621
10.	FEJLESZTÉSI BEVÉTELEK	308 818 001	108 006 601	108 006 601

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE  
FEJLESZTÉSI KIADÁSOK**

2.melléklet

	<b>FEJLESZTÉSI KIADÁSOK</b>	<b>Eredeti előirányzat (Ft)</b>	<b>Módosított előirányzat (Ft)</b>	<b>Teljesítés (Ft)</b>
1.	Rendezési terv pályázat rész	3 000 000	0	0
2.	Rendezési terv	7 000 000	0	0
3.	Ivóvíz hálózat rekonstrukciója 1458 méter (Kossuth u.) nettó	3 670 000	0	0
4.	Ivóvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA	990 900	0	0
5.	Szennyvíz hálózat Á4 átemelőbe 2 db FLYGT NP 3102 jk.255 tartalék szivattyú beszerzés nettó	4 600 000	0	0
6.	Szennyvíz házi átemelőhöz 2 db Dxm 55-5/B tip. tartalék szivattyú beszerzés nettó	1 260 000	171 800	171 800
7.	Szennyvíztelep átemelőhöz 1 db WILO flexa Pro tip. szivattyú beszerzés nettó	300 000	0	0
8.	Szennyvíz hálózat rács jelek beillesztése	1 320 000	0	0
9.	Szennyvíz hálózat rekonstrukciója ÁFA	1 663 200	0	0
10.	Szennyvíztelepi dekantáló tolózárs csere a rendkívüli helyzetből adódó azonnali feladatok elvégzésére (2.532.000+áfa)	0	2 532 000	2 532 000
12.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (monitor, fűkasza, IBC tartály, pavilon stb.)	0	924 808	924 808
13.	KEHOP_PLUSZ 2.1.20-23.2024. Ivóvíz minőségjavító projekt többletkiadásra	0	18 031 286	18 031 286
14.	Beruházások ÁFA-ja	0	925 724	925 724
15.	Műv.ház felújítási költség	2 000 000	3 196 657	3 196 657
	Orvosi rendelő festés	0	450 000	450 000
	Feket I. u. zúzottköves felújítása 100+ murvázás	0	2 450 000	2 450 000
	Felújítások ÁFA-ja	0	941 445	941 445
16.	Pályázati önerő	5 000 000	0	0
17.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés nettó	2 800 000	0	0
18.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása közbeszerzés áfa	756 000	0	0
19.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság nettó	1 760 000	0	0
20.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása kötelező tájékoztatás, nyilvánosság áfa	475 200	0	0
21.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása átcsoportosítás működésbe	2 948 880	0	0
22.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00021 Ádándi többfunkciós tér és sportpálya kialakítása várható kiadásai	236 162 763	0	0
<b>23</b>	<b>Fejlesztési tartalék</b>	<b>33 111 058</b>	<b>59 324 230</b>	<b>0</b>
23/a	Szennyvíz számla pénzmaradványa év végén	351 212	351 212	0
23/b	DRV eszközhasználati díj tartalék	22 200 304	47 655 710	
23/c	Talajterhelési díj számlán fel nem használt	10 559 542	11 317 308	0
<b>24</b>	<b>FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>308 818 001</b>	<b>88 947 950</b>	<b>29 623 720</b>

**ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK**  
**TELJESÍTÉSE**

3. melléklet

<b>Finanszírozási bevételek</b>				
<b>forintban</b>				
<b>Sor- szám</b>	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működésre)	12 044 938	12 044 938	12 044 938
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozásra)	3 175 000	3 175 000	3 175 000
1	Összes maradvány	15 219 938	15 219 938	15 219 938
2	Központi, irányító szervei támogatás	82 454 058	87 699 183	87 699 183
	ebből: állami támogatás	68 890 900	74 136 025	74 136 025
	ebből: önkormányzati támogatás lakosságárányosan	13 563 158	13 563 158	13 563 158
<b>3</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=1+2)</b>	<b>97 673 996</b>	<b>102 919 121</b>	<b>102 919 121</b>

