

Adatok forintban!

Gyöngyöstarján Község Önkormányzatának 3 éves pénzforgalmi mérlege					
		2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
	BEVÉTELEK				
1	Önkormányzat saját működési bevétele	74 262 191	73 000 000	73 000 000	73 000 000
2	Önkormányzat költségvetési támogatása	401 948 866	345 000 000	345 000 000	345 000 000
3	Intézményi működési bevételek	72 156 560	27 000 000	27 000 000	27 000 000
4	Támogatásértékű működési bevételek	121 241 364	29 500 000	29 500 000	29 500 000
5	Költségvetési maradvány	236 436 086	38 500 000	38 500 000	38 500 000
6	Felhalmozási bevételek	419 367 202	30 000 000	30 000 000	30 000 000
7	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 325 412 269	543 000 000	543 000 000	543 000 000
			0	0	0
	KIADÁSOK		0	0	0
1	Személyi juttatások	352 396 570	340 000 000	340 000 000	340 000 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok	47 587 326	46 000 000	46 000 000	46 000 000
3	Dologi kiadások	219 994 749	120 000 000	120 000 000	120 000 000
4	Ellátottak pénzbeli juttatása	7 055 447	5 000 000	5 000 000	5 000 000
5	Támogatásértékű működési kiadások	7 785 962	3 000 000	3 000 000	3 000 000
6	Működési célú pénzeszközátadás	6 528 995	6 000 000	6 000 000	6 000 000
7	Működési célú kiadások	45 817 363	12 000 000	12 000 000	12 000 000
8	Tartalék	1 636 861	1 000 000	1 000 000	1 000 000
9	Beruházás	27 702 913	5 000 000	5 000 000	5 000 000
10	Felújítás	608 878 970	5 000 000	5 000 000	5 000 000
11	Felhalmozási célú támogatások	27 113			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 325 412 269	543 000 000	543 000 000	543 000 000

Gyöngyöstarjáni Község Önkormányzati Hivatal

		Ft-ban							
BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025.I. féléves módosítás	Módosítás	2025.III. negyedéves módosítás	KIADÁSOK	2024.évi teljesítés	2025.I. féléves módosítás	Módosítás	2025.III. negyedéves módosítás
Támogatásértékű működési bevételek	11 711 436	51 186 114		51 186 114	Személyi juttatások	94 038 539	146 968 207		146 968 207
Finanszírozási bevételek		117 461 406		117 461 406	Munkaadókat terhelő járulékok	10 492 032	19 830 197		19 830 197
Költségvetési maradvány	962 239	11 292 332		11 292 332	Dologi kiadások	8 875 096	2 163 249	44 844	2 208 093
Működési bevételek	106 153	190 246	44 844	235 090	Működési célú kiadások	130 302	11 168 445	0	11 168 445
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	12 779 828	180 130 098	44 844	180 174 942	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	113 535 969	180 130 098	44 844	180 174 942

Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal

Cím szám	Alcím szám	Előir.csoport.szám	Kiem.előir. szám	Feladat jogcím	BEVÉTELEK			2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csoport.név				
1.		1.	1.		I. Fejezet: Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal						
		2.			Intézményi bevételek						
			1.		Működési bevételek Gyöngyösoroszi, Mátraszentlimerre hozzájárulás			11 711 436	51 186 114	0	51 186 114
			2.		Működési bevétel kladások visszatérítései			106 153	190 246	44 844	235 090
			1.		Finanszírozási bevételek						
			2.		Költségvetési maradvány			962 239	11 292 332	0	11 292 332
					Gyöngyöstarján Község Önkormányzattól			112 048 473	117 461 406	0	117 461 406
					Alcím összesen:			124 828 301	180 130 098	44 844	180 174 942
					II. fejezet összesen:			124 828 301	180 130 098	44 844	180 174 942

Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Feladat, jogcím	KIADÁSOK			2024. évi teljesítés	2025. III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025. IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csop. név				
1.	1.	1.	1.	K	I. Fejezet: Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal 011130 Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános működési költségvetés						
			2.		Személyi juttatások			94 038 539	146 968 207		146 968 207
			3.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			10 492 032	19 830 197		19 830 197
			2.		Dologi kiadások			8 875 096	2 163 249	44 844	2 208 093
			3.	1.	Felhalmozási költségvetés Beruházás			130 302			0
					Működési célú kiadások pénzmaradvány visszafizetés				11 168 445	0	11 168 445
					Alcím összesen:			113 535 969	180 130 098	44 844	180 174 942
					II. Fejezet kiadásai összesen :			113 535 969	180 130 098	44 844	180 174 942

Mosolyfalva Óvoda ÉS Bölcsőde

BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás	KIADÁSOK	2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás	Ft-ban	
										2025.IV. negyedéves módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
Intézményi működési bevételek	21 397 988	22 118 479	2 230 395	24 348 874	Személyi juttatások	100 718 023	129 214 933	1 481 264	130 696 197		
Finanszírozási bevételek		176 734 834		176 734 834	Munkaadókat terhelő járulékok	13 352 834	17 122 765		17 122 765		
Költségvetési maradvány	1 694 990	1 318 653		1 318 653	Dologi kiadások	48 739 414	50 333 268	749 131	51 082 399		
					Beruházás	779 151	3 501 000	0	3 501 000		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	23 092 978	200 171 966	2 230 395	202 402 361	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	163 589 422	200 171 966	2 230 395	202 402 361		

Mosolyfalva Óvoda és Bölcsőde

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Feladat jogcím	BEVÉTELEK			2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csop.név				
1.	1.	1		K	I. Fejezet: Mosolyfalva Óvoda						
					Intézményi bevételek						
					Működési bevételek						
		1.			091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			3	100 479		100 479
		2.			096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	11 545 370		11 545 370	11 767 160	2 059 395	13 826 555
		3.			098025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	2 605 290		2 605 290	2 618 765		2 618 765
		4.			104030 Gyermek napközbeni ellátása családi bölcsőde	675 170		675 170	1 027 545		1 027 545
		5.			107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	6 572 155		6 572 155	6 604 530	171 000	6 775 530
		6.			104031 Bölcsőde, mini bölcsőde						
		7.			104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében						0
		2.			Finanszírozási bevételek						
		1.			Költségvetési maradvány	1 694 990		1 694 990	1 318 653	0	1 318 653
		2.			Gyógyóstarján Község Önkormányzattól	141 815 097		141 815 097	176 734 834		176 734 834
					Alcím összesen:	164 908 075		164 908 075	200 171 966	2 230 395	202 402 361
					I. fejezet összesen:	164 908 075		164 908 075	200 171 966	2 230 395	202 402 361

Mosolyfalva Óvoda és Bölcsőde

Cím szám	Alcím szám	Előir.csoportszám	Kiem.előir. szám	Feladat jogcím	KIADÁSOK			2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csoportnév				
1.	1.	1.		K	I. Fejezet: Mosolyfalva Óvoda						
		1.		K	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai						
		2.		K	Működési költségvetés						
		3.			Személyi juttatások			62 027 433	85 965 840	-200 000	85 765 840
					Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			7 428 025	11 427 000		11 427 000
					Dologi és egyéb folyó kiadások			502 262	567 000		567 000
					Alcím összesen:			69 957 720	97 959 840	-200 000	97 759 840
	2.	1.		K	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának						
		1.		K	Működési költségvetés						
		2.			Személyi juttatások			479 460	1 800 000	200 000	2 000 000
		3.			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			51 246	132 000		132 000
					Alcím összesen:			530 706	1 932 000	200 000	2 132 000
	3.	1.		K	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai						
		1.		K	Működési költségvetés						
		2.			Személyi juttatások			181 716	182 000		182 000
		3.			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
		4.			Dologi és egyéb folyó kiadások			11 599 267	9 598 479	171 000	9 769 479
		5.			Felhalmozási költségvetés						
		6.			Beruházás			53 690	2 398 000	0	2 398 000
					Alcím összesen:			11 834 673	12 178 479	171 000	12 349 479
	4.	1.		K	096015 Gyermekeképzetés köznevelési intézményben						
		1.		K	Működési költségvetés						
		2.			Személyi juttatások			25 719 357	29 102 307	1 481 264	30 583 571
		3.			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3 626 364	4 006 492		4 006 492
		4.			Dologi és egyéb folyó kiadások			27 918 781	30 788 813	578 131	31 346 944
		5.			Felhalmozási költségvetés						
		6.			Beruházás			725 461	1 001 000		1 001 000
					Alcím összesen:			57 991 963	64 878 612	2 059 395	66 938 007
	5.	1.		K	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben						
		1.		K	Működési költségvetés						
		2.			Személyi juttatások			428 384	143 975		143 975
		3.			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			37 107	1 328		1 328
		4.			Dologi és egyéb folyó kiadások			2 465 998	2 486 765		2 486 765
					Alcím összesen:			2 931 489	2 632 066	0	2 632 066
	6.	1.		K	104030 Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde,						
		1.		K	Működési költségvetés						
		2.			Személyi juttatások			10 963 709	8 074 513	0	8 074 513
		3.			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 128 578	1 090 498	0	1 090 498
		4.			Dologi és egyéb folyó kiadások			649 347	697 545	0	697 545
		5.			Felhalmozási költségvetés						
		6.			Beruházás				102 000	0	102 000
					Alcím összesen:			13 741 634	9 964 556	0	9 964 556
	7.	1.		K	104031 Gyermekek bölcsődében és minibölcsődében történő ellátása						
		1.		K	Működési költségvetés						
		2.			Személyi juttatások				3 587 580	0	3 587 580
		3.			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				462 267	0	462 267
		4.			Dologi és egyéb folyó kiadások				74 136	0	74 136
					Alcím összesen:				4 123 983	0	4 123 983
	8.	1.		K	104035 Gyermekeképzetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében						
		1.		K	Működési költségvetés						
		2.			Személyi juttatások						
		3.			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				500 000	0	500 000
		4.			Dologi és egyéb folyó kiadások						
					Alcím összesen:				500 000	0	500 000
	9.	1.		K	104037 Intézményen kívüli gyermeképzetés						
		1.		K	Működési költségvetés						
		2.			Dologi és egyéb folyó kiadások			49 980	51 000		51 000
					Alcím összesen:			49 980	51 000	0	51 000
	10.	1.		K	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán						
		1.		K	Működési költségvetés						
		2.			Személyi juttatások			917 964	358 718	0	358 718
		3.			Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			79 514	3 182	0	3 182
		4.			Dologi és egyéb folyó kiadások			5 553 779	5 589 530	0	5 589 530
					Alcím összesen:			6 551 257	5 951 430	0	5 951 430
					I. fejezet kiadásai összesen :			163 589 422	200 171 966	2 230 395	202 402 361

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A 2025. évi költségvetésben szereplő egyes bevételi és kiadási költségvetési előirányzatokat érintő változások átvezetése céljából

[2] Gyöngyöstarján Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény előírásai alapján a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 1 325 412 269 forintban állapítja meg. A főösszegegen belül a költségvetési bevételeket 1 088 976 183 forintban, a költségvetési kiadásokat pedig 1 325 412 296 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 2. §-a a következő (3c) bekezdéssel egészül ki:

„(3c) A Képviselő-testület az önkormányzatnál a 2025. első-negyedik negyedévi előirányzat módosítással a bevételi előirányzatokat az alábbiak szerint módosítja:

- a) Önkormányzat saját működési bevétele 2 017 191 Ft-tal emelkedik,
- b) az önkormányzat költségvetési támogatása 55 347 142 Ft-tal emelkednek,
- c) intézményi működési bevételek 39 608 290 Ft-tal emelkednek,
- d) Intézményi felhalmozási bevételek 33 835 948 Ft-tal csökkennek,
- e) a támogatásértékű felhalmozási bevételek 228 014 207 Ft-tal emelkednek.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 2. §-a a következő (4c) bekezdéssel egészül ki:

„(4c) A Képviselő-testület az önkormányzatnál a 2025. első-negyedik negyedévi előirányzat módosítással a kiadási előirányzatokat az alábbiak szerint módosítja:

- a) Személyi juttatások 5 388 764 Ft-tal emelkednek,
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 1 377 530 Ft-tal emelkednek,
- c) Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások 37 240 227 Ft-tal csökkennek,
- d) Önkormányzat által folyósított ellátások 1 155 447 Ft-tal emelkednek,
- e) Támogatásértékű működési kiadások 1 936 962 Ft-tal emelkednek,
- f) Működési célú pénzeszközátadás 620 500 Ft-tal emelkednek,
- g) Működési célú kiadások 16 031 892 Ft-tal emelkednek,
- h) Tartalék 654 176 Ft-tal emelkedik.”

3. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 6. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„6. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 1 636 861 Ft, a céltartalék 0 Ft.”

4. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 8. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat saját bevételei:)

- „a) a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel 74 262 191 Ft, ebből bírság 1 139 038 Ft,
- b) az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel 31 931 195 Ft,”

5. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 9. § a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok)

- „a) bevétele 161 077 403 Ft
- b) kiadása 127 781 558 Ft”

6. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési főösszegét 180 174 942 forintban állapítja meg, melynek bevételeit és kiadásait a 11. melléklet tartalmazza.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 11. §-a a következő (2c) bekezdéssel egészül ki:

„(2c) A Képviselő-testület a Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatalban a 2025. első-negyedik negyedévi előirányzat módosítással a bevételi előirányzatoknál az intézményi bevételeket 44 844 Ft-tal emeli.”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 11. §-a a következő (6) bekezdéssel egészül ki:

„(6) A Képviselő-testület a Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatalban a 2025. első-negyedik negyedévi előirányzat módosítással a kiadási előirányzatok közül a dologi kiadásokat 44 844 Ft-tal emeli.”

7. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 13. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Mosolyfalva Óvoda és Bölcsőde 2025. évi költségvetési főösszegét 202 402 361 forintban állapítja meg, melynek bevételeit és kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 13. §-a a következő (2c) bekezdéssel egészül ki:

„(2c) A Képviselő-testület a Mosolyfalva Óvoda és Bölcsődében a 2025. első-negyedik negyedévi előirányzat módosítással a bevételi előirányzatok közül Intézményi működési bevételek 2 230 395 Ft-tal emelkednek.”

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 13. §-a a következő (6) bekezdéssel egészül ki:

„(6) A Képviselő-testület a Mosolyfalva Óvoda és Bölcsődében a 2025. első-negyedik negyedévi előirányzat módosítással a kiadási előirányzatokat az alábbiak szerint módosítja:

- a) Személyi juttatások 1 481 264 Ft-tal emelkednek,
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 749 131 Ft-tal emelkednek.”

8. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

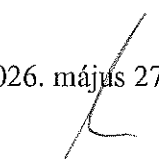
9. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelet 8. § (2) bekezdés e) pontja.


10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Gyöngyöstarján, 2026. május 27.


Kiss Viktor
polgármester

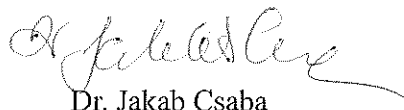



Dr. Jakab Csaba
jegyző

Záradék:

A rendeletet kihirdettem 2026. május 28. napján.
Gyöngyöstarján, 2026. május 28.




Dr. Jakab Csaba
jegyző

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata

A 2025. évi költségvetés összevont pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás	KIADÁSOK	2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
Gyöngyöstarján Község Önkormányzata					Gyöngyöstarján Község Önkormányzata				
Működési bevételek	58 364 363	72 245 000	2 017 191	74 262 191	Működési kiadások	253 268 425	347 007 806	5 388 764	352 396 570
Önkormányzat saját működési bevétele	314 124 258	346 601 724	55 347 142	401 948 866	Személyi juttatások	31 406 887	46 209 796	1 377 530	47 587 326
Önkormányzat költségvetési támogatása	37 267 359	32 548 270	39 608 290	72 156 560	Munkaadókat terhelő járulékok	126 785 561	182 754 522	37 240 227	219 994 749
Intézményi működési bevételek		121 241 364		121 241 364	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	4 421 807	5 900 000	1 155 447	7 055 447
Támogatásértékű működési bevétel		61 983 229		61 983 229	Önkormányzat által folyósított ellátások		5 849 000	1 938 962	7 785 962
Költségvetési maradvány	10 242 521			0	Támogatásértékű működési kiadások		5 908 495	620 500	6 528 995
ÁH-n belüli megelőlegezések				0	Működési célú pénzeszköztartás	9 275 586	29 785 471	16 031 892	45 817 363
				0	Működési célú kiadások		982 685	654 176	1 636 861
				0	Tartalék				0
				0					0
Felhalmozási bevételek					Felhalmozási kiadások				
Költségvetési maradvány	663 143 489	174 452 857		174 452 857	Beruházás	26 563 239	16 737 812	10 965 101	27 702 913
Intézményi felhalmozási bevételek	17 057 821	65 767 143	-33 835 948	31 931 195	Felújítás	103 435 036	393 125 800	215 753 170	608 878 970
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	192 329 760	159 421 800	228 014 207	387 436 007	Egyéb felhalmozási célú kiadások	491 192 184			
					Felhalmozási célú támogatások			27 113	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 292 529 571	1 034 261 387	291 150 882	1 325 412 269	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 046 348 725	1 034 261 387	291 150 882	1 325 385 156

2. melléklet a 7/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

2. melléklet a 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata

A 2025. évi költségvetés pénzforgalmi mérlege

BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás	KIADÁSOK	2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
Gyöngyöstarján Község Önkormányzata					Gyöngyöstarján Község Önkormányzata				
Működési bevételek	58 364 363	72 245 000	2 017 191	74 262 191	Működési kiadások	58 511 863	70 824 666	3 907 500	74 732 166
Önkormányzat saját működési bevétele	302 412 822	346 601 724	55 347 142	401 948 866	Személyi juttatások	7 562 021	9 256 834	1 377 530	10 634 364
Önkormányzat költségvetési támogatása	15 763 218	10 239 545	37 333 051	47 572 596	Munkaadókat terhelő járulékok	69 171 051	130 258 005	36 446 252	166 704 257
Intézményi működési bevételek		77 153 260		77 153 260	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	4 421 807	5 900 000	1 155 447	7 055 447
Támogatásértékű működési bevetel		52 893 244		52 893 244	Önkormányzat által folyósított ellátások		5 849 000	1 936 962	7 785 962
Költségvetési maradvány	10 242 521				Támogatásértékű működési kiadások		294 196 240		294 196 240
ÁH-n belüli megelőlegezések					Finanszírozási kiadások		5 908 495	620 500	6 528 995
					Működési célú pénzeszköztátadás	9 275 586	25 715 036	16 031 892	41 746 928
					Működési célú kiadások		982 685	654 176	1 636 861
					Tartalék				0
									0
Felhalmozási bevételek					Felhalmozási kiadások				
Költségvetési maradvány	660 486 260	170 931 857		170 931 857	Beruházás	25 653 786	13 236 812	10 965 101	24 201 913
Intézményi felhalmozási bevételek	17 057 821	65 767 143	-33 835 948	31 931 195	Felújítás	103 435 036	393 125 800	215 753 170	608 878 970
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	192 329 760	159 421 800	228 014 207	387 436 007	Egyéb felhalmozási célú kiadások	491 192 184			0
					Felhalmozási célú támogatások			27 113	27 113
									0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 256 656 765	955 253 573	288 875 643	1 244 129 216	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	769 223 334	955 253 573	288 875 643	1 244 129 216

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata

Cím szám	Alcím szám	Előir.csoport-szám	Kiem.előir. szám	Feladat jogcím	BEVÉTELEK				2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csoport.név	Kiemelt előirányzat neve				
1.	1.	1.			I. Fejezet: Gyöngyöstarján Község Önkormányzata							
					Önkormányzati feladatok saját bevételei							
					Helyi adók és adó jellegű bevételek							
		1.	K		Iparüzési adó			45 897 542	60 000 000	0	60 000 000	
		2.	K		Időgenforgalmi adó			170 000	0	134 000	134 000	
		3.	K		Kommunális adó			11 582 789	11 591 000	1 361 120	12 952 120	
		4.	K		Helyi adópótlék, adóbrság			688 133	654 000	485 038	1 139 038	
					Termőföld bérbeadás szája			25 899		37 033	37 033	
					Alcím összesen:			58 364 363	72 245 000	2 017 191	74 262 191	
					Saját bevételek összesen:			58 364 363	72 245 000	2 017 191	74 262 191	
	I.	1.			Helyi Önkormányzatok támogatása							
					A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
		1.	K		Települési önkormányzatok működésének támogatása			114 159 057	148 214 439	1 700 000	149 914 439	
		2.			Polgármesteri illetmény támogatása			3 610 011	14 678 017	0	14 678 017	
					Alcím összesen:			117 769 068	162 892 456	1 700 000	164 592 456	
	II.				Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása							
					Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvellenül segítő bértámogatása							
		1.	K		Pedagógusok állagbéralapú támogatása			61 185 200	69 483 372	-895 472	68 587 900	
		2.			Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítő állagbéralapú támogatása			21 072 000	21 072 000	0	21 072 000	
					Bértámogatás összesen:			82 257 200	90 555 372	-895 472	89 659 900	
		2.	K		Óvodaműködtetési támogatás						0	
		1.			Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a 8 órát			12 462 640	11 773 144	0	11 773 144	
		3.			Óvodaműködtetési támogatás összesen			12 462 640	11 773 144	0	11 773 144	
		1.			Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítő kiegészítő támogatása				4 345 000	-1 477 300	2 867 700	
					Alcím összesen:			94 719 840	106 673 516	-2 372 772	104 300 744	
	III.				Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetését							
					A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása							
		1.	K		A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása			13 279 820	14 779 426	0	14 779 426	
					Alcím összesen:			13 279 820	14 779 426	0	14 779 426	
		2.	K		Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							
		1.			Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás			2 121 500	2 213 000	-619 640	1 593 360	
		2.			Családi bölcsőde-önálló feladatellátás			12 082 000	11 019 000	-3 673 000	7 346 000	
		3.			Szociális ágazati összevont pótlék			536 340	0	0	536 340	
					Alcím összesen:			14 203 500	13 768 340	-4 292 640	9 475 700	
		3.			Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							
		1.			Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadó támogatása					3 089 100	3 089 100	
					Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértám.					4 402 800	4 402 800	
					Bölcsődei üzemeltetési támogatás					0	0	
					Alcím összesen:			0	0	7 491 900	7 491 900	
		4.	K		Gyermekéktetés támogatása							
		1.			Intézményi gyermekéktetés- bértámogatás			17 991 400	19 502 280	431 640	19 933 920	
		2.			Intézményi gyermekéktetés- üzemeltetési támogatás			19 523 326	20 391 727	2 663 614	23 055 341	
		3.			Szünidei étkeztetés támogatása			92 340	61 560	0	61 560	
					Alcím összesen:			37 607 066	39 955 567	3 095 254	43 050 821	

