

Zalacsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2026. (IV. 23.) önkormányzati rendelete

Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendeletet a képviselő-testület fogadja el úgy, hogy a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. Zalacsány község Önkormányzata a 2025. évre vonatkozó költségvetési gazdálkodás jóváhagyása céljából a következő rendeletet alkotja.

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

1. §

(1) A rendelet hatálya Zalacsány Község Önkormányzatára, valamint intézményeire terjed ki.

(2) Önálló címet alkot a Zalacsányi Csány László Óvoda és a Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal

2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi bevételét 433279175 Ft összeggel, 2025. évi kiadását 297484582 Ft összeggel jóváhagyja.

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek részletezését az 1. melléklet, 2. melléklet, 3. melléklet és 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat kiadásának részletezését a 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet, 7. melléklet és 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület Zalacsány Község Önkormányzata mérleg szerinti eredményét 39521065 Ft-ban jóváhagyja.

4. §

(1) A Képviselő-testület a személyi juttatások teljesítését 156394034 Ft, a munkáltatót terhelő járulékok teljesítését 16500521 Ft, a dologi kiadások teljesítését 70440564 Ft összeggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 8. melléklet szerint 36820151 Ft-tal hagyja jóvá, amelyből beruházás 19748245 Ft, felújítás 17071906 Ft.

(3) A Képviselő-testület a 2. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet és 6. melléklet szerint a támogatás célú működési kiadások teljesítését 3217461 Ft, a szociális ellátások teljesítését a 7. melléklet szerint 5067949 Ft összeggel állapítja meg.

5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi könyvviteli mérlegét a 15. melléklet szerint 1019254566 Ft eszköz és forrás értékkel jóváhagyja, a 2025. évi tárgyi eszközök állományának alakulását részletesen 855620785 Ft értékkel a 14. melléklet szerint elfogadja.

(2) A képviselő-testület a 2025. évben adott közvetett támogatások teljesítését a 10. melléklet szerint elfogadja.

6. §

(1) A képviselő-testület a létszám-előirányzat teljesítését a 12. melléklet szerint 23 fővel elfogadja, melyből a teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazott 4 fő, teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselő 8 fő, egyéb foglalkoztatott 6 fő, közfoglalkoztatott 5 fő.

(2) A képviselő-testület a 2025. évi maradvány kimutatását a 13. melléklet szerint elfogadja, a 2025. évi maradványt 135778876 Ft-ban hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a 2025. évi eredmény kimutatását a 16. melléklet szerint, az eszközök értékvesztésének kimutatását a 14. melléklet szerint elfogadja.

7. §

(1) A helyi adóbevételek teljesítése 114779241 Ft a 3. mellékletben részletezettek szerint.

(2) Az önkormányzat 2025. évi egyéb adójellegű bevételei 671618 Ft.

8. §

(1) A Képviselő-testület az Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeinek főösszegét 80094143 Ft-ban, kiadásainak főösszegét 80087391 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének teljesítéséről készült beszámoló részletes adatait

- a) a Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal bevételeit és kiadásait tartalmazó 11. melléklet
- b) a Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal maradványkimutatását tartalmazó 17. melléklet
- c) a Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét tartalmazó 18. melléklet
- d) a Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal eredménykimutatását tartalmazó 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi maradványát 6752 Ft-ban hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal mérleg szerinti eredményét - 677693 Ft-ban hagyja jóvá.

9. §

(1) A Képviselő-testület az Zalacsányi Csány László Óvoda bevételeinek főösszegét 34578028 Ft-ban, kiadásainak főösszegét 34569063 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Zalacsányi Csány László Óvoda 2025. évi költségvetésének teljesítéséről készült beszámoló részletes adatait

- a) a Zalacsányi Csány László Óvoda bevételeit és kiadásait tartalmazó 9. melléklet
- b) a Zalacsányi Csány László Óvoda maradványkimutatását tartalmazó 20. melléklet
- c) a Zalacsányi Csány László Óvoda mérlegét tartalmazó 21. melléklet
- d) a Zalacsányi Csány László Óvoda eredménykimutatását tartalmazó 22. melléklet
- e) a Zalacsányi Csány László Óvoda tárgyi eszközök állományát tartalmazó 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Zalacsányi Csány László Óvoda 2025. évi maradványát 8965 Ft-ban hagyja jóvá.

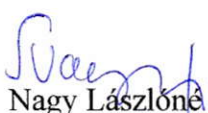
(4) A Képviselő-testület a Zalacsányi Csány László Óvoda mérleg szerinti eredményét -397796 Ft-ban hagyja jóvá.

10. §

Hatályát veszti a Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelet.

11. §

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


Nagy Lászlóné
polgármester




dr. Prótár Henrietta
jegyző



Kihirdetve: Zalacsány, 2026. április 23.


dr. Prótár Henrietta
jegyző



Bevételek forrásonként

Bevételi forrás megnevezése/adatok forintban	eredeti előírá- nyzat	működési bevétel	felhalmozási bevétel	módosított előírá- nyzat	működési bevétel	felhalmozási bevétel	teljes ítés	működési bevétel	felhalmozási bevétel
I. Működési bevételek összesen	73 706 800	0		73 895 979	0		129 074 436	0	
1. Intézményi működési bevételek	7 456 800			7 645 979			13 623 577		
2. Közhatalmi bevételek	66 250 000			66 250 000			115 450 859		
2.2 Helyi adók	66 000 000			66 000 000			114 779 241		
2.3 Átengedett központi adó	0			0			0		
2.4 Pótlék, bírságok egyéb sajátos bevételek	250 000			250 000			671 618		
3. Óvoda működési bevétele	0			0			0		
II. Kapott támogatások (önkorm.ktgvetési támogatása) összesen	128 783 980	0		135 190 852	0		135 190 852	0	