<b>Költségvetési bevételek</b>				
<b>Sor- szám</b>	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (pl: választás)	0	0	0
2	Egyéb közhatalmi bevételek (pl: igazgatási szolgáltatási díj, ebrendészeti hozzájárulás, környezetvédelmi bírság, szabálysértési bírság)	0	0	0
3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	173829	173829
4	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	14	14
5	Egyéb működési bevételek	70 000	80 786	80 786
<b>6</b>	<b>Költségvetési bevételek (=1+...+5)</b>	<b>70 000</b>	<b>254 629</b>	<b>254 629</b>

<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>97 743 996</b>	<b>103 173 750</b>	<b>103 173 750</b>
-------------------------------	-------------------	--------------------	--------------------

<b>Település</b>	<b>Lakosság szám</b>	<b>Hozzájárulás összege</b>	<b>Hozzájárulás összege</b>	<b>Hozzájárulás összege</b>
Ádánd	2234	8 374 819	8 374 819	8 374 819
Nagyberény	1384	5 188 339	5 188 339	5 188 339
<b>Összesen:</b>	<b>3618</b>	<b>13 563 158</b>	<b>13 563 158</b>	<b>13 563 158</b>

**ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK**  
**TELJESÍTÉSE**

3. melléklet

<b>Költségvetési kiadások</b>				
<b>Sor-szám</b>	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (9 fő)	72 618 900	70 987 833	68 338 353
02	Normatív jutalmak	0	6 272 771	6 272 771
03	Céljuttatás, projektpremium	200 000	200 000	200 000
04	Béren kívüli juttatások (cafetéria)	2 506 515	2 506 515	2 503 644
05	Közlekedési költségtérítés (munkabajárás)	400 000	400 000	228 501
06	Egyéb költségtérítések (bankszla hj.)	108 000	108 000	0
07	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szemüvegtérítés, szabaddíömegváltás, betegszabadság)	1 500 000	1 500 000	714 694
08	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>77 333 415</b>	<b>81 975 119</b>	<b>78 257 963</b>
09	Egyéb külső személyi juttatások	490 000	490 000	369 944
10	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>490 000</b>	<b>490 000</b>	<b>369 944</b>
11	<b>Személyi juttatások</b>	<b>77 823 415</b>	<b>82 465 119</b>	<b>78 627 907</b>
12	Szociális hozzájárulási adó	10 426 981	11 030 402	10 512 877
13	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>10 426 981</b>	<b>11 030 402</b>	<b>10 512 877</b>
14	Szakmai anyagok beszerzése	60 000	60 000	28 200
15	Üzemeltetési anyagok beszerzése	900 000	900 000	422 331
16	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>960 000</b>	<b>960 000</b>	<b>450 531</b>
17	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	300 000	400 000	360 957
18	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)	500 000	400 000	378 474
19	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	<b>739 431</b>
20	Közüzemi díjak (áram, víz, gáz)	60 000	36 842	23 272
21	Bérelti és lízingdíj	150 000	150 000	145 000
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000	0	0
23	Közvetített szolgáltatások	20 000	336 851	152 236
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (pl: továbbképzés (mérlegképes), orvosi vizsg., belső ellenőrzés)	1 440 000	1 612 016	1 612 016
25	Egyéb szolgáltatások (pl: posta, csomag, bankköltség, biztosítás)	1 200 000	1 268 920	1 255 045
26	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>2 920 000</b>	<b>3 404 629</b>	<b>3 187 569</b>
27	Kiküldetések kiadásai	250 000	250 000	236 763
28	Reklám- és propagandakiadások (pl: hirdetés)	20 000	0	0
29	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>270 000</b>	<b>250 000</b>	<b>236 763</b>
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 263 600	983 600	615 353
31	Kamatkiadások	5 000	5 000	0
32	Egyéb dologi kiadások	100 000	100 000	8 096
33	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 368 600</b>	<b>1 088 600</b>	<b>623 449</b>
34	<b>Dologi kiadások</b>	<b>6 318 600</b>	<b>6 503 229</b>	<b>5 237 743</b>
35	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	960 000	960 000
36	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 300 000	1 540 000	1 460 000
37	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	200 000	0	0
38	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	675 000	675 000	653 400
39	<b>Beruházások</b>	<b>3 175 000</b>	<b>3 175 000</b>	<b>3 073 400</b>
40	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>97 743 996</b>	<b>103 173 750</b>	<b>97 451 927</b>

**ÁDÁNDI KIPPKOPP ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE**  
**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK**  
**TELJESÍTÉSE**