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Feladat jogcím	BEVÉTELEK			2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csop. név				
					Kiemelt előirányzat neve						
IV.				K	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						0
		1.	1.		Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása			5 076 622	5 045 640	0	5 045 640
			2.		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			1 605 197	1 913 249	0	1 913 249
					Alcím összesen:			6 681 819	6 958 889	0	6 958 889
					Általános feladatok támogatása összesen:			284 261 113	345 028 194	5 621 742	350 649 936
					Helyi önkormányzati feladatok bevétele finanszírozással:			342 625 476	417 273 194	7 638 933	424 912 127
V.		1		K	Intézményi bevételek						
					Működési bevételek						
		1.			011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és áll. ig. lev.			10 948			
		2.			013320 Köztemető-fenntartás és -működtetése			931 361	931 000	0	931 000
		3.			013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			7 167 456	1 717 994	4 400 000	6 117 984
		4.			016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények			4 471 004	6 831 001	0	6 831 001
		5.			047410 Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek			344 792			0
		6.			066010 Zöldterület-kezelése			40 816			0
		7.			066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			2 586 841	549 550	1 433 051	1 982 601
		8.			074031 Csatárd és nővédelmi egészségügyi gondozás			210 000	210 000	0	210 000
		9.			062020 Településfejlesztési projektek és támogatások					31 500 000	31 500 000
					Felhalmozási bevételek						0
		1.			013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			17 057 821	65 767 143	-33 835 948	31 931 195
VI.		1.		K	Támogatásértékű bevételek						0
					Működési bevételek						
		1.			018010 Közfoglalkoztatásra kapott támogatás			2 206 740	1 309 000	0	1 309 000
		2.			082091 Közművelődés-közösségi és lársudalmi részvétel fejlesztése				63 746 250	0	63 746 250
		3.			042120 Mezőgazdasági támogatások			7 113 522	5 000 000	0	5 000 000
		4.			018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			918 058			0
		5.			018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek pénzmaradvány visszafizetés				7 098 010		7 098 010
					Felhalmozási bevételek						0
		1.			013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			12 919 936			0
		2.			018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel			32 192 960	68 864 645	214 466 211	283 330 856
		3.			045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			142 344 065			0
		4.			062020 Településfejlesztési projektek és támogatások				90 557 155	13 547 996	104 105 151
					Alcím összesen:			230 516 320	312 581 748	231 511 310	544 093 058
VII.		1.		K	Államháztartáson belüli megelőlegezések			10 242 521		14 933 352	14 933 352
		2.			Önkormányzatok rendkívüli támogatása			11 265 998		34 792 048	34 792 048
		3.			Szociális tüzelőanyag támogatás			1 520 190	1 573 530	0	1 573 530
		4.			Költségvetési maradvány			660 486 260	223 825 101	0	223 825 101
					Alcím összesen:			683 514 969	225 398 631	49 725 400	275 124 031
					Intézményi bevételek összesen:			914 031 289	537 980 379	281 236 710	819 217 089
					I. fejezet összesen:			1 256 656 765	955 253 573	288 875 643	1 244 129 216

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Feladat jogcím	KIADÁSOK			2024. évi teljesítés	2025. III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025. IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csop. n. év				
1.	1.	1.	1.	K	I. Fejezet: Gyöngyöstarján Község Önkormányzata						
					011130 Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások		18 550 998	26 782 565	3 795 000	30 577 565	
			2.		Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó		2 584 042	3 739 800	547 500	4 287 300	
			3.		Dologi és egyéb folyó kiadások		1 930 276	7 200 000	1 584 901	8 784 901	
					Tartalék		0	982 685	654 176	1 636 861	
			2.		Felhalmozási költségvetés						
			1.		Beruházás		399 980				
					Alcím összesen:		23 465 296	38 705 050	6 581 577	45 286 627	
	2.	1.		K	013320 Köztetető-fenntartás és -működtetés						
			1.		Működési költségvetés		2 582 972	3 032 000	0	3 032 000	
			2.		Személyi juttatások		335 786	413 000	0	413 000	
			3.		Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó		789 455	1 203 000	0	1 203 000	
					Dologi és egyéb folyó kiadások				0	1 203 000	
					Alcím összesen:		3 708 213	4 648 000	0	4 648 000	
	3.	2.		K	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok						
			1.		Felhalmozási költségvetés		8 309 034	1 218 000	0	1 218 000	
			2.		Beruházás		1 707 174		0		
					Alcím összesen:		10 016 208	1 218 000	0	1 218 000	
	4.	1.		K	016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények						
			1.		Működési költségvetés		453 940	104 762	0	104 762	
			3.		Személyi juttatások		10 586 465	9 679 399	23 620	9 703 019	
					Dologi és egyéb folyó kiadások				23 620	9 807 781	
					Alcím összesen:		11 040 405	9 784 161	23 620	9 807 781	
	5.	1.		K	018010 Önkormányzatok elszámolásai a Központi költségvetéssel						
			3.		Működési költségvetés			100 000	100 000	200 000	
			4.		Dologi és egyéb folyó kiadások		10 974 294	25 715 036	16 031 892	41 746 928	
					Működési célú kiadások				16 031 892	41 946 928	
					Alcím összesen:		10 974 294	25 815 036	16 131 892	41 946 928	
	6.	1.		K	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek						
			1.		Működési költségvetés		112 048 473	117 461 406	0	117 461 406	
			2.		Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása		141 815 097	176 734 834	0	176 734 834	
			3.		Mosolyfa Óvoda finanszírozás		1 251 690	5 849 000	1 936 962	7 785 962	
			4.		Gyöngyös Körzete Kislétségi Társulás		455 000	0	0	0	
					Bursa Hungarica				0	0	
					Alcím összesen:		255 570 260	300 045 240	1 936 962	301 982 202	
	7.	1.		K	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás						
			1.		Működési költségvetés		3 187 959	3 510 000	0	3 510 000	
			2.		Személyi juttatások		206 041	227 000	0	227 000	
			3.		Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó		11 900	12 700	0	12 700	
					Dologi és egyéb folyó kiadások				0	3 749 700	
					Alcím összesen:		3 405 900	3 749 700	0	3 749 700	
	8.	1.		K	042181 Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok						
			3.		Működési költségvetés			1 470 000	0	1 470 000	
					Dologi és egyéb folyó kiadások			1 470 000	0	1 470 000	
					Alcím összesen:			1 470 000	0	1 470 000	
	9.	1.		K	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása						
			3.		Működési költségvetés		336 550	337 000	0	337 000	
			2.		Dologi és egyéb folyó kiadások				0	0	
					Felhalmozási költségvetés		16 515 715	1 000 000	0	1 000 000	
					Felújítás				0	1 337 000	
					Alcím összesen:		16 852 265	1 337 000	0	1 337 000	

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Fejezeti jogcím	KIADÁSOK				2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csop.n év	Kiemelt előirányzat neve				
10.	1.			K	047410 Ár-és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek							
	2.				Működési költségvetés				10 671 190	11 999 000	0	11 999 000
					Dologi és egyéb folyó kiadások							0
	2.				Felhalmozási költségvetés				75 117 300	101 879 645	214 466 211	316 345 856
					Felújítás							0
					Alcím összesen:				85 788 490	113 878 645	214 466 211	328 344 856
11.	1.			K	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk							
	2.				Működési költségvetés				245 999	152 000	37 982 537	38 134 537
					Dologi és egyéb folyó kiadások							0
	2.				Felhalmozási költségvetés				16 017 748	5 778 500	5 778 500	5 778 500
					Beruházás							0
	2.				Felújítás				10 076 179	290 223 155	1 286 959	291 510 114
	3.				Felhalmozási célú támogatások				491 192 184	27 113	27 113	27 113
					Alcím összesen:				517 532 110	290 375 155	45 075 109	335 450 264
12.	1.			K	063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás							
	3.				Működési költségvetés				583 350	685 000	92 000	777 000
					Dologi és egyéb folyó kiadások							0
					Alcím összesen:				583 350	685 000	92 000	777 000
13.	1.			K	064010 Közvilágítás							
	3.				Működési költségvetés				12 895 472	12 520 000	1 552 010	14 072 010
					Dologi és egyéb folyó kiadások							0
					Alcím összesen:				12 895 472	12 520 000	1 552 010	14 072 010
14.	1.			K	066010 Zöldterület-kezelés							
	1.				Működési költségvetés				24 387 880	24 185 000	0	24 185 000
					Személyi juttatások							0
	2.				Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó				3 205 542	3 205 000	41 000	3 246 000
	3.				Dologi és egyéb folyó kiadások				5 876 593	6 095 000	0	6 095 000
	2.				Felhalmozási költségvetés				341 654	343 000	0	343 000
					Beruházás							0
					Alcím összesen:				33 811 669	33 828 000	41 000	33 869 000
15.	1.			K	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások							
	1.				Működési költségvetés				3 979 332	4 116 000	100 000	4 216 000
					Személyi juttatások							0
	2.				Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó				468 097	559 000	789 030	1 348 030
	3.				Dologi és egyéb folyó kiadások				20 743 776	23 805 573	-424 615	23 380 958
	2.				Felhalmozási költségvetés				585 370	2 500 000	440 400	2 940 400
					Beruházás							0
	2.				Felújítás				18 668	23 000	0	23 000
					Alcím összesen:				25 795 243	31 003 573	904 815	31 908 388
16.	1.			K	074031 Család és névelési egészségügyi gondozás							
	3.				Működési költségvetés				438 685	455 000	0	455 000
					Dologi és egyéb folyó kiadások							0
					Alcím összesen:				438 685	455 000	0	455 000
17.	1.			K	081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése							
	3.				Működési költségvetés				723 160	724 000	0	724 000
					Személyi juttatások							0
					Dologi és egyéb folyó kiadások				33 556	252 000	166 000	418 000
					Alcím összesen:				756 716	976 000	166 000	1 142 000
18.	1.			K	082044 Könyvtári szolgáltatások							
	1.				Működési költségvetés				4 365 970	3 485 000	12 500	3 497 500
					Személyi juttatások							0
	2.				Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó				598 345	477 000	0	477 000
	3.				Dologi és egyéb folyó kiadások				575 346	652 000	116 000	788 000
	2.				Felhalmozási költségvetés							0
					Beruházás					144 650	0	144 650
					Alcím összesen:				5 539 661	4 758 650	128 500	4 887 150
19.	1.			K	082091 Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése							
	1.				Működési költségvetés					4 862 000	0	4 862 000
					Személyi juttatások							0
	2.				Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó				15 760	633 000	0	633 000
	3.				Dologi és egyéb folyó kiadások				160 000	49 220 088	-4 746 201	44 473 887
	2.				Felhalmozási költségvetés							0
					Beruházás					9 031 162	4 746 201	13 777 363
					Alcím összesen:				175 760	63 746 250	0	63 746 250
20.	1.			K	082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása							
	1.				Működési költségvetés				279 652	23 339	0	23 339
					Személyi juttatások							0
	2.				Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó				148 408	3 034	0	3 034
	3.				Dologi és egyéb folyó kiadások				1 145 745	1 918 870	0	1 918 870
					Alcím összesen:				1 573 805	1 945 243	0	1 945 243
21.	1.			Ö	084031 Civil szervezetek működési támogatása							
	4.				Működési költségvetés				6 339 362	5 908 499	620 500	6 528 999
					Működési célú pénzeszközátadások							0
					Alcím összesen:				6 339 362	5 908 499	620 500	6 528 999
22.	1.			K	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás							
	3.				Működési költségvetés				2 146 693	2 501 371	0	2 501 371
					Dologi és egyéb folyó kiadások							0
	5.				Ellátottak pénzbeli juttatása				4 421 807	5 900 000	1 155 447	7 055 447
					Alcím összesen:				6 568 500	8 401 371	1 155 447	9 556 818
I. Fejezet kiadásai összesen :								1 032 831 664	955 253 573	288 875 643	1 244 129 216	

5. melléklet a 7/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

5. melléklet a 3/2025. (III.6.) önkormányzati rendelethez

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata

2025. évi felhalmozási kiadások

Megnevezés	Ft-ban		Ft-ban
	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
I. Gyöngyöstarján Község Önkormányzata	406 362 612	226 718 271	633 080 883
Beruházások	13 236 812	10 965 101	24 201 913
1. Műhely eszközbeszerzés	343 000	514 471	857 471
2. Összetartozás emlékmű	3 718 000	-2 500 000	1 218 000
3. Humán pályázat számítógép, térfigyelő kamera, székek, bútorok	9 031 162	4 746 201	13 777 363
4. Könyvtár anyagbeszerés	144 650	0	144 650
5. Mérőhely telepítés		425 929	425 929
6. Jármű beszerzés		2 000 000	2 000 000
7. Új Óvoda épület		5 778 500	5 778 500
8.			
Felújítások	393 125 800	215 753 170	608 878 970
1. Kátyúzás	1 000 000	0	1 000 000
2. Vis maior önerő	101 879 645	214 466 211	316 345 856
3. VP Külterületi utak	6 892 300	-6 892 300	0
4. Petőfi út	138 684 000	0	138 684 000
5. Óvoda épület	54 241 700	0	54 241 700
6. Zöldterületkezelés szerszámok	23 000	0	23 000
7. Külterületi utak felújítása	90 405 155	152 000	90 557 155
8. Nefelejcs utca felújítása		8 027 259	8 027 259
II. Mosolyfalva Óvoda	2 500 000	0	2 500 000
1. Játékok, eszközök, ágyceték	2 500 000	0	2 500 000
2. Konyhára eszközök, kiscépek	1 001 000	0	1 001 000
Felhalmozási kiadások összesen:	408 862 612	226 718 271	635 580 883

8. melléklet a 7/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

8. melléklet a 3/2025. (III.6.) önkormányzati rendelethez

Adatok forintban!