1.Önkormányzati hivatal működésnek támogatása	57 645 115			54 429 166			54 429 166		
2.Zöldterülettel kapcs. Támogatások	4 641 000			4 641 000			4 641 000		
3.Közvilágítás fenntartásának támogatása	9 310 500			8 040 500			8 040 500		
4.Köztemető fenntartásával kapcs. Feladatok tám.	931 430			931 430			931 430		
5.Közutak fenntartásának támogatása	3 199 210			3 199 210			3 199 210		
6.Beszámítás összege									
7.Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000			8 500 000			8 500 000		
8.Óvodapedagógusok bér támogatása	22 323 400			24 568 800			24 568 800		
9.Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők támogatása	5 268 000			5 268 000			5 268 000		
10.Óvodaműködtetési támogatás	3 275 106			3 568 142			3 568 142		
11.Óvodapedagógusok pótlólagos összeg									
Óvodapedag.minősítési támogatás	1 738 000			1 738 000			1 738 000		

12.Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	4 205 779			4 210 873			4 210 873		
13.Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	5 172 000			5 172 000			5 172 000		
14.Kistelepülések szociális támogatásának kiegészítése									
15.Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	89 250			89 250			89 250		
16.Nyilvános könyvtár támogatása	2 485 190			2 987 805			2 987 805		
17.Üdülöhelyi feladatok támogatása	0			0			0		
18. Polg. ill. utáni támogatása	0			5 867 876			5 867 876		
19.Műk.célú ktgv.és kieg.tám.				1 413 510			1 413 510		
20.Elszámolásból származó bev.				565 290			565 290		
III.Egyéb működési bevételek	18 217 808	0		23 385 424	0		23 385 424	0	
1.Működési célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n belülről	18 217 808			23 385 424			23 385 424		

IV.Központosított előirányzat bevételek				41 500 000				70 141 914				72 439 314		
1.Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				41 500 000				70 021 914				70 021 914		
1.1 Tárgyi eszközök,immateriális javak értékesítése														
1.2 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei														
2.Támogatás értékű felhalmozási bevétel														
3.Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁHT-n kívülről								120 000				2 417 400		
IV. Mege lőleg ezés												5 404 699		
Költségvetési bevételek összesen:														
A (I+II +III+ IV)				262 208 588				302 614 169				365 494 725		
V.Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló				67 950 853	62 000 929	5 949 924		67 784 450	34 467 134	33 317 316	67 784 450	33 381 699	34 402 751	

pénzforgalom nélküli bevételek									
Előző év pénzmaradványának igénybevétele			0			0			0
1.működési célra	67 950 853	62 000 929	0	67 784 450	34 467 134	0	67 784 450	33 381 699	0
2.felhalmozási célra	0		5 949 924	0		33 317 316	0		34 402 751
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló	67 950 853			67 784 450			67 784 450		
pénzforgalom nélküli bevételek összesen B (V.)		62 000 929	5 949 924		34 467 134	33 317 316		33 381 699	34 402 751
Bevételek összesen: (A+B)	330 159 441			370 398 619			433 279 175		

Önkormányzat bevételei kormányzati funkcióként

Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat forintban										
	Működési bevételek	Költségvetési bevételek	Felhalmozási bevételek	Kapott támogatás	Támog.ért. bevét.	Pénzeszköz-átvételek	Tartósan adott kölcsönök	Pénzmaradvány	Hosszú lejáratú kötelez.	Rövid lejáratú hitel	Összesen
Adó,illeték kiszabása,b eszedése	66 250 000										66 250 000
Önkormányzatok, vala mint többcélú kistérségi társulások elszámolásai		127 980 174	0	70 021 914		17 624 621					215 626 709
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás					12 000						12 000
Önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	29 251			120 000				67 784 450			67 933 701

Könyvtári állomány gyarapítása	529 200	2 987 805									3 517 005
Postai tevékenység	7 087 528										7 087 528
Közmunka						5 760 803					5 760 803
Gyermekétkeztetés	0	4 210 873									4 210 873
ÖNKORM. BEVÉT. ÖSSZESEN	73 895 979	135 178 852	0	41 500 000	12 000	23 385 424	0	67 784 450	0	0	370 398 619
Megnevezés	2025. évi teljesítés forintban										
	Működési bevételek	Költségvetési bevételek	Felhalmozási bevételek	Kapott támogatás	Támog.ért. bevét.	Pénzeszköz-átvételek	Tartósan adott kölcsönök	Pénzmaradvány	Hosszú lejáratú kötelez.	Rövid lejáratú hitel	Összesen
Adó,illeték kiszabása,beszedése	115 450 859										115 450 859
Önkormányzatok, valamint többcélú kistérségi társulások elszámolásai		127 980 174	5 404 699	70 021 914		17 624 621					221 031 408

Család- és nővédelmi egészségüg yi gondozás					12 000						12 000
Önkormány zatok és többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysé ge	6 740 377			2 417 400				67 784 450			76 942 227
Könyvtári állomány gyarapítása		2 987 805									2 987 805
Postai tevékenysé g	6 883 200										6 883 200
Közmunka						5 760 803					5 760 803
Gyermekekét keztetés	0	4 210 873									4 210 873
ÖNKORM. BEVÉT. ÖSSZESE N	129 074 436	135 178 852	5 404 699	41 500 000	12 000	23 385 424	0	67 784 450	0	0	433 279 175