4.melléklet

<b>Finanszírozási bevételek</b>				
forintban				
Sorszám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány)	5 143 113	5 143 113	5 143 113
2	Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozására (maradvány)	8 489 000	8 489 000	8 489 000
4	Egyéb működési bevétel	0	799 239	799 238
5	Központi irányító szervi támogatás Óvoda+Bölcsőde (állami)	146 794 140	150 832 512	150 832 512
<b>6</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>160 426 253</b>	<b>165 263 864</b>	<b>165 263 863</b>

ÁDÁNDI KIPPKOPP ÓVODA ÉS BŐLCSŐDE  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK  
TELJESÍTÉSE

4. melléklet

Költségvetési kiadások				
forintban				
Sorszám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	100 386 375	100 970 489	99 743 587
2	Jubileumi jutalom	5 606 700	5 606 700	5 606 700
	Céljuttatás, projektpremium	0	7 442 300	7 442 300
3	Helyettesítési díj (átfedési idő)	2 500 000	2 508 110	2 508 110
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	626 329	389 827
5	Közlekedési költségtérítés	60 000	76 746	76 746
7	Megbízási díj (gyógypedagógus)	960 000	459 080	459 080
8	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>109 513 075</b>	<b>117 689 754</b>	<b>116 226 350</b>
9	<b>Munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó</b>	<b>14 224 220</b>	<b>15 308 288</b>	<b>15 148 790</b>
10	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>14 224 220</b>	<b>15 308 288</b>	<b>15 148 790</b>
11	Szakmai anyagok beszerzése	400 000	1 000 000	912 463
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 500 000	1 760 700	1 287 526
13	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>1 900 000</b>	<b>2 760 700</b>	<b>2 199 989</b>
14	Informatikai szolgáltatások	100 000	200 000	119 621
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	120 000	120 000	53 246
16	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>220 000</b>	<b>320 000</b>	<b>172 867</b>
17	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	3 000 000	4 867 180	1 161 337
18	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	9 000 000	4 737 367	3 467 411
19	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	2 000 000	1 000 000	823 074
20	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3 500 000	896 420	243 921
21	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	600 000	499 070	353 813
22	Egyéb szolgáltatások	1 000 000	1 000 000	484 424
23	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>19 100 000</b>	<b>13 000 037</b>	<b>6 533 980</b>
24	Kiküldetés	100 000	16 888	16 888
25	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 429 958	6 429 958	2 158 031
26	Egyéb dologi kiadások (gyereknapi)	450 000	1 249 239	450 306
27	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>6 979 958</b>	<b>7 696 085</b>	<b>2 625 225</b>
28	<b>Dologi kiadások</b>	<b>28 199 958</b>	<b>23 776 822</b>	<b>11 532 061</b>
29	<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>151 937 253</b>	<b>156 774 864</b>	<b>142 907 201</b>
	Immateriális javak beszerzése	0	55 000	0
	Informatikai eszközök beszerzése	0	140 000	0
30	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés nettó	6 684 252	6 489 252	3 334 027
31	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés áfa	1 804 748	1 804 748	900 188
32	<b>Beruházások összesen:</b>	<b>8 489 000</b>	<b>8 489 000</b>	<b>4 234 215</b>
33	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>160 426 253</b>	<b>165 263 864</b>	<b>147 141 416</b>