Gyöngyöstarján Község Önkormányzatának 3 éves pénzforgalmi mérlege					
		2025. évi terv	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
	BEVÉTELEK				
1	Önkormányzat saját működési bevétele	74 262 191	73 000 000	73 000 000	73 000 000
2	Önkormányzat költségvetési támogatása	401 948 866	345 000 000	345 000 000	345 000 000
3	Intézményi működési bevételek	72 156 560	27 000 000	27 000 000	27 000 000
4	Támogatásértékű működési bevételek	121 241 364	29 500 000	29 500 000	29 500 000
5	Költségvetési maradvány	236 436 086	38 500 000	38 500 000	38 500 000
6	Felhalmozási bevételek	419 367 202	30 000 000	30 000 000	30 000 000
7	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 325 412 269	543 000 000	543 000 000	543 000 000
			0	0	0
	KIADÁSOK		0	0	0
1	Személyi juttatások	352 396 570	340 000 000	340 000 000	340 000 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok	47 587 326	46 000 000	46 000 000	46 000 000
3	Dologi kiadások	219 994 749	120 000 000	120 000 000	120 000 000
4	Ellátottak pénzbeli juttatása	7 055 447	5 000 000	5 000 000	5 000 000
5	Támogatásértékű működési kiadások	7 785 962	3 000 000	3 000 000	3 000 000
6	Működési célú pénzeszközátadás	6 528 995	6 000 000	6 000 000	6 000 000
7	Működési célú kiadások	45 817 363	12 000 000	12 000 000	12 000 000
8	Tartalék	1 636 861	1 000 000	1 000 000	1 000 000
9	Beruházás	27 702 913	5 000 000	5 000 000	5 000 000
10	Felújítás	608 878 970	5 000 000	5 000 000	5 000 000
11	Felhalmozási célú támogatások	27 113			
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 325 412 269	543 000 000	543 000 000	543 000 000

9. melléklet a 7/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez
 11. melléklet a 3/2025. (III.6.) önkormányzati rendelethez

Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal

Ft-ban											
BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025.I. féléves módosítás	Módosítás	2025.III. negyedéves módosítás	KIADÁSOK	2024.évi teljesítés	2025.I. féléves módosítás	Módosítás	2025.I. féléves módosítás	Módosítás	2025.III. negyedéves módosítás
Támogatásértékű működési bevételek	11 711 436	51 186 114		51 186 114	Személyi juttatások	94 038 539	146 968 207		146 968 207		146 968 207
Finanszírozási bevételek		117 481 406		117 481 406	Munkaadókat terhelő járulékok	10 492 032	19 830 197		19 830 197		19 830 197
Költségvetési maradvány	962 239	11 292 332		11 292 332	Dologi kiadások	8 875 096	2 163 249	44 844	2 163 249	44 844	2 208 093
Működési bevételek	106 153	190 246	44 844	235 090	Működési célú kiadások	130 302	11 168 445	0	11 168 445	0	11 168 445
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	12 779 828	180 130 098	44 844	180 174 942	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	113 535 969	180 130 098	44 844	180 130 098	44 844	180 174 942

10. melléklet a 7/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

12. melléklet a 3/2025. (III.6.) önkormányzati rendelethez

Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Feladat, jogcím	BEVÉTELEK			2024. évi teljesítés	2025. III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025. IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csop. név				
1.		1.	1.	I. Fejezet: Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal							
				Intézményi bevételek							
				Működési bevételek Gyöngyösoroszi, Mátraszentimre hozzájárulás			11 711 436	51 186 114	0	51 186 114	
				Működési bevétel kiadások visszatérítései			106 153	190 246	44 844	235 090	
		2.	1.	Finanszírozási bevételek							
				Költségvetési maradvány			962 239	11 292 332	0	11 292 332	
			2.	Gyöngyöstarján Község Önkormányzatától			112 048 473	117 461 406	0	117 461 406	
				Alcím összesen:			124 828 301	180 130 098	44 844	180 174 942	
				II. fejezet összesen:			124 828 301	180 130 098	44 844	180 174 942	

11. melléklet a 7/2026. (V. 26.) önkormányzati rendelethez

13. melléklet a 3/2025. (III.6.) önkormányzati rendelethez

Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal

Cím szám	Alcím szám	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Feladat jogcím	KIADÁSOK			2024. évi teljesítés	2025. III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025. IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csop. név				
1.	1.	1.	1.	K	I. Fejezet: Gyöngyöstarjáni Közös Önkormányzati Hivatal 011130 Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános működési költségvetés						
			2.		Személyi juttatások			94 038 539	146 968 207		146 968 207
			3.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			10 492 032	19 830 197		19 830 197
			2.		Dologi kiadások			8 875 096	2 163 249	44 844	2 208 093
			3.	1.	Fejlesztési költségvetés Beruházás			130 302			0
					Működési célú kiadások pénzmaradvány visszafizetés				11 168 445	0	11 168 445
					Alcím összesen:			113 535 969	180 130 098	44 844	180 174 942
					II. Fejezet kiadásai összesen :			113 535 969	180 130 098	44 844	180 174 942

Mosolyfalva Óvoda ÉS Bölcsőde

BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás	KIADÁSOK	2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	Ft-ban	
									2025.IV. negyedéves módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
Intézményi működési bevételek	21 397 988	22 118 479	2 230 395	24 348 874	Személyi juttatások	100 718 023	129 214 933	1 481 264	130 696 197	
Finanszírozási bevételek		176 734 834		176 734 834	Munkaadókat terhelő járulékok	13 352 834	17 122 765		17 122 765	
Költségvetési maradvány	1 694 990	1 318 653		1 318 653	Dologi kiadások	48 739 414	50 333 268	749 131	51 082 399	
					Beruházás	779 151	3 501 000	0	3 501 000	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	23 092 978	200 171 966	2 230 395	202 402 361	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	163 589 422	200 171 966	2 230 395	202 402 361	

14. melléklet a 7/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

16. melléklet a 3/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

Mosolyfalva Óvoda és Bölcsőde

Cím szám	Alcím szám	Előir.csoport-szám	Kiem.előir. szám	Feladat-jogcím	BEVÉTELEK				2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csoport-név	Kiemelt előirányzat neve				
1.	1.	1		K	I. Fejezet: Mosolyfalva Óvoda							
					Intézményi bevételek							
					Működési bevételek							
					091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			3	100 479		100 479	
					096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben			11 545 370	11 767 160	2 059 395	13 826 555	
					096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben			2 605 290	2 618 785		2 618 765	
					104030 Gyermek napközbeni ellátása családi bölcsőde			675 170	1 027 545		1 027 545	
					107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán			6 572 155	6 604 530	171 000	6 775 530	
					104031 Bölcsőde, mini bölcsőde							
					104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében							
					Finanszírozási bevételek							
					Költségvetési maradvány							
					Gyógyósterjárjón Község Önkormányzattól				1 694 990	1 318 653	0	1 318 653
									141 815 097	178 734 834		176 734 834
					Alcím összesen:				164 908 075	200 171 966	2 230 395	202 402 361
					I. fejezet összesen:				164 908 075	200 171 966	2 230 395	202 402 361

Mosolyfalva Óvoda és Bölcsőde

Cím szám	Alcím szám	Előir.csoport-szám	Kiem.alőir. szám	Feladat, jogcím	KIADÁSOK			2024.évi teljesítés	2025.III. negyedéves módosítás	Módosítás	2025.IV. negyedéves módosítás
					Cím név	Alcím szám	Előir. csoport-név				
1.	1.	1.	1.	K	I. Fejezet: Mosolyfalva Óvoda						
					091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai						
					Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások			62 027 433	85 965 840	-200 000	85 765 840
			2.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			7 428 025	11 427 000		11 427 000
			3.		Dologi és egyéb folyó kiadások			502 262	567 000		567 000
					Alcím összesen:			69 957 720	97 959 840	-200 000	97 759 840
	2.	1.	1.	K	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának						
					Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások			479 460	1 800 000	200 000	2 000 000
			2.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			51 246	132 000		132 000
					Alcím összesen:			530 706	1 932 000	200 000	2 132 000
	3.	1.	1.	K	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai						
					Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások			181 716	182 000		182 000
			2.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
			3.		Dologi és egyéb folyó kiadások			11 599 267	9 598 479	171 000	9 769 479
		2.	1.		Felhalmozási költségvetés						
					Beruházás			53 690	2 398 000	0	2 398 000
					Alcím összesen:			11 834 673	12 178 479	171 000	12 349 479
	4.	1.	1.	K	096015 Gyermekeképzetés köznevelési intézményben						
					Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások			25 719 357	29 102 307	1 481 264	30 583 571
			2.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			3 628 364	4 006 492		4 006 492
			3.		Dologi és egyéb folyó kiadások			27 918 781	30 768 813	578 131	31 346 944
		2.	1.		Felhalmozási költségvetés						
					Beruházás			725 461	1 001 000		1 001 000
					Alcím összesen:			57 991 963	64 878 612	2 059 395	66 938 007
	5.	1.	1.	K	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben						
					Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások			428 384	143 975		143 975
			2.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			37 107	1 326		1 326
			3.		Dologi és egyéb folyó kiadások			2 465 998	2 486 765		2 486 765
					Alcím összesen:			2 931 489	2 632 066	0	2 632 066
	6.	1.	1.	K	104030 Gyermekek napközbeni ellátása családi bölcsőde, munkahelyi bölcsőde,						
					Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások			10 963 709	8 074 513	0	8 074 513
			2.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			2 128 578	1 090 498	0	1 090 498
			3.		Dologi és egyéb folyó kiadások			649 347	697 545	0	697 545
		2.	1.		Felhalmozási költségvetés						
					Beruházás				102 000	0	102 000
					Alcím összesen:			13 741 634	9 964 556	0	9 964 556
	7.	1.	1.	K	104031 Gyermekek bölcsődében és minibölcsődében történő ellátása						
					Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások				3 587 580	0	3 587 580
			2.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				462 267	0	462 267
			3.		Dologi és egyéb folyó kiadások				74 136	0	74 136
					Alcím összesen:				4 123 983	0	4 123 983
	8.	1.	1.	K	104035 Gyermekeképzetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében						
					Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások						
			2.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
			3.		Dologi és egyéb folyó kiadások				500 000	0	500 000
					Alcím összesen:				500 000	0	500 000
	9.	1.	3.	K	104037 Intézményen kívül gyermeképzetés						
					Működési költségvetés						
					Dologi és egyéb folyó kiadások			49 980	51 000		51 000
					Alcím összesen:			49 980	51 000	0	51 000
	10.	1.	1.	K	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán						
					Működési költségvetés						
			1.		Személyi juttatások			917 964	358 718	0	358 718
			2.		Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			79 514	3 182	0	3 182
			3.		Dologi és egyéb folyó kiadások			5 553 779	5 589 530	0	5 589 530
					Alcím összesen:			6 551 257	5 951 430	0	5 951 430
					I. fejezet kiadásai összesen :			163 589 422	200 171 966	2 230 395	202 402 361

13. melléklet



**GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG
POLGÁRMESTERÉTŐL**

3036 Gyöngyöstarján, Jókai Mór tér 3.
Tel: 37/372-025 Fax: 37/372-018

Szám: GYT /142-6/2026

Tárgy: 2025. évi költségvetési beszámoló

Készítette: Gurszki Anikó

**Előterjesztés Gyöngyöstarján Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május 27. napján tartandó ülésére**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ának (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában foglalt felhatalmazás alapján kerül ismertetésre Gyöngyöstarján Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetési beszámolója.