2025. évi helyi adó bevétel forintban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi adók , ebből:	66 000 000	66 000 000	114 779 241
Építményadó	7 000 000	7 000 000	10 071 097
Telekadó	12 000 000	12 000 000	17 904 285
Idegenforgalmi adó	7 000 000	7 000 000	11 431 200
Helyi iparüzési adó	35 000 000	35 000 000	68 508 142
Kommunális adó	5 000 000	5 000 000	6 864 517
Átengedett központi adók	0	0	0
Gépjárműadó	0	0	0
Bírságok, egyéb pótlékok	250 000	250 000	671 618
Pótlékok	250 000	250 000	671 618
Összesen:	66 250 000	66 250 000	115 450 859

2025. évi kiadások-Önkormányzat

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat/adatok forintban			2025. évi módosított előirányzat/adatok forintban			2025. évi teljesítés		
		Önkormányzat	Önkormányzat	Mindösszesen	Önkormányzat	Önkormányzat	Mindösszesen	Önkormányzat	Önkormányzat	Mindösszesen
		Önként vállalt feladat	Kötelező feladat		Önként vállalt feladat	Kötelező feladat		Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	
Működési kiadások		10 291 936	176 898 668	187 190 604	10 291 936	160 287 239	170 579 175	10 733 112	131 792 422	142 525 534
1.	Működési kiadások									
	1. Személyi juttatások	9 070 200	41 370 375	50 440 575	9 070 200	51 789 199	60 859 399	9 476 530	48 987 325	58 463 855
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 182 366	5 486 591	6 668 957	1 182 366	5 486 591	6 668 957	1 234 366	3 956 930	5 191 296
	3. Dologi kiadások	39 370	117 588 692	117 628 062	39 370	85 804 635	85 844 005	22 216	66 273 799	66 296 015
	4. Finanszírozási kiadások						0			0
	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 778 000	6 778 000		6 778 000	6 778 000		5 067 949	5 067 949

	6.	Előző évi elszámolás ból eredő visszafizeté s					4 288 958	4 288 958		4 288 958	4 288 958
2.	Működési célú támogatások ÁHB			2 030 010	2 030 010		2 030 010	2 030 010		1 233 365	1 233 365
3.	Működési célú pénzeszközátadások ÁHK			3 645 000	3 645 000		4 109 846	4 109 846		1 984 096	1 984 096
Felhalmozási kiadások				5 949 924	5 949 924		60 159 402	60 159 402		35 547 650	35 547 650
1.	Felújítás				0		40 591 316	40 591 316		16 005 106	16 005 106
2.	Beruházás			5 949 924	5 949 924		19 568 086	19 568 086		19 542 544	19 542 544
3.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások				0			0			0
4.	Felhalmozási célú pénzeszközátadások				0			0			0
Kölcsönök					0			0			0
1.	Működési célú kölcsönök				0			0			0
	1.	Kölcsön nyújtása			0			0			0
	2.	Kölcsön törlesztése			0			0			0
2.	Felhalmozási célú kölcsönök				0			0			0
	1.	Kölcsön nyújtása			0			0			0
	2.	Kölcsön törlesztése			0			0			0

Tartalék előirányzatok				0			0			0
1.	Általános tartalék			20 000 000	20 000 000		19 075 013	19 075 013		0
2.	Céltartalék (Megelőlegezés)				0			0		0
	1.	Működési célú céltartaléko k			0			0		0
	2.	Felhalmozá si célú céltartaléko k			0			0		0
	Költségvetési kiadások összesen:				0			0		0
1.	Értékpapírok vásárlásának kiadása				0			0		0
	1.	Értékpapíro k vás. - Működési célú kiadások			0			0		0
	2.	Értékpapíro k vás. - Felhalmozá si célú kiadások			0			0		0
2.	Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai				0			0		0
	1.	Műk. célú hitel törlesztése			0			0		0

		és kötvénybev ált.									
	2.	Felhalm. célú hitel törlesztése és kötvénybev ált.			0			0			0
	3.	Előző évei rövid lej. kötvénykib. visszafiz., rend.			0			0			0
	Finanszírozási kiadások összesen			4 754 904	4 754 904		4 754 944	4 754 944		4 754 944	4 754 944
	KIADÁSOK ÖSSZESEN				0			0			0
1.	Működési célú kiadások										
2.	Felhalmozási célú kiadások				0			0			0
3.	Szolidaritási hozzájárulás			0	0		0	0		0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		10 291 936	207 603 496	217 895 432	10 291 936	244 276 598	254 568 534	10 733 112	172 095 016	182 828 128

2025. évi kiadások Önkormányzat és intézmények

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat/adatok forintban				Mindösszesen	2025. évi módosított előirányzat/adatok forintban				Mindösszesen	2025. évi teljesítés				Mindösszesen
		Önkormányzat	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda		Önkormányzat	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda		Önkormányzat	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda	
		Önként vállalt feladat	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat	Kötelező feladat			
Működési kiadások		10 291 936	176 898 668	76 553 725	35 710 284	299 454 613	10 291 936	160 287 239	80 119 801	34 437 783	285 136 759	10 733 112	131 792 422	80 087 391	33 296 562	255 909 487
1.	Működési kiadások					0					0					0
	1. Személyi juttatások	9 070 200	41 370 375	65 285 164	28 669 715	144 395 454	9 070 200	51 789 199	70 088 827	28 245 511	159 193 737	9 476 530	48 987 325	70 057 380	27 872 799	156 394 034
	2. Munkaadókat terhel. járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 182 366	5 486 591	8 675 361	3 765 463	19 109 781	1 182 366	5 486 591	8 232 784	3 765 463	18 667 204	1 234 366	3 956 930	8 232 784	3 076 441	16 500 521