**ÁDÁNDI KONYHA**  
**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK**  
**TELJESÍTÉSE**

5.melléklet

<b>Finanszírozási bevételek</b>				
				forintban
Sorszám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele működésre (maradvány)	2 257 359	2 257 359	2 257 359
2	Előző év korrigált záró pénzeszközének igénybevétele felhalmozásra (maradvány)	2 997 200	2 997 200	2 997 200
3	Központi irányítószervi támogatás (állami)	40 045 078	49 360 681	49 360 681
4	Központi, irányító szervi támogatás (egyéb szociális keret terhére)	7 910 400	3 399 257	3 399 257
5	Önkormányzati támogatás	4 025 963	8 537 106	8 537 106
6	Kamatbevételek	0	5	5
7	Egyéb működési bevételek (kerekítés)	0	3 142	3 142
8	Saját bevétel Térítési díj /Iskolás gyerekek bruttó/	5 105 000	6 863 279	5 886 480
9	Saját bevétel Térítési díj /Vendég étkezés bruttó/	1 450 000	1 133 315	1 133 315
10	Szolgáltatási bevételek (10/a +10/b+10/c+10/d)	27 645 000	28 965 172	28 965 172
10/a	- EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Alkalmazottak étk. díja (bruttó 908 Ft/adag)	3 650 000	3 531 212	3 531 212
10/b	- EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Szociális étkeztetés (bruttó 908 Ft/adag)	21 415 000	22 916 104	22 916 104
10/c	- EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Szünidei étkeztetés, KRÍZIS (bruttó 908 Ft/adag)	1 290 000	1 595 356	1 595 356
10/d	- EBBŐL: Szolgáltatási bevételek Ukrán menekültek étkezési díj (1500 ft/adag)	1 290 000	922 500	922 500
11	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>91 436 000</b>	<b>103 516 516</b>	<b>102 539 717</b>

ÁDÁNDI KONYHA  
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK  
TELJESÍTÉSE

5. melléklet

<b>Költségvetési kiadások</b>				
forintban				
Sorszám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (5 fő)	21 549 899	21 382 230	21 159 283
2	Céljuttatás, projektpremium	0	1 512 700	1 512 700
3	Béren kívüli juttatások	600 000	600 000	600 000
4	Jubileumi jutalom	897 600	897 600	897 600
5	Munkabajárás	55 000	51 840	51 840
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	204 178	204 178
7	<b>Személyi juttatások</b>	<b>23 102 499</b>	<b>24 648 548</b>	<b>24 425 601</b>
8	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 086 175</b>	<b>3 881 287</b>	<b>3 305 028</b>
9	Szakmai anyagok beszerzése	20 000	20 000	14 534
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése	44 318 157	52 302 124	42 516 740
11	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>44 338 157</b>	<b>52 322 124</b>	<b>42 531 274</b>
12	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (telefon)	150 000	150 000	59 701
13	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (internet)	60 000	60 000	25 658
14	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>210 000</b>	<b>210 000</b>	<b>85 359</b>
15	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	425 197	425 197	425 197
16	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 700 000	1 952 245	968 650
17	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	94 772	94 772	94 772
18	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	732 000	732 000	492 409
19	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300 000	300 000	256 200
20	Egyéb szolgáltatások	900 000	900 000	686 587
21	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>4 151 969</b>	<b>4 404 214</b>	<b>2 923 815</b>
22	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 000 000	10 452 143	8 532 844
23	Fizetendő Áfa	2 500 000	4 551 000	4 551 000
24	Egyéb dologi kiadások	50 000	50 000	5 202
25	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>13 550 000</b>	<b>15 053 143</b>	<b>13 089 046</b>
26	<b>Dologi kiadások</b>	<b>62 250 126</b>	<b>71 989 481</b>	<b>58 629 494</b>
27	<b>Működési kiadások Összesen</b>	<b>88 438 800</b>	<b>100 519 316</b>	<b>86 360 123</b>
28	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése nettó	2 360 000	2 360 000	1 640 760
29	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése áfa	637 200	637 200	443 005
30	<b>Beruházások</b>	<b>2 997 200</b>	<b>2 997 200</b>	<b>2 083 765</b>
31	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>91 436 000</b>	<b>103 516 516</b>	<b>88 443 888</b>

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
KONSZOLIDÁLT  
2025. ÉVI MARADVÁNY KIMUTATÁSA**

6. melléklet

	Megnevezés	Összeg
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	583 828 406
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	574 902 670
<b>3</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)</b>	<b>8 925 736</b>
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	469 005 851
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	310 903 720
<b>6</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=3-4)</b>	<b>158 102 131</b>
7	Alaptevékenység maradványa	167 027 867
9	Alaptevékenység konszolidált maradványa működési	55 001 521
9	Alaptevékenység konszolidált maradványa felhalmozási	112 026 346

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2025. ÉVI MARADVÁNY KIMUTATÁSA**