Előzetes hatásvizsgálat

I. a tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: A rendelettervezetnek társadalmi hatása nincs. Gazdasági-költségvetési hatása az önkormányzat és intézményeire van.

II. a tervezett jogszabály környezeti és egészségi következményei: nincs

III. a tervezett jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: Az adminisztratív terhek nem változnak.

IV. a jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: *Áht. 91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.*

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

A rendelettervezet elfogadásához minősített többség szükséges.

Gyöngyöstarján, 2026. május 26.

Kiss Viktor
polgármester

**Gyöngyöstarján Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati
rendelete**

az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról

(tervezet)

[1] Az önkormányzat az alapfeladatai és önként vállalt feladatai ellátásáról, a költségvetési rendeletében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai teljesítéséről szóló beszámolási kötelezettség teljesítése céljából

[2] Gyöngyöstarján Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Gyöngyöstarján Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 1 542 125 337 forint bevétellel, 1 306 845 101 forint kiadással jóváhagyja.

(2) Az Önkormányzat beruházási kiadásainak teljesítését 24 085 056 forint összegben, felújítási kiadásainak teljesítését 409 876 020 forint összegben hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat és intézményei költségvetési maradványát 236 436 086 forint összegben hagyja jóvá. Az intézmények költségvetési pénzmaradványa nem került elvonásra.

(4) Az Önkormányzat a jegyző által önkormányzati rendelet alapján biztosított mentességet – a magánszemélyek kommunális adójából 93750 forintot – jóváhagyja.

2. §

(1) Az önkormányzat eszközeinek egyszerűsített (összevont) mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat forrásainak egyszerűsített (összevont) mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat intézményenkénti mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat vagyonáról készített tájékoztatót jelen rendelet 4. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá. A beszámoló készítés időpontjában az Önkormányzat tulajdonában nem volt értékkel nem szereplő kötelezettség.

(5) Az önkormányzat egyszerűsített eredmény kimutatását az 5. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat egyszerűsített eredmény kimutatását intézményi bontásban a 6. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat összevont költségvetési jelentését a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat összevont költségvetési jelentését működési-felhalmozási bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat költségvetési jelentését önként vállalt, kötelező feladatok kiadásai és bevételei tényleges alakulásának bontásában a 9. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetési jelentését intézményi bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(11) Az Önkormányzat állami támogatásainak alakulását a 11. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat közhatalmi bevételeit a 12. melléklet tartalmazza.

(13) Az Önkormányzat bevételeit kormányzati funkcióként a 13. melléklet tartalmazza.

- (14) Az Önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként a 14. melléklet tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat maradványkimutatását a 15. melléklet tartalmazza.
- (16) Az önkormányzat maradványkimutatását intézményenkénti bontásban a 16. melléklet tartalmazza.
- (17) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 17. melléklet tartalmazza.
- (18) Az önkormányzat ellátottak részére juttatott pénzbeli kiadásait a 18. melléklet tartalmazza.
- (19) Az Önkormányzat a költségvetési szerveinek a 19. mellékletben meghatározott záró létszám mértékeit jóváhagyja.
- (20) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletének alakulását a 20. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (21) Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok alakulását a 21. melléklet szerint jóvá hagyja az Önkormányzat.
- (22) Az Önkormányzat a hosszú lejáratú kötelezettségeinek december 31. állományát és az évenkénti fizetési kötelezettségeket jelen rendelet 22. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá
- (23) Az önkormányzat a több éves kihatással járó adókedvezmények alakulását a 23. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (24) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 24. melléklet tartalmazza.

3. §

A jegyző a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettség teljesítését biztosítja, illetve figyelemmel kíséri, a jóváhagyott költségvetési maradvánnyal a 2025. évi költségvetési rendelet módosítását előterjeszti.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–24. mellékletehez

Bevételek alakulása

(Rendelettervezet 7, 8, 9, 10, 11, 12,13, 22. számú melléklete)

Az Önkormányzatnak 2025. évben 1 017 292 640 forint költségvetési bevétele volt. Finanszírozási bevételek 524 832 697 forint összegben teljesültek, így az összes bevétel 1 542 125 337 Ft.

I Az Önkormányzat költségvetési bevételei **1 017 292 640 forintban** teljesültek, amely a tervezett 94 %-a.

1.) **Működési bevételei 68 152 189 Ft-ban** realizálódnak, ez a tervezett bevétel 94,4 %-a, amely az alábbi részletezés szerint alakul:

Sírhely értékesítés	658 017 Ft
Gyermekétkeztetés térítési díja	9 881 054 Ft
Egyéb étkezők térítése	2 101 911 Ft
Szociális étkezők térítési díja	4 917 639 Ft
Bölcsődei térítési díj	27 545 Ft
Közvetített szolgáltatások	1 050 011 Ft
Biztosító által térített kár	663 586 Ft
Bérleti díj bevételek	4 060 441 Ft
Egyéb működési bevételek	39 114 265 Ft
Kamatbevételek	104Ft
Kiszámlázott áfa	5 677 616 Ft

2.) **Működési célú támogatások államháztartáson belülről 502 700 062 Ft**, ami a tervezet 109 %-a, részletezve:

Önkormányzatok működési költségvetési támogatása 387 015 514 Ft

Ennek részletezése az 5. sz. mellékletben található

Működési célú támogatásértékű bevételek 115 684548 Ft

3.) **Közhatalmi bevételekből 55 980 742 Ft** folyt be, az eredeti tervezet 77,4 %-a, melynek részletezése a 6. számú mellékletben található.

4.) **Felhalmozási bevétel 2025. évben 9 797 638 forintban** realizálódott.

II. Finanszírozási bevételek címén összesen 524 832 697 Ft realizálódott az alábbiak szerint:

1.) **Hitelfelvétel**

2025. évben éven nem volt.

2.) **Maradvány igénybe vétele**

2025. évi módosított maradvány 236 436 086 Ft volt, melynek felhasználása 2025. évben megtörtént.

3.) **Államháztartáson belüli megelőlegezések**

2023. január hónapra járó 0. havi nettó finanszírozás 2025. decemberben megérkezett számlánkra 14 933 352 Ft összegben. Ezt az összeget ténylegesen a 2025. december havi illetmény kifizetésére 2025. január hónapban használta fel az Önkormányzat.

4.) Intézményfinanszírozás 273 463 259 Ft-ban teljesült. (96%)

A Közös Önkormányzati Hivatal 114 900 968 Ft, az Óvoda finanszírozása pedig 158 562 291 Ft. Az intézményfinanszírozás előirányzata felett az elnyert REKI pályázat összege is kiutalásra került.

Kiadások alakulása

(Rendelettervezet 7, 8, 9, 10, 14, 17, 18, 21, 22, 23. számú melléklete)

Az Önkormányzatnak **2025. évben 1 023 173 035 Ft költségvetési kiadása volt. Finanszírozási kiadása 283 672 066 Ft** összegben teljesültek, így az összes kiadás **1 306 845 101 Ft**.

I. 2025. évben a költségvetési kiadás 1 023 173 035 Ft összegben kerültek teljesítésre.

1). Személyi juttatásokra 325 739 205 Ft-ot fordítottunk, amely az eredeti előirányzat 99 %-a.

2.) Munkaadót terhelő járulékok összege 42 249 501 Ft, a tervezett összeg 93%-a. Ez az összeg tartalmazza a reprezentáció után befizetett járulékokat is.

3.) Dologi kiadásokra 172 740 298 Ft-ot fordítottunk, a tervezett 91%-át, amely az alábbiakból tevődik össze:

Készletbeszerzéseink

az előirányzat 102,4 %-ának felhasználását mutatják, ami 40 355 740 Ft-nak felel meg. Ezek a kiadások magában foglalják a szakmai anyagok és az üzemeltetési anyagok, vagyis az élelmiszer, gyógyszer, irodaszer, könyv, folyóirat, egyéb információhordozó, hajtó- és kenőanyag, szakmai anyagok, védőruha, ill. egyéb anyagbeszerzések összegeit.

Kommunikációs szolgáltatásokra

1 963 241 Ft összeget vettünk igénybe, ami a tervezett 117 %-át teszi ki. Ez magában foglalja az informatikai szolgáltatásokra és az egyéb kommunikációs szolgáltatásokra fordított összegeket. (Számítástechnikai szolgáltatások, telefon kiadásait és az internet használati díjat tartalmazza.)

71 591 208 Ft-ot **szolgáltatási kiadásokra** fordítottunk, Közüzem díjakra 22 030 736 Ft-ot költöttünk. Vásárolt élelmiszer 411 969 Ft-ba került az Önkormányzatnak, amit a konyha zárva tartása miatti étkeztetés indokol. Bérleti és lízingdíjra 680 811 Ft-ot, karbantartás, kisjavítási szolgáltatásokra 2 252 040 Ft-ot, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra 12 135 927 Ft-ot

egyéb szolgáltatásokra (postaköltség, szemétszállítási díj, kéményseprési díj, munkabiztonsági szaktevékenység, stb.) 30 523 759 Ft-ot fordítottunk.

Kiküldetések, reklám és propaganda kiadásokra

936 713 Ft-ot költött az Önkormányzat.

Különféle befizetési kötelezettségek címén a kiadás **57 893 396 Ft** volt. Itt az előzetesen felszámított általános forgalmi adó és az egyéb befizetési kötelezettségek szerepelnek.

4.) Egyéb nem intézményi ellátások kiadásaira 6 958 167 Ft-ot költött Gyöngyöstarján Község Önkormányzata. A jogcím szerinti kifizetéseket a rendelet 11. sz. melléklete tartalmazza. A kifizetések fedezetét a szociális kiadások fedezetére nyújtott 14 779 426 Ft összegű normatív támogatás biztosítja. Ez a keret nyújt fedezetet a családi bölcsőde normatíva feletti kiadásainak is. Természetbeni juttatásként 2 934 441 Ft lett kiosztva a szociális tűzifa támogatásra, melyhez a keretet pályázat útján nyerte az Önkormányzat, s felhasználása teljes egészében megtörtént 2025-ben.

5.) Elvonások és befizetések címén 27 773 214 Ft kiadás nem keletkezett.

6.) Egyéb működési célú kiadások címén Ft kiadás jelentkezett az alábbiak szerint:

Gyöngyös Körzete Kistérség, Fogorvosi Társulás részére átadott 7 313 462 Ft támogatás,

Bursa Hungarica részére 472 500 Ft

A civil szervezetek támogatására 5 938 499 Ft összegben a következőképpen alakult:

Gyöngyöstarjáni Rekreációs Egyesület támogatása	2 148 447 Ft
Világos Szándékkal Gyöngyöstarjánért	789 511 Ft
Egészséges Jövőért Alapítvány	1 065 600 Ft
Gyöngyöstarjáni Páva Kör Egyesület	370 636 Ft
Gyöngyöstarjáni Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	250 000 Ft
Gyöngyöstarjáni Polgárőrség támogatása	370 636 Ft
Mozgássérültek Hevesmegyei Alapítványa	30 000 Ft
Mosolyfalva Alapítvány	434
305Ft	
Gyöngyöstarjáni Iskolás Gyermekéért Alapítvány	250 000 Ft
Ft	
Gyöngyöstarjáni RK Plébánia	200 000 Ft

6.) **Felújításokra 409 876 020 Ft**-ot fordított az Önkormányzat, részletezve a 17. sz. mellékletben található.

7.) **Beruházási kiadásokra 24 085 056 Ft**-ot fordítottunk, részletezve a 17. sz. mellékletben található.

II. Finanszírozási kiadások 283 672 066 Ft összegben teljesültek.

1.) Bankbetét lekötése

2025. évben ilyen jellegű kiadás nem volt.

2.) Központi irányító szervi támogatás

Intézményfinanszírozás **273 463 259 Ft**-ban teljesült. (100%)

A Közös Önkormányzati Hivatal 114 900 968 Ft, az Óvoda finanszírozása pedig 158 562 291 Ft.

3.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

202. december hónapban a 2025. évi 0. havi normatíva kiutalásra került az Önkormányzat részére. Év elején az összeget rendezni kellett, így bár ténylegesen nem kellett visszafizetni, de technikailag kiadásként kell kimutatni. A kiadás összege 10 208 807 Ft.