	3.	Dologi kiadások	39 370	117 588 692	2 593 200	3 275 106	123 496 368	39 370	85 804 635	1 798 190	2 426 809	90 069 004	22 216	66 273 799	1 797 227	2 347 322	70 440 564
	4.	Egyéb folyó kiadások					0					0					0
	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		6 778 000			6 778 000		6 778 000			6 778 000		5 067 949			5 067 949
	6.	Előző évi elszámolásból eredő visszafizetés					0		4 288 958			4 288 958		4 288 958			4 288 958
2.		Működési célú támogatásértékű kiadások ÁHB		2 030 010	0		2 030 010		2 030 010	0		2 030 010		1 233 365	0		1 233 365
3.		Működési célú pénzeszközátadások ÁHK	0	3 645 000	0		3 645 000	0	4 109 846	0		4 109 846		1 984 096	0		1 984 096
Felhalmozási kiadások			0	5 949 924	0		5 949 924	0	60 159 402	0	1 272 501	61 431 903		35 547 650	0	1 272 501	36 820 151
1.		Felújítás					0		40 591 316		1 066 800	41 658 116		16 005 106		1 066 800	17 071 906

2.	Beruházás		5 949 924			5 949 924		19 568 086		205 701	19 773 787		19 542 544		205 701	19 748 245
3.	Felhalmozási célú támogatásérték ű kiadások					0					0					0
Kölcsönök						0					0					0
1.	Működési célú kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Kölcső n nyújtás a					0					0					0
	2. Kölcső n törleszt ése					0					0					0
2.	Felhalmozási célú kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Kölcső n nyújtás a					0					0					0
	2. Kölcső n törleszt ése					0					0					0
Tartalék előirányzatok			20 000 000	0	0	20 000 000		19 075 013	0	0	19 075 013		0	0	0	0
1.	Általános tartalék	0	20 000 000	0	0	20 000 000	0	19 075 013	0	0	19 075 013	0	0	0	0	0

[illegible]

2.	Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1. Műk. célú hitel törlesztése és kötvénybevált.					0					0					0
	2. Felhal m. célú hitel törlesztése és kötvénybevált.					0					0					0
	3. Előző évei rövid lej. kötvénykib. visszafiz., rend.					0					0					0
3.	Finanszírozás, megelőlegezés	0		0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0

	Finanszírozási kiadások összesen	0	4 754 904		0	4 754 904	0	4 754 944		0	4 754 944	0	4 754 944		0	4 754 944
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		0			0		0			0		0			0
1.	Működési célú kiadások					0					0					0
2.	Felhalmozási célú kiadások					0					0					0
3.	Szolidaritási hozzájárulás		0					0					0			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	10 291 936	207 603 496	76 553 725	35 710 284	330 159 441	10 291 936	244 276 598	80 119 801	35 710 284	370 398 619	10 733 112	172 095 016	80 087 391	34 569 063	297 484 582

**Az önkormányzat 2025. évi működési és felhalmozás célú bevételei és kiadásai tájékoztató
jelleggel mérlegszerűen**

Bevétel forintban				Kiadás forintban			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés és
Intézményi működési bevételek	7 456 800	7 645 979	13 623 577	Személyi juttatások	144 395 454	159 193 737	156 394 034
Közhatalmi bevételek	66 250 000	66 250 000	115 450 859	Munkaadói járulékok	19 109 781	18 667 204	16 500 521
Kapott támogatások	128 783 980	135 190 852	135 190 852	Dologi kiadások	123 496 368	90 069 004	70 440 564
Központosított előirányzat	41 500 000	70 021 914	70 021 914	Ellátottak pénzbeli juttatása	6 778 000	6 778 000	5 067 949
Támogatásértékű támogatások	18 217 808	23 385 424	23 385 424	ÁHT-n belüli pénze. átadás	2 030 010	2 030 010	1 233 365
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétel	62 000 929	34 467 134	33 381 699	Támogatásértékű pénze. Átadás ÁHK	3 645 000	4 109 846	1 984 096
				Tartalék	20 000 000	19 075 013	0
				Megelőlegezés			
				Előző évi elszámolásból eredő visszafizetések		4 288 958	4 288 958
Működési bevétel összesen:	324 209 517	336 961 303	391 054 325	Működési költségvetés összesen:	319 454 613	304 211 772	255 909 487
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	0			Felújítási kiadások		41 658 116	17 071 906
Felhalmozás célú pénzeszköz átv. ÁHT-n kívülről		120 000	2 417 400	Beruházási kiadások	5 949 924	19 773 787	19 748 245

Támogatásértésű felhalmozási bevételek				Felhalmozási költségvetés összesen:	5 949 924	61 431 903	36 820 151
Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	5 949 924	33 317 316	34 402 751	Szolidaritási hozzájárulások	0	0	0
Felhalmozási bevétel összesen:	5 949 924	33 437 316	36 820 151				
Megelőlegezés bevétel			5 404 699	Finanszírozás megelőlegezés	4 754 904	4 754 944	4 754 944
Összesen	330 159 441	370 398 619	433 279 175	Összesen	330 159 441	370 398 619	297 484 582