7. melléklet

	Megnevezés	Összeg
1	<i>01. Alaptevékenység költségvetési bevételei</i>	546 786 425.00
2	<i>02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai</i>	241 865 439.00
3	<i>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</i>	<b>304 920 986.00</b>
4	<i>03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei</i>	135 070 502.00
5	<i>04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai</i>	310 903 720.00
6	<i>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</i>	<b>-175 833 218.00</b>
7	<i>A/ Alaptevékenység maradványa (=+-I+-II)</i>	129 087 768.00
8	<i>C/ Összes maradvány (=A+B)</i>	129 087 768.00
9	<i>E/ Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</i>	<b>129 087 768.00</b>

**ÁDÁNDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**2025. ÉVI MARADVÁNY KIMUTATÁSA**

8. melléklet

	Megnevezés	Összeg
1	<i>01. Alaptevékenység költségvetési bevételei</i>	254 629.00
2	<i>02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai</i>	97 451 927.00
3	<i>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</i>	<b>-97 197 298.00</b>
4	<i>03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei</i>	102 919 121.00
5	<i>04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai</i>	0.00
6	<i>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</i>	<b>102 919 121.00</b>
7	<i>A/ Alaptevékenység maradványa (=+-I+-II)</i>	5 721 823.00
8	<i>C/ Összes maradvány (=A+B)</i>	5 721 823.00
9	<i>E/ Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</i>	<b>5 721 823.00</b>

**ÁDÁNDI KIPPKOPP ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE**  
**2025. ÉVI MARADVÁNY KIMUTATÁSA**

9. melléklet

	Megnevezés	Összeg
1	<i>01. Alaptevékenység költségvetési bevételei</i>	799 238.00
2	<i>02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai</i>	147 141 416.00
3	<i>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</i>	-146 342 178.00
4	<i>03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei</i>	164 464 625.00
5	<i>04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai</i>	0.00
6	<i>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</i>	164 464 625.00
7	<i>A/ Alaptevékenység maradványa (=+-I+-II)</i>	18 122 447.00
8	<i>C/ Összes maradvány (=A+B)</i>	18 122 447.00
9	<i>E/ Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</i>	18 122 447.00

**ÁDÁNDI KONYHA**  
**2025. ÉVI MARADVÁNY KIMUTATÁSA**

10. melléklet

	Megnevezés	Összeg
1	<i>01. Alaptevékenység költségvetési bevételei</i>	35 988 114.00
2	<i>02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai</i>	88 443 888.00
3	<i>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</i>	<b>-52 455 774.00</b>
4	<i>03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei</i>	66 551 603.00
5	<i>04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai</i>	0.00
6	<i>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</i>	<b>66 551 603.00</b>
7	<i>A/ Alaptevékenység maradványa (=+-I+-II)</i>	14 095 829.00
8	<i>C/ Összes maradvány (=A+B)</i>	14 095 829.00
9	<i>E/ Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</i>	<b>14 095 829.00</b>

Ádánd Község Önkormányzatának  
2025. évi konszolidált Mérlege

11. Melléklet

Önkormányzati		Konszolidált mérleg
Megnevezés	Konszolidált összeg	
1	Immateriális javak	16 372 661
2	Tárgyi eszközök	2 244 382 630
3	Befektetett pénzügyi eszközök	6 390 537
4	<b>A NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>2 267 145 828</b>
5	Készletek	622 528
6	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>622 528</b>
7	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1 405 335
8	Forintszámlák	165 476 101
9	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>166 881 436</b>
10	Költségvetési évben esedékes követelések	10 419 016
11	Költségvetési évet követően esedékes követelések	17 514 402
12	Követelés jellegű sajátos elszámolások	339 638
13	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>28 273 056</b>
14	<b>EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>914 499</b>
15	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 463 837 347</b>
16	Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 624 983 039
17	Felhalmozott eredmény	142 599 058
18	Mérleg szerinti eredmény	-55 474 995
19	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>1 712 107 102</b>
20	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1
21	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	14 731 323
22	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	16 264 378
23	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>30 995 702</b>
24	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>720 734 543</b>
25	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 463 837 347</b>