Közvetett támogatások

(Rendelettervezet 24. számú melléklete)

Magánszemélyek kommunális adójában 17 fő 3750 Ft, 4 fő 7500 Ft kedvezményt kapott önkormányzati rendelet alapján. Hegyközségnek biztosított bérleti díj kedvezmény 223 368 Ft.

Maradvány alakulása

(Rendelettervezet 15. számú melléklete)

Az alaptevékenység maradványa 2025. december 31. napján 236 436 086 Ft volt. Ebből az Önkormányzat maradványa 223 825 101 Ft, a Közös Hivatal maradványa 11 292 332 Ft, az Óvoda maradványa 1 318 653 Ft. A maradvány a 2025. évi költségvetésben beszámításra került.

Értékpapír- és hitelműveletek alakulása

I. Az önkormányzat 2025. évben nem helyezett el betétet, év végén nem volt **betétállomány**.

II. **Hitelállomány** 2025. évben nem volt az Önkormányzatnak.

Vagyon alakulása

(Rendelettervezet 1, 2, 3 és 4. számú melléklete)

Mérleg főösszege 1 785 349 927 Ft, amely az előző évinek 121 %-a. A mérlegfőösszeg 311 344 912 forinttal több az előző évinél.

Immateriális javak és vagyonértékű jogok állománya 0 Ft, az előző évivel megegyező. Beszerzés a tárgyévben nem volt.

Tárgyi eszközök állománya év végén 1 254 476 225 Ft, az előző időszakhoz képest 30,3 %-kal, 292 293 992 Ft-al emelkedett.

Befektetett pénzügyi eszközök állománya 2.470 eFt, előző évihez képest nem változott. A Vízmű részvények névértékét mutatja, az Heves Megyei Vízmű igazolása alapján.

Készletek állománya 471 830 Ft az élelmezési anyagok készletét mutatja.

Követelések állománya 35 921 197 Ft, mutat.

Költségvetési évet követően esedékes követelések 22 014 179 Ft.

Követelés jellegű sajátos elszámolások címén 2 004 919 Ft-ot tart nyilván az Önkormányzat.

Pénzeszközök állománya 241 688 743 Ft.

Rövidlejáratú kötelezettségek állománya 24 783 596 Ft.

Év végi mérleg szerinti eredmény (5, 6. sz. melléklet) összesen 6195 244 996 Ft.

A létszám alakulását a rendelettervezet 12. sz. melléklete tartalmazza.

A 4. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezés

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

EGYSZERŰSÍTETT (ÖSSZEVONT) MÉRLEG

2025.12.31

Adatok forintban!

MÉRLEG: ESZKÖZÖK		Tárgyévi nyitó	Ellenőrzés, önellenőrzés	Tárgyévi záró
1	A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF. ESZKÖZ	1 186 634 518	0	1 499 908 142
2	I. Immateriális javak	0	0	0
3	Vagyon értékű jogok			
4	Szellemi termékek			
5	Immateriális javak érték helyesbítése			
6	II. Tárgyi eszközök	962 182 233	0	1 254 476 225
7	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	795 890 588		1 183 860 155
8	Gép, berendezés, felszerelés, jármű	14 082 722		16 480 285
9	Tenyészállatok			
10	Beruházások, felújítások	152 208 923		54 135 785
11	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
12	III. Befektetett pénzügyi eszközök	2 470 000	0	2 470 000
13	Tartós részesedés	2 470 000		2 470 000
14	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
15	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
16	IV. Koncesszióba, vagyonkez-be adott eszközök	221 982 285	0	242 961 917
17	Koncesszióba, vagyonkez-be adott eszköz	221 982 285		242 961 917
18	Koncesszióba, vagyonkez-be adott e.ért.hely.	0		0
19	B. NEMZETI VAGYONBA TART. FORGÓESZKÖZ	534 359	0	471 830
20	I. Készletek	534 359	0	471 830
21	Vásárolt készletek	534 359		471 830
22	Átsorolt, követelés fejében átvett ké			
23	Egyéb készlet			
24	Befejezetlen termelés, félkész termék, késztermék			
25	Növendék-, hizó- és egyéb állat			
26	II. Értékpapírok		0	
27	Nem tartós részesedések			
28	Forgalási célú hitelvisz-t megtestesítő értékpapírok	0		0
29	C. PÉNZESZKÖZÖK	242 360 845	0	241 688 743
30	I. Lekötött bankbetétek	0		0
31	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	177 030		239 660
32	III. Forintszámlák	242 183 815		241 449 083
33	IV. Devizaszámlák			
34		0		0
35	D. KÖVETELÉSEK	41 476 188	0	35 921 197
36	I. Ktv.-i évben esedékes követelés	18 243 662	0	11 902 099
37	Működési támog.bevételére Áh-on belülről	211 025		295 636
38	Felhalmozási támog.bevételére Áh-on belülről			
39	Közhatalmi bevételre	9 620 228		8 237 661
40	Működési bevételre	4 514 771		3 368 802
41	Felhalmozási bevételre			
42	Működési célú átevt bevételre			
43	Felhalmozási célú átevt bevételre	3 897 638		
44	Finanszírozási bevételre			
45				
46	II. Ktv.-i évet követően esedékes követelés	21 792 219	0	22 014 179
47	Működési támog.bevételére Áh-on belülről	0		0
48	Felhalmozási támog.bevételére Áh-on belülről	0		0
49	Közhatalmi bevételre	21 792 219		22 014 179
50	Működési bevételre	0		0
51	Felhalmozási bevételre			
52	Működési célú átevt bevételre			
53	Felhalmozási célú átevt bevételre			
54	Finanszírozási bevételre			
55	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 440 307	0	2 004 919
56	Adott előlegek	273 797		1 984 919
57	Továbbadási célból folyós.támogatás, ellátás elszám.	1 056 510		0
58	Más által beszédett bevételek elszámolása			
59	Forgótőke elszámolása	110 000		20 000
60	Vagyonkez-be adott eszk-zel kapcs.visszapótl.követ.elsz.	0		0
61	Nem Tb-alapjait terh. Kifizetett ellátás megtér.elsz.	0		0
62	Folyós.megelőleg.Tb-és családátámogatási ellátás elsz.	0		0
63	Gazd.társ.alapítása, jegyzett tőke emelése s.átadott pénzeszköz	0		0
64	Letétre, megőrzésre, fed.kezelésre átadott p.esz., biztosíték	0		0
65	E. EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLD.ELSZÁMOLÁS	2 999 105	0	7 360 015
66	Előzetesen felszámított áfa	12 387 782		18 829 294
67	Fizetendő Áfa	-9 388 677		-11 469 279
68	Utalványok	0		0
69	F. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0	0	0
70	Eredményszámvetésű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
71	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0		0
72	Halasztott ráfordítások	0		0
73	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 474 005 015	0	1 785 349 927

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ÖSSZEVONT MÉRLEG Forrás oldal

Fordulónap: 2025.12.31.

Adatok forintban!

MÉRLEG: FORRÁSOK		Tárgyévi nyitó	Ellenőrzés, önellenőrzés	Tárgyévi záró
1	G. SAJÁT TŐKE	970 469 367	0	1 165 714 363
2	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 630 960 665		1 630 960 665
3	II. Nemzeti vagyon változásai	0		0
4	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	19 582 308		19 582 308
5	IV. Felhalmozott eredmény	-745 760 446		-680 073 606
6	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0		0
7	VI. Mérleg szerinti eredmény	65 686 840		195 244 996
8	H. KÖTELEZETTSÉGEK	19 445 995	0	24 783 596
9	I. Ktv.-i évben esedékes kötelezettségek	1 872 122	0	826 335
10	Személyi juttatásokra	0		0
11	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0		0
12	Dologi kiadásokra	1 774 842		826 335
13	Ellátottak pénzbeli juttatásaira	97 280		0
14	Egyéb működési célú kiadásokra	0		0
15	Beruházásokra	0		0
16	Felújításokra	0		0
17	Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0		0
18	Finanszírozási célú kiadásokra			
19	II. Ktv.-i évet követően esedékes kötelezettség	10 208 807	0	15 543 835
20	Személyi juttatásokra	0		0
21	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0		0
22	Dologi kiadásokra	0		0
23	Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0		0
24	Egyéb működési célú kiadásokra	0		0
25	Beruházásokra	0		0
26	Felújításokra	0		0
27	Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0		0
28	Finanszírozási célú kiadásokra	10 208 807		15 543 835
29	III. Kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	7 365 066	0	8 413 426
30	Kapott előlegek	7 354 254		8 413 426
31	Továbbadási célból folyós.támogatás, ellátás elszámolása	0		0
32	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	10 812		0
33	Forgótőke elszámolása	0		0
34	Vagyonk-be vett eszk-zelel kapcs.visszapótl.kötelezettség elsz.	0		0
35	Nem Tb-alapjait terh.kifizetett ellátás megtérítésének elsz.	0		0
36	Munkáltató által korengedm.nyugdíjhoz fizetett hj.elsz.	0		0
35	Letétre, megőrzésre, fed.kezelésre átvett p.esz., biztosíték	0		0
36	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0		0
37	ÁKK Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek	0		0
38	I. KINCSTÁRI SZLA-VEZETÉSSSEL KAPCS. ELSZÁM.	0		0
39	J. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	484 089 653	0	594 851 968
40	Eredményzempléletű bevételek passzív időbeli elhatár.	0		0
41	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 469 871		150 975 116
42	Halasztott eredményzempléletű bevételek	461 619 782		443 876 852
43	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 474 005 015	0	1 785 349 927

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
INTÉZMÉNYENKÉNTI MÉRLEG
 Fordulónap: 2025.12.31.

Adatok forintban!

Sor-szám	Megnevezés: Eszközök	Önkormányzat		Községi Hivatal		Óvoda		Önkormányzat összesen	
		Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Előző évi záró	Tárgyévi záró
A	Nemzeti vagyonba tartozó befekt.eszk.	1 185 352 966	1 498 960 903	0	0	1 281 552	947 239	1 186 634 518	1 499 908 142
I	Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Tárgyi eszközök	960 900 681	1 253 528 986	0	0	1 281 552	947 239	962 182 233	1 254 476 225
III	Befektetési pü-i eszközök	2 470 000	2 470 000	0	0	0	0	2 470 000	2 470 000
IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszköz	221 982 285	242 961 917	0	0	0	0	221 982 285	242 961 917
B	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszk.	0	0	0	0	534 359	471 830	534 359	471 830
I	Készletek	0	0	0	0	534 359	471 830	534 359	471 830
II	Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
C	Pénzeszközök	230 769 883	241 443 965	11 168 445	156 158	422 517	88 620	242 360 845	241 688 743
HV	Saját	230 769 883	241 443 965	11 168 445	156 158	422 517	88 620	242 360 845	241 688 743
								0	0
D	Követelések	37 524 611	31 457 323	123 887	81 108	3 827 690	4 382 766	41 476 188	35 921 197
I	Kív.évben esedékes	15 409 987	9 449 914	0	0	2 833 675	2 452 185	18 243 662	11 902 099
II	Kív.évi követő évben esedékes	21 792 219	21 792 219	0	0	0	221 960	21 792 219	22 014 179
III	elszámolás	322 405	215 190	123 887	81 108	994 015	1 708 621	1 440 307	2 004 919
E	Egyéb sajátos eszközold.elszámolás	1 332 538	2 841 021	0	0	1 666 567	4 518 994	2 999 105	7 360 015
F	Akív időbeli elhatárolás	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eszközök összesen	1 454 979 998	1 774 703 212	11 292 332	237 266	7 732 685	10 409 449	1 474 005 015	1 785 349 927

Sor-szám	Megnevezés: Források	Önkormányzat		Községi Hivatal		Óvoda		Önkormányzat összesen	
		Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Előző évi záró	Tárgyévi záró
G	Saját tőke	966 702 312	1 300 325 023	4 855 042	-12 699 527	-1 087 987	-121 911 133	970 469 367	1 165 714 363
I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 630 960 665	1 630 960 665					1 630 960 665	1 630 960 665
II	Nemzeti vagyon változásai							0	0
III	Egyéb vagyon induláskori értéke és változásai	17 102 308	17 102 308	2 458 000	2 458 000	22 000	22 000	19 582 308	19 582 308
IV	Feleltetési eredmény	-736 093 782	-681 360 661	-7 635 975	2 397 042	-2 030 689	-1 109 987	-745 760 446	-680 073 606
V	Eszközök értékvesztésből. Járása							0	0
VI	Méltleg szerinti eredmény	54 733 121	333 622 711	10 033 017	-17 554 569	920 702	-120 823 146	65 686 840	195 244 996
H	Kötelezettségek	19 092 977	23 898 923	19 809	10 438	333 209	874 235	19 445 995	24 783 596
I	Kív.évben esedékes	1 616 983	220 586	19 809	10 438	235 330	595 311	1 872 122	826 335
II	Kív.évi követő évben esedékes	10 208 807	15 392 110	0	0	0	151 725	10 208 807	15 543 835
III	elszámolások	7 267 187	8 286 227			97 879	127 199	7 365 066	8 413 426
I	Kincstári szá-vez.-sel kapcsol. elszám.	0	0	0	0	0	0	0	0
J	Passzív időbeli elhatárolás	469 184 709	450 479 266	6 417 481	12 926 355	8 487 463	131 446 347	484 089 653	594 851 968
		0	0	0	0	0	0	0	0
	Források összesen	1 454 979 998	1 774 703 212	11 292 332	237 266	7 732 685	10 409 449	1 474 005 015	1 785 349 927

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata
Eredménykimutatás 2025. 12.31.