Ellátottak pénzbeli juttatása

Megnevezés	Eredeti előirányzat Ft-ban	Módosított előirányzat Ft-ban	Teljesítés Ft-ban
Települési támogatás	1 428 000	1 428 000	1 428 000
Átmeneti segély	5 200 000	5 200 000	3 609 949
Temetési segély	150 000	150 000	30 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen:	6 778 000	6 778 000	5 067 949

Felhalmozási kiadások

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat forintban	2025. évi módosított előirányzat forintban	2025. évi teljesítés forintban
		Önkormányzat	Önkormányzat	Önkormányzat
1.	Temetőfenntartás	1 574 800	3 897 998	3 897 998
		1 574 800	3 069 290	3 069 290
	Beruházás			
		425 200	828 708	828 708
	Áfa			
2.		2 910 171	15 586 516	15 560 974
	Város és községgazdálkodás településfásítás			
		2 910 171	14 736 203	14 716 092
	Beruházás			
		785 753	850 313	844 882
	Áfa			
3.	Számítógép, hanzsóró vásárlás közműv	200 000	227 774	227 774
	ÁFA	54 000	61 499	61 499
		5 949 924	19 773 787	19 748 245
Beruházási kiadások összesen				
1.	Utak felújítása		9 132 816	9 132 817
	Felújítás		7 446 312	7 446 312
	ÁFA		1 686 504	1 686 505
2.	Temető kápolna tetőfelújítás		6 260 000	6 260 001

	Felújítás		5 133 229	5 133 230
	ÁFA		1 126 771	1 126 771
3.	Ivóvízhálózat, szennyvízhálózat		24 910 210	323 998
	Felújítás		19 614 339	255 117
	ÁFA		5 295 871	68 881
4.	Óvoda festés		1 066 800	1 066 800
	Felújítás		840 000	840 000
	ÁFA		226 800	226 800
5.	Önkormányzati épület festés		288 290	288 290
	Felújítás		227 000	227 000
	ÁFA		61 290	61 290
		0	41 658 116	17 071 906
Felújítási kiadások összesen				
		5 949 924	61 431 903	36 820 151
Felhalmozási kiadások mindösszesen:				

Zalacsányi Csány László Óvoda 2025. évi bevételei és kiadásai

Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3			
		Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.9.)			3 439
	1.1.	Áru- és készletértékesítés			
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke			
	1.3.	Bérleti díj			
	1.4.	Intézményi ellátási díjak			
	1.5.	Alkalmazottak térítése			
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel			
	1.7.	Osztalék, hozambevétel			
	1.8.	Kamatbevétel			
	1.9.	Egyéb bevétel			3 439
2.		II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1.+...+2.4.)	35 698	35 698	34 563
	2.1.	Támogatásértékű működési bevételek	695	695	000
	2.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek			
	2.4.	Működési célú pénzeszköztámvétel			
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek			
4.		IV. Kölcsön			
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	11 589	11 589	11 589
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	11 589	11 589	11 589
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
6.		VI. Önkormányzati támogatás			
7.		VII. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6+7)	35 710	35 710	34 578
			284	284	028
Kiadások					

1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	35 710 284	34 437 783	33 296 562
	1.1.	Személyi juttatások	28 669 715	28 245 511	27 872 799
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 765 463	3 765 463	3 076 441
	1.3.	Dologi kiadások	3 275 106	2 426 809	2 347 322
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)		1 272 501	1 272 501
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások		205 701	205 701
	2.2.	Felújítások		1 066 800	1 066 800
	2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
3.		III. Kölcsön			
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	35 710 284	35 710 284	34 569 063
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			3	3	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0	0	0

KIMUTATÁS A KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKRÓL 2025.

biztosított kedvezmény, mentesség				Bevétel kedvezmény			Adott kedvezmény			Bevétel forintban		
összege adónemenként				nélkül								
Magánszemélyek kommunális adója				6 936 517			72 000			6 864 517		
Adókedvezmények				6 936 517			72 000			6 864 517		

Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi bevételei és kiadásai

Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3			
		Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.9.)		29 251	3 593
	1.1.	Áru- és készletértékesítés			
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke			
	1.3.	Bérleti díj			
	1.4.	Intézményi ellátási díjak			
	1.5.	Alkalmazottak térítése			
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel			
	1.7.	Osztalék, hozambevétel			
	1.8.	Kamatbevétel		481	481
	1.9.	Egyéb bevétel (kerekítési különbözet)		28 770	3 112
2.		II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1.+...+2.4.)	76 542 136	80 085 436	80 085 436
	2.1.	Támogatásértékű működési bevételek	76 542 136	80 085 436	80 085 436
	2.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek			
	2.4.	Működési célú pénzeszköztérítés			
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek			
4.		IV. Kölcsön			
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	11 589	5 114	5 114
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	11 589	5 114	5 114
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
6.		VI. Önkormányzati támogatás			
7.		VII. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6+7)	76 553 725	80 119 801	80 094 143
Kiadások					

1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	76 553 725	80 119 801	80 087 391
	1.1.	Személyi juttatások	65 285 164	70 088 827	70 057 380
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 675 361	8 232 784	8 232 784
	1.3.	Dologi kiadások	2 593 200	1 798 190	1 797 227
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)			
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások			
	2.2.	Felújítások			
	2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
3.		III. Kölcsön			
4.		IV. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	76 553 725	80 119 801	80 087 391
Éves engedélyezett létszám előírányzat (fő)			8	8	8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			0	0	0