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2025. ÉVI MÉRLEGE**

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
1	Vagyoni értékű jogok	13 771 381	11 203 381
2	Immateriális javak (=1)	13 771 381	11 203 381
3	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 956 566 281	1 882 592 462
4	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	328 159 581	322 997 709
5	Beruházások, felújítások	28 382 325	31 578 982
6	Tárgyi eszközök (3+4+5)	2 313 108 187	2 237 169 153
7	Tartós részesedések	20 000	20 000
8	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	6 040 445	6 370 537
9	Befektetett pénzügyi eszközök (7+8)	6 060 445	6 390 537
10	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2+6+9)	2 332 940 013	2 254 763 071
11	Vásárolt készletek	0	0
12	FORGÓESZKÖZÖK =11	0	0
13	Forintpénztár	252 230	1 073 645
14	Kincstáron kívüli forintszámlák	106 020 837	116 582 360
15	Kincstárban vezetett forintszámlák	14 265 768	11 508 689
16	PÉNZESZKÖZÖK (13+14+15)	120 538 835	129 164 694
17	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
18	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	22 253 572	1 741 320
19	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2 583 907	2 834 027
20	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
21	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	4 973 467	4 973 467
22	Költségvetési évben esedékes követelések(=17+18+19+20+21)	29 810 946	9 548 814
23	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	17 514 402	17 514 402
24	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=23)	17 514 402	17 514 402
25	Adott előlegek	0	50 000
26	Forgótöke elszámolása	268 000	30 000
27	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0

**ÁDÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2025. ÉVI MÉRLEGE**

28	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=25+26+27)	268 000	30 000
29	<b>KÖVETELÉSEK (=22+23+28)</b>	<b>47 593 348</b>	<b>27 143 216</b>
30	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0
31	Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0
32	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	0	0
33	Más fizetendő általános forgalmi adó	-208 000	466 499
34	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-208 000	466 499
35	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0
36	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-208 000	466 499
37	<b>EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (30+..36)</b>	<b>-208 000</b>	<b>466 499</b>
38	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=10+12+16+22+24+28+37)</b>	<b>2 500 864 196</b>	<b>2 411 537 480</b>
39	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 750 399 196	1 750 399 196
40	Nemzeti vagyon változásai	-128 121 637	-128 121 637
41	Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	764 000	764 000
42	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	764 000	764 000
43	Felhalmozott eredmény	236 940 540	118 305 895
44	Mérleg szerinti eredmény	-118 634 645	-63 852 040
45	<b>SAJÁT TŐKE (39+...44)</b>	<b>1 741 347 454</b>	<b>1 677 495 414</b>
46	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		0
47	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4 235	
48	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	11 074 981	14 731 323
49	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	11 074 981	14 731 323
50	Kapott előlegek	100 000	26 926
51	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	30 000	30 000
52	Letétre, megőrzése átvett pénzeszközök	337 656	100 000
53	<b>KÖTELEZETTSÉGEK (46+..51)</b>	<b>11 546 872</b>	<b>14 888 249</b>
54	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 665 549	8 458 291
55	Halasztott eredményszemléletű bevételek	740 304 321	710 695 526
56	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (54+55)</b>	<b>747 969 870</b>	<b>719 153 817</b>
57	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (45+53+56)</b>	<b>2 500 864 196</b>	<b>2 411 537 480</b>

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
Vagyoni értékű jogok	0,00	792 753
Immateriális javak	0,00	792 753
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	411 160	1 263 130
Tárgyi eszközök	411 160	1 263 130
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>411 160</b>	<b>2 055 883</b>
Forintpénztár	136 715	49 815
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	136 715	49 815
Kincstáron kívüli forintszámlák	14 873 223	5 552 008
Forintszámlák	14 873 223	5 552 008
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>15 009 938</b>	<b>5 601 823</b>
Adott előlegek	210 000	120 000
- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	210 000	120 000
Követelés jellegű sajátos elszámolások	210 000	120 000
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>210 000</b>	<b>120 000</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+C+D)</b>	<b>15 631 098</b>	<b>7 777 706</b>
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 762 000	1 762 000
Felhalmozott eredmény	-1 684 510	7 412 802
Mérleg szerinti eredmény	9 097 312	-8 441 403
<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) (41) (=179+...+184)</b>	<b>9 174 802</b>	<b>733 399</b>
Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	979 333	
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 476 963	7 044 307
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>6 456 296</b>	<b>7 044 307</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+J)</b>	<b>15 631 098</b>	<b>7 777 706</b>