Adatok forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
1	01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	89 568 025		60 314 780
2	02. Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	22 905 260		21 367 131
3	03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	935 450		1 476 276
4	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (01+02+03)	113 408 735	0	83 158 187
5	04. Saját termelésű készletek állományváltozása			0
6	05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0
7	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±04+05)	0	0	0
8	06. Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	550 910 871	0	660 478 773
9	07. Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	17 287 982		108 671 149
10	08. Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bev	658 457 884		398 404 939
11	09. Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	56 444 493		83 354 107
12	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek (06+07+08)	1 283 101 230	0	1 250 908 968
13	10. Anyagköltség	40 661 392		40 362 898
14	11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	58 827 549		69 695 336
15	12. Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
16	13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 061 486		4 369 400
17	IV. Anyagjellegű ráfordítások (09+10+11+12)	102 550 427		114 427 634
18	14. Bérköltség	202 450 225		268 927 176
19	15. Személyi jellegű egyéb kifizetések	55 255 256		64 434 385
20	16. Bérjárulékok	31 223 781	0	163 132 390
21	V. Személyi jellegű ráfordítások (13+14+15)	288 929 262		496 493 951
22	VI. Értécsökkenési leírás	126 095 074		55 730 349
23	VII. Egyéb ráfordítások	813 248 926	0	472 170 329
24	A) Tevékenység eredménye	65 686 276		195 244 892
25	17. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
26	18. Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek			0
27	19. Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek,			0
28	20. Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	564	0	0
29	21. Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0		0
30	ebből lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított			0
31	ebből egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított			0
32	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (16+17+18)	564		104
33	22. Részesedésekből származó ráfordítások	0	0	0
34	23. Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	0	0	0
36	24. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
37	25. Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0		0
38	26. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			0
39	ebből: árfolyamvesztés egyéb pénzeszközök		0	0
40	ebből: árfolyamvesztés lekötött betétek			0
41	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
564	B) Pénzügyi műveletek eredménye	564	0	104
43	C) Mérleg szerinti eredmény	65 686 840		195 244 996

**GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI JELENTÉS
2025.12.31**

Adatok forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Előirányzatokra vonatkozó		Teljesítés	Teljesítés-eredeti előirányzat	Teljesítés-módosított előirányzat	Teljesítés- Közt./Hh./Követ- elés	Teljesítés/ eredeti előirányzat (%)	Teljesítés/ módosított előirányzat (%)	Teljesítés/ Külső/vagy követelés(%)	
				Kiszámlázott	Költségtérítések								
		Előirányzat		Költségtérítések									
1	Személyi juttatások	338 383 870	352 323 867	325 739 205	325 739 205	-12 644 665	-26 584 663	0	96,3%	92,5%	100,0%		
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 208 962	47 494 495	42 249 501	42 249 501	-3 959 461	-5 244 994	0	93,5%	89,0%	100,0%		
3	Dologi kiadások	189 476 521	220 250 779	173 566 633	172 740 298	-16 736 223	-17 510 481	-826 335	91,2%	78,4%	99,5%		
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 400 000	7 055 447	6 958 167	6 958 167	2 538 167	-97 280	0	158,1%	98,6%	100,0%		
5	Egyéb működési célú kiadások	38 344 869	41 997 675	41 497 675	41 497 675	3 152 806	-500 000	0	108,2%	98,8%	100,0%		
6	Elvonások és betételek	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
7	Tartalékok	1 000 000	1 636 861	0	0	-1 000 000	-1 636 861	0	0,0%	0,0%	0,0%		
8	Bevételcsökkenés	6 344 000	27 702 913	24 085 056	24 085 056	17 741 056	-3 617 857	0	379,7%	86,9%	100,0%		
9	ebből: érszentesítésértéke és -növekedés	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
10	Felhalmozás	233 856 000	608 878 970	409 876 020	409 876 020	176 020 020	-199 002 950	0	0,0%	0,0%	100,0%		
11	Felhalmozási kiadások-egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
12	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	27 113	27 113	27 113	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
13	Kötségvetési kiadások összesen(01+...+12):	857 014 222	1 307 368 120	1 023 999 370	1 023 173 035	-488 417 757	-286 577 228	-826 335	119,4%	78,3%	99,9%		
14	Hírel, kölcsönvisszatérítés	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
15	Ereklaputak kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
16	AH-on belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
17	AH-on belüli megelőlegezések visszahívása	10 208 807	25 142 159	10 208 807	10 208 807	0	-14 933 352	0	0,0%	0,0%	0,0%		
18	Központi, irányítási szerv támogatás folyósítása	283 675 257	294 196 240	273 463 259	273 463 259	-10 211 998	-20 732 981	0	96,4%	93,0%	100,0%		
19	Pénzeszközök lekötött betéteinek elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
20	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
21	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
22	Finanszírozási kiadások összesen(14+...+21)	291 884 064	119 338 399	283 672 066	283 672 066	-10 211 998	-35 666 333	0	1,0%	1,0%	1,0%		
23	Kiadások összesen (13+22)	1 150 898 286	1 626 706 519	1 307 671 436	1 306 845 101	-488 417 757	-316 243 561	-826 335	113,6%	80,3%	99,9%		
24	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	461 408 566	515 354 858	502 995 698	502 700 062	41 291 436	-12 654 826	-295 636	108,9%	97,5%	99,9%		
25	ebből: Önkormányzatok működési célú támogatása	239 503 833	261 894 256	250 136 785	250 136 785	19 632 952	-2 757 471	0	168,2%	98,9%	100,0%		
26	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	387 436 067	380 662 009	380 662 009	380 662 009	-4 773 998	0	0,0%	98,3%	100,0%		
27	ebből: Önkormányzatok felhalmozási támogatása	0	283 330 856	283 330 856	283 330 856	283 330 856	0	0	0,0%	100,0%	100,0%		
28	Külső forrású bevételek	72 245 000	74 262 191	64 218 403	55 980 742	-16 264 258	-18 281 449	-8 237 661	77,5%	75,4%	87,2%		
29	ebből: helyi adók	72 245 000	74 262 191	64 218 403	230 769	-72 014 231	-74 031 422	-63 987 634	0,3%	0,3%	0,4%		
30	ebből: gépjárműadó	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
31	Működési bevételek	25 413 000	72 156 560	71 520 991	68 152 189	42 739 189	-4 004 371	-3 368 802	268,2%	94,5%	95,3%		
32	Felhalmozási bevételek	65 767 143	31 931 195	9 797 638	9 797 638	-55 969 505	-22 133 557	0	14,9%	30,7%	100,0%		
33	ebből: ingatlanértékesítési bevételek	65 767 143	31 931 195	9 797 638	9 797 638	-55 969 505	-22 133 557	0	14,9%	30,7%	100,0%		
34	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
35	ebből: államháztartáson kívüli szervezettől ellenérték nélkül kapott működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
36	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
37	ebből: államháztartáson kívüli szervezettől ellenérték nélkül kapott felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
38	Kötségvetési bevételek összesen(24+...+37-25-27-29-30-33-35-37)	624 833 709	1 081 340 841	1 029 194 239	1 017 292 640	-392 458 931	-63 848 201	-11 902 099	162,8%	94,1%	98,8%		
39	Hírel, kölcsönvisszatérítési vállalkozások	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
40	Ereklaputak bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
41	Marsdajár igénybevétele	242 389 310	236 436 086	236 436 086	236 436 086	-5 953 224	0	0	97,5%	100,0%	100,0%		
42	AH-on belüli megelőlegezések törlésztése	0	14 933 352	14 933 352	14 933 352	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
43	AH-on belüli megelőlegezések törlésztése	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
44	Központi, irányítási szerv támogatás	283 675 257	294 196 240	273 463 259	273 463 259	-10 211 998	-20 732 981	0	96,4%	93,0%	100,0%		
45	Lokális bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
46	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
47	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
48	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0%	0,0%	0,0%		
49	Finanszírozási bevételek összesen (39+...+48)	526 064 567	545 565 678	524 832 697	524 832 697	-1 231 876	-20 732 981	0	0,0%	0,0%	0,0%		
50	Bevételek összesen (38+49)	1 150 898 276	1 626 706 519	1 554 027 436	1 542 125 337	-391 227 061	-84 581 182	-11 902 099	134,0%	94,8%	99,2%		
51	Kötségvetési bevételek és kiadások különbsége (38-13) [ktgv hiány (-), ktgv többlet (+)]	-332 180 513	-226 227 279	-5 195 360	-5 880 395	244 041 174	216 729 027	-11 075 764	2,5%	2,6%	-113,2%		
52	Finanszírozási műveletek eredménye(49-23)	232 180 503	226 227 279	241 160 631	241 160 631	-8 980 128	14 933 352	0	0,0%	0,0%	0,0%		
53	Bevételek és kiadások különbsége (50-23)	-70	0	246 356 000	235 280 236	253 021 302	-231 662 379	-11 075 764	0,0%	0,0%	95,5%		

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Költségvetési jelentés működési-felhalmozási bontásban
2025.12.31