12. melléklet az 5/2026. (IV. 23.) önkormányzati rendelethez

Létszám

Intézmény megnevezése	Összesen	Polgármester	Közalkalmazot t	Köztisztvisel ő	Egyéb
Közös Önkormányzati Hivatal	8			8	
Zalacsány Község Önkormányzata	7	1	1		5
Zalacsányi Csány László Óvoda	3		3		
Közfoglalkoztatottak	5				5
Költségvetési szervek összesen:	23	1	4	8	10

Zalacsány Község Önkormányzata 2025. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	360 082 994
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	178 073 184
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	182 009 810
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	73 172 446
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	119 403 380
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-46 230 934
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	135 778 876
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	135 778 876

Zalacsány Község Önkormányzata immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása 2025. évben

So r- szá m	Megnevezés	Immateriál is javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezé sek, felszerel ések, járművek	Beruházás ok és felújítások	Összesen (=C+D+E +F)
A	B	C	D	E	F	G
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 461 328	1 287 644 609	148 766 359	36 814 705	1 474 687 001
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	17 851 186	17 851 186
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	12 806 541	12 806 541
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	38 065 450	5 009 296	0	43 074 746
05	Térítésmentes átvétel	0	1 139 976	47 660	840 000	2 027 636
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	2 825 397	0	2 825 397
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	39 205 426	7 882 353	31 497 727	78 585 506
09	Értékesítés	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes 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	2 849 397	45 398 174	48 247 571
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	2 849 397	45 398 174	48 247 571
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	1 461 328	1 326 850 035	153 799 315	22 914 258	1 505 024 936
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	1 461 328	468 230 741	140 101 626	0	609 793 695
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	34 139 236	5 495 220	0	39 634 456

18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése		0	24 000	0	24 000
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	1 461 328	502 369 977	145 572 846	0	649 404 151
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 visszaírás, 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)	1 461 328	502 369 977	145 572 846	0	649 404 151
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	824 480 058	8 226 469	22 914 258	855 620 785

Zalacsány Község Önkormányzata 2025. évi egyszerűsített mérlege

Sor-szám	ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
01	I. Immateriális javak	0	0	0
02	II. Tárgyi eszközök	864 893 306	0	855 620 785
03	III. Befektetett pénzügyi eszközök	8 011 228	0	8 011 228
04	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=I+II+III+IV)	872 904 534	0	863 632 013
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=I+II)	0	0	0
09	I. Lekötött bankbetétek	0	0	0
10	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0		0
11	III. Forintszámlák	71 898 120	0	139 163 959
12	IV. Devizaszámlák	0	0	0
13	C) PÉNZESZKÖZÖK (=I+...+IV)	71 898 120	0	139 163 959
14	I. Költségvetési évben esedékes követelések	22 594 582	0	16 056 748
15	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	17 912 190	0	314 846
16	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	72 000	0	87 000
17	D) KÖVETELÉSEK (=I+II+III)	40 578 772	0	16 458 594
18	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
19	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	985 381 426	0	1 019 254 566
Sor-szám	FORRÁSOK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
21	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	455 369 409	0	455 369 409
22	II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
23	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	47 971 998	0	47 971 998

24	IV. Felhalmozott eredmény	273 680 439	0	249 101 534
25	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
26	VI. Mérleg szerinti eredmény	-24 578 905	0	39 521 065
27	G) SAJÁT TŐKE (=I+...+VI)	752 442 941	0	791 964 006
28	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	24 235 588	0	24 235 316
29	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	4 754 944	0	5 404 699
30	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	4 202 373	0	3 472 083
31	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=I+II+III)	33 192 905	0	33 112 098
32	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
33	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	199 745 580	0	194 178 462
34	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	985 381 426	0	1 019 254 566

Zalacsány Község Önkormányzata 2025. évi eredménykimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
01	01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	93 798 215	0	99 479 382
02	02. Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	8 427 785	0	9 079 512
03	03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
04	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	102 226 000	0	108 558 894
05	04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05)	0	0	0
08	06. Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	137 068 916	0	135 190 852
09	07. Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	30 833 983	0	25 176 224
10	08. Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	18 901 692	0	74 449 246
11	09. Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	23 186 642		7 596 031
12	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	209 991 233	0	242 412 353
13	10. Anyagköltség	6 645 951	0	8 475 514
14	11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	55 649 701	0	44 616 955
15	13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	72 171		0
16	IV. Anyagijellegű ráfordítások (=10+11)	62 367 823	0	53 092 469
17	14. Bérköltség	39 396 500	0	41 697 683
18	15. Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 098 423	0	15 732 412
19	16. Bérjárulékok	4 658 408	0	5 085 270
20	V. Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	55 153 331	0	62 515 365
21	VI. Értékcsökkenési leírás	65 972 423	0	39 634 456
22	VII. Egyéb ráfordítások	153 287 461	0	156 207 995
23	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-24 563 805	0	39 520 962

24	20. Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	75	0	103
25	21. Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0	0	0
26	21a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
27	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20+21)	75	0	103
29	22. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	15 175	0	0
30	23. Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
31	24. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
32	24a - ebből: árfolyamveszteség	0	0	0
33	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24)	15 175	0	0
34	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-15 100	0	103
35	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-24 578 905	0	39 521 065

Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 593
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	80 087 391
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-80 083 798
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	80 090 550
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	80 090 550
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	6 752
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	6 752

Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi egyszerűsített mérlege

Sor-szám	ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
01	I. Immateriális javak	0	0	0
02	II. Tárgyi eszközök	0	0	0
03	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
04	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=I+II+III+IV)	0	0	0
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=I+II)	0	0	0
09	I. Lekötött bankbetétek	0	0	0
10	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0
11	III. Forintszámlák	5 114	0	6 752
12	IV. Devizaszámlák	0	0	0
13	C) PÉNZESZKÖZÖK (=I+...+IV)	5 114	0	6 752
14	I. Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	0
15	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
16	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
17	D) KÖVETELÉSEK (=I+II+III)	0	0	0
18	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
19	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 114	0	6 752
Sor-szám	FORRÁSOK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
21	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0	0
22	II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
23	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0	0
24	IV. Felhalmozott eredmény	-4 630 682	0	-5 787 438

25	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
26	VI. Mérleg szerinti eredmény	-1 156 756	0	-677 693
27	G) SAJÁT TŐKE (=I+...+VI)	-5 787 438	0	-6 465 131
28	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
29	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0
30	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
31	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=I+II+III)	0	0	0
32	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
33	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	5 792 552	0	6 471 883
34	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 114	0	6 752

Zalacsányi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi eredménykimutatása

Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
B	C	D	E
01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0	0
02. Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	0	0	0
04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05)	0	0	0
06. Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	78 541 640	0	80 085 436
07. Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	6 061 534	0	0
08. Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
09. Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 135		3 112
III. Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	84 607 309	0	80 088 548
10. Anyagköltség	763 173	0	30 750
11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 923 440	0	1 644 240
IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	2 686 613	0	1 674 990
13. Bérköltség	59 726 451	0	58 895 380
14. Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 489 504	0	11 759 329
15. Bérjárulékok	9 577 383	0	8 314 786
V. Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	82 793 338	0	78 969 495
VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	0
VII. Egyéb ráfordítások	284 115	0	122 237
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 156 757	0	-678 174
20. Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1	0	481
21. Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0	0	0
21a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0

VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (=20+21)	1	0	481
22. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
23. Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
24. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
24a - ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24)	0	0	0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1	0	481
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-1 156 756	0	-677 693

Zalacsányi Csány László Óvoda 2025. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Tárgy évi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 439
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	34 569 063
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-34 565 624
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	34 574 589
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	34 574 589
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	8 965
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	8 965

Zalacsányi Csány László Óvoda 2025. évi egyszerűsített mérlege

Sor-szám	ESZKÖZÖK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
01	I. Immateriális javak	0	0	0
02	II. Tárgyi eszközök	208 812	0	132 087
03	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
04	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=I+II+III+IV)	208 812	0	132 087
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=I+II)	0	0	0
09	I. Lekötött bankbetétek	0	0	0
10	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0		0
11	III. Forintszámlák	11 589	0	8 965
12	IV. Devizaszámlák	0	0	0
13	C) PÉNZESZKÖZÖK (=I+...+IV)	11 589	0	8 965
14	I. Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	0
15	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0
16	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
17	D) KÖVETELÉSEK (=I+II+III)	0	0	0
18	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
19	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	220 401	0	141 052
Sor-szám	FORRÁSOK	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
21	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0	0
22	II. Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
23	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	14 511	0	14 511
24	IV. Felhalmozott eredmény	-308 148	0	-1 946 506

25	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
26	VI. Mérleg szerinti eredmény	-1 638 358	0	-397 976
27	G) SAJÁT TŐKE (=I+...+VI)	-1 931 995	0	-2 329 971
28	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
29	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0
30	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
31	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=I+II+III)	0	0	0
32	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
33	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 152 396	0	2 471 023
34	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	220 401	0	141 052

Zalacsányi Csány László Óvoda 2025. évi eredménykimutatása

Sor- szá m	Megnevezés	Előző évi kötségvetés i beszámoló záró adatai	Módosítások	Tárgy évi kötségvetés i beszámoló záró adatai
A	B	C	D	E
01	01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0	0
02	02. Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
03	03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
04	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	0	0	0
05	04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05)	0	0	0
08	06. Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	29 537 000	0	34 563 000
09	07. Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	120 000	0	0
10	08. Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
11	09. Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	187 588		3 439
12	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	29 844 588	0	34 566 439
13	10. Anyagköltség	253 554	0	378 952
14	11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 611 419	0	1 533 303
15	IV. Anyagjellegű ráfordítások (=10+11)	1 864 973	0	1 912 255
16	13. Bérköltség	23 558 580	0	27 801 526
17	14. Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 007 584	0	449 397
18	15. Bérjárulékok	3 286 819	0	3 016 944
19	V. Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	27 852 983	0	31 267 867
20	VI. Értékcsökkenési leírás	48 688	0	238 694
22	VII. Egyéb ráfordítások	1 716 302	0	1 545 599
23	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV- V-VI-VII)	-1 638 358	0	-397 976
24	20. Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0	0

25	21. Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0	0	0
26	21a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
27	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=20+21)	0	0	0
29	22. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
30	23. Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
31	24. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
32	24a - ebből: árfolyamveszteség	0	0	0
33	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24)	0	0	0
34	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	0
35	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-1 638 358	0	-397 976

Zalacsány Csány László Óvoda immateriális javak és tárgyi eszközök állományának alakulása 2025. évben