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 477 500	4 376 527
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 205 303	3 893 130
Tárgyi eszközök	5 682 803	8 269 657
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 682 803	8 269 657
Forintpénztár	82 285	182 315
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	82 285	182 315
Kincstáron kívüli forintszámlák	13 543 478	17 940 132
Forintszámlák	13 543 478	17 940 132
C) PÉNZESZKÖZÖK	13 625 763	18 122 447
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	1	1
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	1	1
Költségvetési évben esedékes követelések	1	1
Adott előlegek	6 350	
- ebből: téves és visszajáró kifizetések	6 350	
Követelés jellegű sajátos elszámolások	6 350	
D) KÖVETELÉSEK	6 351	1
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+C+D)	19 314 917	26 392 105
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	179 480	179 480
Felhalmozott eredmény	5 087 044	10 989 743
Mérleg szerinti eredmény	5 902 699	6 196 017
G) SAJÁT TŐKE	11 169 223	17 365 240
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1	1
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1	1
H) KÖTELEZETTSÉGEK	1	1
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 145 693	9 026 864
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 145 693	9 026 864
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+J)	19 314 917	26 392 105

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyidőszak
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	619 723	797 417
Beruházások, felújítások	88 000	1 259 800
Tárgyi eszközök	707 723	2 057 217
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	707 723	2 057 217
Vásárolt készletek	445 594	622 528
Készletek	445 594	622 528
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	445 594	622 528
Forintpénztár	41 650	99 560
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	41 650	99 560
Kincstáron kívüli forintszámlák	5 222 716	13 892 912
Forintszámlák	5 222 716	13 892 912
C) PÉNZESZKÖZÖK	5 264 366	13 992 472
Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	767 165	870 201
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére költségvetési évben esedékes követelés	129 548	150 010
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	474 515	535 182
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	163 102	185 009
Költségvetési évben esedékes követelések	767 165	870 201
Folyosított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	139 638
Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	139 638
D) KÖVETELÉSEK	767 165	1 009 839
Más fizetendő általános forgalmi adó	622 000	448 000
Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	622 000	448 000
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	622 000	448 000
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E)	7 806 848	18 130 056
Felhalmozott eredmény	3 547 863	5 890 618
Mérleg szerinti eredmény	2 342 755	10 622 431
G) SAJÁT TŐKE	5 890 618	16 513 049
Kapott előlegek	9 807	36 281
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	9 807	36 281
H) KÖTELEZETTSÉGEK	9 807	36 281
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 906 423	1 580 726
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 906 423	1 580 726
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+J)	7 806 848	18 130 056

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	15077147	3093629653	386847267	28382325	3523936392
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0			21659894	21659894
3	Nem aktivált felújítások				6096657	6096657
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték		2900000	730155		3630155
5	Tértésmentes átvétel	0	0	0	0	0
6	Alapítás kori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0
7	Egyéb növekedés	0	31935826	2898453	1260000	36094279
8	Összes növekedés (=02+...+07)	0	34835826	3628608	29016551	67480985
9	Értékesítés	0	19685040	0		19685040
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0
11	Tértésmentes átadás	0	0	0	0	0
12	átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	25819894	25819894
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	19685040	0	25819894	45504934
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	15077147	3108780439	390475875	31578982	3545912443
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	1305766	1137063372	58363798		1196732936
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	2568000	89124605	8790480		100483085
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0		0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	3873766	1226187977	67154278	0	1297216021
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	323888	0	323888
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	323888	0	323888
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	3873766	1226187977	67478166	0	1297539909
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	11203381	1882592462	322997709	31578982	2248372534
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	9067033		9067033

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Gépek, berendezé- sek, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1027500	2626286	0	3653786
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	960000		1460000	2420000
3	Nem aktivált felújítások			0	0
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték		1460000		1460000
5	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0
6	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0
7	Egyéb növekedés	0	0	0	0
8	Összes növekedés (=02+...+07)	960000	1460000	1460000	3880000
9	Értékesítés	0	0		0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	1460000	1460000
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	1460000	1460000
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	1987500	4086286	0	6073786
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	1027500	2215126		3242626
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	167247	608030		775277
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0		0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	1194747	2823156	0	4017903
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszaírás, kivezetés	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	1194747	2823156	0	4017903
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	792753	1263130	0	2055883
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	51500	0		51500

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	24000	4500000	2154221	0	6678221
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0			3334027	3334027
3	Nem aktivált felújítások				0	0
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték		0	2831153		2831153
5	Tértésmentes átvétel	0	0	0	0	0
6	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0
7	Egyéb növekedés	0	0	502874	0	502874
8	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	3334027	3334027	6668054
9	Értékesítés	0	0	0		0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0
11	Tértésmentes átadás	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	12598	3334027	3346625
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	12598	3334027	3346625
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	24000	4500000	5475650	0	9999650
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	24000	22500	948918		995418
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	100973	633602		734575
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0		0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	24000	123473	1582520	0	1729993
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	24000	123473	1582520	0	1729993
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	4376527	3893130	0	8269657
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	0		0

KIMUTATÁS AZ IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK  
2025. ÉVI ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSÁRÓL  
ÁDÁNDI KONYHA

19. melléklet

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	4063600	88000	4151600
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0		1640760	1640760
3	Nem aktivált felújítások			0	0
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték		418960		418960
5	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0
6	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0
7	Egyéb növekedés	0	50000	0	50000
8	Összes növekedés (=02+...+07)	0	468960	1640760	2109720
9	Értékesítés	0	0		0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	50000	468960	518960
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	50000	468960	518960
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	4482560	1259800	5742360
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	3443877		3443877
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	291266		291266
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	50000		50000
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	3685143	0	3685143
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszairás, kivezetés	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	3685143	0	3685143
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	797417	1259800	2057217
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	91420		91420

Ádánd Község Önkormányzatának  
2025. évi több éves kihatással járó  
hitelfelvéte

20. melléklet

	Ft			
<b>Feladat megnevezése</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>
hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0
kamat	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ft

Támogatás megnevezése	Összeg
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0
gépjármű adónál (mozgáskorlátozottak kedvezménye)	0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
<b>Mindösszesen</b>	<b>0</b>

A költségvetési szerv(ek) záró létszáma

<b>Költségvetési szerv</b>	<b>Létszám</b>
<i>önkormányzat</i>	7,5
<i>közös önk. hivatal</i>	11
<i>óvoda</i>	14
<i>Konyha</i>	5
<b>Összesen:</b>	<b>37,5</b>

<b>Önkormányzati létszám részletes megbontásban</b>	
Zöldterület gazdálkodás	2 fő
Közutak fenntartás	1 fő
Köztemető fenntartása	1 fő
Szociális étkeztetés	1 fő
Család és gyermekjóléti szolgálat	1 fő
Igazgatás (hivatalsegéd)	1 fő
Könyvtár, közművelődés	0,5 fő
<b>Összesen:</b>	<b>7,5 fő</b>
Polgármester (Választott tisztségviselő)	1 fő



## Végső előterjesztői indokolás

A rendelet megalkotásának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 87. § - a szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást kell készíteni, továbbá az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése szerint 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.

Tekintettel arra, hogy a rendelet tárgya az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtása, illetve arra, hogy a zárszámadási rendelet megalkotásának kötelezettségét törvény írja elő, ezért a fent hivatkozott törvényi előíráson és a központi jogszabályokban meghatározottakon túl nem jelölhető meg külön társadalmi, gazdasági, szakmai cél és ok a rendeleti szabályozás szükségességével és várható hatásaival kapcsolatban.

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

### Ádánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról szóló ..... önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

#### **1. Társadalmi hatások**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet és a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény szabályai szerint készített rendelet egyértelmű szabályozást ad a rendelet alanyainak és a jogalkalmazóknak.

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával, a fejlesztésekkel, intézmény működtetésekkel az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javulását. A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek kérelemre támogatásban részesültek. A szociális rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

#### **2. Gazdasági, költségvetési hatások**

A rendeletben foglaltak a 2025. évi költségvetés teljesítésére vonatkozóan tartalmaznak információkat, ezért közvetlen költségvetési hatásai nincsenek.

#### **3. Környezeti hatások**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

#### **4. Egészségi követelmények**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

#### **5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

A hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel és a zárszámadással kapcsolatos adatszolgáltatási feladatokat.

#### **6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotása szükséges, mivel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-a értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli szabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámoló alapján évente az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró beszámolást kell készíteni.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111/A. §-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan an nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

#### **7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és pénzügyi feltételek**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.