So r- szá m	Megnevezés	Immateriál is javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezé sek, felszerelés ek, járművek	Beruházás ok és felújítások	Összesen (=C+D+E +F)
A	B	C	D	E	F	G
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	25 000	0	336 901	0	361 901
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	161 969	161 969
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	840 000	840 000
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	161 969	0	161 969
05	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	161 969	0	161 969
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	323 938	1 001 969	1 325 907
09	Értékesítés	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	840 000	840 000
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	161 969	161 969	323 938
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	161 969	1 001 969	1 163 938
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	25 000	0	498 870	0	523 870
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	25 000	0	128 089	0	153 089
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	238 694	0	238 694
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése		0	0	0	0

19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	25 000	0	366 783	0	391 783
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)	25 000	0	366 783	0	391 783
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	132 087	0	132 087

Részletes indokolás

Az 1–11. §-hoz és az 1–23. mellékletehez

Előterjesztés

Zalacsány község Önkormányzata Képviselő-testülete 2026. április 22. napján tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91.§-a alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A beszámoló felülvizsgálata, a kincstári ellenőrzés megtörtént.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a **Gst. 3. §-a** szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdése e szerinti mérlegkimutatások:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 330159 ezer Ft költségvetési főösszeggel állapította meg, amelyet évközben 2 alkalommal módosított, így a költségvetési főösszeg előirányzata 370398 ezer Ft-ra változott.

Az önkormányzat 2025. évi összes bevétele 433279 ezer Ft-re alakult. Az önkormányzat költségvetési bevételei tavaly sem nem voltak elegendőek a kiadások teljesítésére, az előző évben felhalmozott pénzmaradvány adott lehetőséget a hiánymentes működésre.

Az önkormányzat 2025. évben összesen 135190 ezer Ft költségvetési támogatást kapott, ami azt mutatja, hogy a költségvetési bevételek közel harmada támogatásból származott.

Működési célra 23385 eFt támogatást kaptunk .

Helyi adóbevételekből 115450 ezer Ft bevételre tettünk szert. Az átengedett központi adók közül a gépjármű adó 2020. évben elvonásra került.

Működési bevételként 13623 ezer Ft bevételünk keletkezett.

Az önkormányzat felhalmozási célú bevételei közül pályázati támogatás 70021 e Ft szerepel ezek között az. 1. és 8. mellékletben részletezettek szerint.

A finanszírozási bevételek a pénzmaradvány igénybevételéből állnak.

A bevételek részletezését az 1. , 2. és 3. mellékleteken mutatjuk be.

Az önkormányzat összes kiadása 297484 ezer Ft volt , a kiadások részletezését a 4. -7. melléklet szemlélteti.

A személyi juttatásokra és munkáltatói járulékokra biztosított keret biztosította a folyamatos feladatellátáshoz kapcsolódó kiadásokat, a működési kiadások biztosították a feladatellátás folyamatosságát, túllépés a fő előirányzatoknál nem történt.

Az elmúlt évben 4 fő közalkalmazott látta el az önkormányzat településüzemeltetési feladatait és az Óvodai nevelés feladatait, 8 fő köztisztviselő dolgozott az önkormányzati hivatalban, 5 fő közfoglalkoztatottat alkalmaztunk és 6 fő munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottat alkalmaztunk.

Az önkormányzat a hatályos megállapodások alapján folyósította Zalaszentgrót részére a házi segítségnyújtás, gyermekjóléti szolgálat , valamint a keszthelyi társulás részére a belső ellenőrzés településre jutó többletköltségeit.

A fogorvosi ügyelet részére átadtuk az orvosi ügyeleti ellátási megállapodás szerinti megállapított összegeket .

Az önkormányzat összes szociális kiadása 5067 ezer Ft volt.

Előző évi támogatásokból 4754 eFt összegben decemberi előleget kellett visszautalni. Szolidaritási hozzájárulást nem fizettünk.

A tavalyi évben beruházásra 36820 ezer Ft forrás jutott, melynek részletezését a 8. melléklet tartalmazza .

Az önkormányzat vagyona 985000 ezer Ft-ról 1019000 eFt-ra alakult, beruházás aktiválásából adódóan.A Képviselő-testület 2025. évben értékpapírt nem vásárolt, nem adott el, az önkormányzatnak 2025. év végén hitelállománya nem volt.

Az önkormányzat 2025. évi pénzügyi mérlegét az 15 melléklet részletezi.

Az önkormányzat 2025. évi vagyonkimutatását a 14. mellékleten, eredménykimutatását a 16. mellékleten mutatjuk be.

Az önkormányzat által biztosított kedvezményeket a 10. melléklet részletezi.

Az önkormányzatnál létszámtúllépés nem történt, az engedélyezett létszám betartásra került. (12. melléklet).

Az Önkormányzat maradvány kimutatását a 13. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2025. évi maradványa 135778 ezer Ft.

Az Óvodára vonatkozó adatokat a 9., 20-23. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzati Hivatalra vonatkozó adatokat a 11, 17-19. melléklet tartalmazza.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, és a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

A rendelet alkotásához minősített többség szükséges.

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

A rendelet tervezet címe: Zalacsány község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

Költségvetési hatása: -

Környezeti, egészségi hatása: -

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: -

Egyéb hatása: -

A rendelet megalkotásának szükségessége: Törvényből eredő jogalkotási kötelezettség

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: -

Zalacsány, 2026. április 16.

 
Nagy Lászlóné
polgármester