Adatok forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti			Módosított			Előirányzatok- ra vonatkozó Követelések vagy Kötelezettség- vállalások	Teljesítés			Teljesítés/ módosított előirányzat (%)	Teljesítés/ Kötv.áll. vagy hóvétel (%)
		Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen		Működési	Felhalmozási	Összesen		
		Előirányzat			Előirányzat				Előirányzat				
1	Személyi juttatások	338 383 870	0	338 383 870	352 323 867	0	352 323 867	325 739 205	0	325 739 205	93,5%	100,0%	
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 208 962	0	45 208 962	47 494 495	0	47 494 495	42 249 501	0	42 249 501	89,0%	100,0%	
3	Dologi kiadások	189 476 521	0	189 476 521	220 250 779	0	220 250 779	173 566 633	0	173 566 633	78,4%	99,5%	
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 400 000	0	4 400 000	7 055 447	0	7 055 447	6 958 167	0	6 958 167	98,6%	100,0%	
5	Elektronikus és befizetések	38 344 869	0	38 344 869	41 997 675	0	41 997 675	41 497 675	0	41 497 675	98,8%	100,0%	
6	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
7	Tartalékok	1 000 000	0	1 000 000	1 636 861	0	1 636 861	0	0	0	0%	0%	
8	Beruházások	0	6 344 000	6 344 000	0	0	0	24 085 056	0	24 085 056	86,9%	100,0%	
9	- ebből: részvétel-szerzés és -átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
10	Felújítások	0	233 856 000	233 856 000	0	0	0	409 876 020	0	409 876 020	67,3%	100,0%	
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
12	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	27 113	0	27 113	27 113	0	27 113	100,0%	100,0%	
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
14	Költségvetési kiadások összesen(01+...+13):	616 814 222	210 200 000	827 014 222	678 759 124	636 608 996	1 315 368 120	1 021 999 370	589 184 846	432 714 524	78,3%	99,9%	
15	Hitel, kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
16	Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
17	ÁH-on belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
18	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	10 208 807	0	10 208 807	25 142 159	0	25 142 159	9 744 760	0	9 744 760	38,8%	100,0%	
19	Központi, irányítói szervezeti támogatás felújításai	283 675 257	0	283 675 257	294 196 240	0	294 196 240	253 863 570	0	253 863 570	86,1%	100,0%	
20	Pénzeszközök lekötött betéteinek elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
21	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
22	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
23	Finanszírozási kiadások összesen(14+...+22):	293 884 064	0	293 884 064	319 338 399	0	319 338 399	263 608 330	283 672 066	888 317 914	0,88831791	1,07611192	
24	Kiadások összesen (13+22):	910 698 286	-210 200 000	700 498 286	998 097 523	636 608 996	1 634 706 519	1 285 607 700	816 856 912	1 116 386 590	0,8033687	1,014940431	
25	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	461 408 566	0	461 408 566	515 354 888	0	515 354 888	502 995 698	0	502 995 698	97,5%	99,9%	
26	- ebből: Önkormányzatok működési célú támogatásai	239 503 833	0	239 503 833	261 894 256	0	261 894 256	259 136 785	0	259 136 785	98,9%	100,0%	
27	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	380 662 009	0	380 662 009	98,3%	100,0%	
28	- ebből: Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	0	0	0	0	0	0	283 330 856	0	283 330 856	100,0%	100,0%	
29	Közhatalmi bevételek	72 245 000	0	72 245 000	74 262 191	0	74 262 191	64 218 403	55 980 742	55 980 742	75,4%	87,2%	
30	- ebből: helyi adók	72 245 000	0	72 245 000	74 262 191	0	74 262 191	64 218 403	230 769	230 769	0,3%	0,4%	
31	- ebből: gépjárműadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
32	Működési bevételek	25 413 000	0	25 413 000	72 156 560	0	72 156 560	71 520 991	68 152 189	68 152 189	94,5%	95,3%	
33	Felhalmozási bevételek	0	65 767 143	65 767 143	0	31 931 195	31 931 195	9 797 638	9 797 638	9 797 638	100,0%	100,0%	
34	- ebből: ingatlanadók bevételei	0	65 767 143	65 767 143	0	31 931 195	31 931 195	9 797 638	9 797 638	9 797 638	100,0%	100,0%	
35	Működési célú áru- és pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
36	- ebből: államháztartáson kívüli szervezettel ellátottak nélküli kapott működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
37	Felhalmozási célú áru- és pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
38	- ebből: államháztartáson kívüli szervezettel ellátottak nélküli kapott felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
39	Költségvetési bevételek összesen	359 066 566	65 767 143	424 833 709	601 773 639	31 931 195	633 704 834	1 029 194 739	626 832 993	390 459 647	0,948013629	0,98833523	
40	Hitel, kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
41	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
42	Maradvány igénybevétele	242 389 310	0	242 389 310	236 436 086	0	236 436 086	236 436 086	0	236 436 086	100,0%	100,0%	
43	ÁH-on belüli megelőlegezések	0	0	0	14 933 352	0	14 933 352	14 933 352	0	14 933 352	0%	0%	
44	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
45	Központi, irányítói szervezeti támogatás	283 675 257	0	283 675 257	294 196 240	0	294 196 240	273 463 259	0	273 463 259	93,0%	100,0%	
46	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
47	Központi költségvetési szerv finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
48	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
49	Egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	
50	Finanszírozási bevételek összesen (39+...+48):	326 064 567	0	326 064 567	345 865 678	0	345 865 678	324 832 697	0	324 832 697	0,96597278	1	
51	Bevételek összesen (38+49)	1 085 131 133	65 767 143	1 150 898 276	1 207 339 317	31 931 195	1 239 270 512	1 354 027 436	1 151 665 690	390 459 647	1 542 125 337	0,948001646	0,992341127
52	Költségvetési bevételek és kiadások különbözete (38-13) (kgv. hiány (-), kgv. többlet (+))	-57 747 656	-174 432 857	-232 180 513	-8 985 485	-217 241 794	-226 227 279	5 193 369	37 648 147	-13 528 542	-8 880 395	0,025993306	-1,131853195
53	Finanszírozási műveletek eredménye(49-22)	232 180 503	0	232 180 503	226 227 279	0	226 227 279	261 224 367	241 160 631	0	241 160 631	1,066010395	0,923193475
54	Bevételek és kiadások különbözete (50-23)	-174 432 847	-174 432 857	-10	217 241 794	-217 241 794	0	266 419 736	278 808 718	-13 528 542	235 280 236	0,883118644	0
55	Költségvetési egyenleg	-57 747 656	-174 432 857	-232 180 513	-8 985 485	-217 241 794	-226 227 279	5 193 369	37 648 147	-13 528 542	-8 880 395	0,025993306	-1,131853195
56	Reális finanszírozás	-36 613 943	-144 333	-37 058 276	24 660 084	0	24 660 084	5 338 231	29 998 315	0	29 998 315	0,217000000	0,217000000
57	Reális finanszírozási igény	-21 133 713	-174 577 210	-195 710 923	15 674 599	-211 903 563	-196 228 964	5 338 231	29 998 315	0	29 998 315	0,217000000	0,217000000

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Költségvetési jelentés kötelező- önként vállalt feladatok bontásban
2025.12.31

Adatok forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti			Módosított			Előirányzatok-cs. vonatkozó követelések vagy	Teljesítés		
		Kötelező	Önként vállalt Előirányzat	Összesen	Kötelező	Önként vállalt Előirányzat	Összesen		Kötelező	Önként vállalt	Összesen
1	Személyi juttatások	338 383 870	0	338 383 870	352 323 867	0	352 323 867	325 739 205	0	325 739 205	
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 208 962	0	45 208 962	47 494 495	0	47 494 495	42 249 501	0	42 249 501	
3	Dologi kiadások	189 476 521	0	189 476 521	220 250 779	0	220 250 779	173 566 633	0	173 566 633	
4	Biztosítók pénzbeli juttatásai	4 400 000	0	4 400 000	7 055 447	0	7 055 447	6 958 167	0	6 958 167	
5	Egyéb működési célú kiadások	32 523 674	5 821 195	38 344 869	35 468 676	6 528 999	41 997 675	41 497 675	5 938 499	47 436 174	
6	Pályázatok és befizetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7	Tartalékok	1 000 000	0	1 000 000	1 636 861	0	1 636 861	0	0	0	
8	Beruházások	6 344 000	0	6 344 000	27 702 913	0	27 702 913	24 085 056	0	24 085 056	
9	- ebből: részvétel-szerzés és -nyitás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Felújítások	233 856 000	0	233 856 000	608 878 970	0	608 878 970	409 876 020	0	409 876 020	
11	Felhalmozási kiadások-egyéb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	27 113	0	27 113	27 113	0	27 113	
13	Költségvetési kiadások összesen (01+...+12)	851 193 027	5 821 195	857 014 222	1 300 839 121	6 528 999	1 307 368 120	1 023 999 370	5 938 499	1 029 937 869	
15	Hitel, kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	ÁH-on belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	10 208 807	0	10 208 807	25 142 159	0	25 142 159	10 208 807	0	10 208 807	
19	Közponi, irányítószerző támogatás folyósítása	283 675 257	0	283 675 257	294 196 240	0	294 196 240	273 463 259	0	273 463 259	
20	Pénzeszközök lebitított befizetési elhelyezése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Tulajdonosi kölcsön kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	Finanszírozási kiadások összesen (15+...+22)	293 884 064	0	293 884 064	319 338 399	0	319 338 399	283 672 066	0	283 672 066	
24	Kiadások összesen (13+23)	1 145 077 091	5 821 195	1 150 898 286	1 620 177 520	6 528 999	1 626 706 519	1 307 671 436	5 938 499	1 313 609 935	
25	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	461 408 566	0	461 408 566	515 354 888	0	515 354 888	502 995 698	0	502 995 698	
26	- ebből: Önkormányzatok működési célú támogatása	239 503 833	0	239 503 833	261 894 256	0	261 894 256	259 136 785	0	259 136 785	
27	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	387 436 007	0	387 436 007	380 662 009	0	380 662 009	
28	- ebből: Önkormányzatok felhalmozási célú támogatása	0	0	0	283 330 856	0	283 330 856	283 330 856	0	283 330 856	
29	Közhatalmi bevételek	72 245 000	0	72 245 000	74 262 191	0	74 262 191	64 218 403	0	64 218 403	
30	- ebből: helyi adók	72 245 000	0	72 245 000	74 262 191	0	74 262 191	64 218 403	0	64 218 403	
31	- ebből: gépjárműadó	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Működési bevételek	25 413 000	0	25 413 000	72 156 560	0	72 156 560	71 520 991	0	71 520 991	
33	Felhalmozási bevételek	65 767 143	0	65 767 143	31 931 195	0	31 931 195	9 797 638	0	9 797 638	
34	- ebből: ingatlanértékesítés bevételei	65 767 143	0	65 767 143	31 931 195	0	31 931 195	9 797 638	0	9 797 638	
35	Működési célú áruvet pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
36	- ebből: államháztartáson kívüli szervezetű ellenérték nélkül kapott működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
37	Felhalmozási célú áruvet pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
38	- ebből: államháztartáson kívüli szervezetű ellenérték nélkül kapott felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
39	Költségvetési bevételek összesen (24+...+37)	624 833 709	0	624 833 709	1 081 140 841	0	1 081 140 841	1 029 194 739	0	1 029 194 739	
40	Hitel, kölcsönfelvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
41	Értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
42	Maradvány igénybevétele	242 389 310	0	242 389 310	236 436 086	0	236 436 086	236 436 086	0	236 436 086	
43	ÁH-on belüli megelőlegezések	0	0	0	14 933 352	0	14 933 352	14 933 352	0	14 933 352	
44	ÁH-on belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
45	Közponi, irányítószerző támogatás	283 675 257	0	283 675 257	294 196 240	0	294 196 240	273 463 259	0	273 463 259	
46	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
47	Közponi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
48	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
49	Egyéb bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
50	Finanszírozási bevételek összesen (39+...+48)	526 064 567	0	526 064 567	545 565 678	0	545 565 678	524 832 697	0	524 832 697	
51	Bevételek összesen (38+49)	1 150 898 276	0	1 150 898 276	1 626 706 519	0	1 626 706 519	1 554 027 436	0	1 554 027 436	
52	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (38-13) (ktgv hiány (-), ktgv többlet (+))	-226 359 318	-5 821 195	-232 180 513	-219 698 280	-6 528 999	-226 227 279	5 195 369	58 104	-5 938 499	
53	Finanszírozási műveletek eredménye (49-22)	232 180 503	0	232 180 503	226 227 279	0	226 227 279	241 160 631	0	241 160 631	
54	Bevételek és kiadások különbsége (50-23)	5 821 185	-5 821 195	-10	6 528 999	-6 528 999	0	246 356 000	-5 938 499	235 280 216	

**GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁT MEGILLETŐ NORMATÍV ÁLLAMI HOZZÁJÁRULÁSOK
JOGCÍMENKÉNT 2025-ben**

Adatok forintban!

Támogatás megnevezése	Tervezett mutatószám	2025. év eredeti	Tényleges mutatószám	2025. év tényleges
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	2 550,00	30 600	2 550,00	30 600
Polgármesteri Hivatal működése	13,72	108 354 817	10,48	116 604 594
Zöldterület gazdálkodás	26 000,00	4 253 600	26 000,00	4 253 600
Közvilágítás		12 864 500		12 484 500
Köztemető fenntartás		3 998 400		3 998 400
Közutak fenntartása		4 042 745		4 042 745
Egyéb önkormányzati feladat		8 500 000		8 500 000
Polgármesteri illetmény kiegészítés		3 610 011		14 678 017
Béerkompensáció				
ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:		145 654 673		164 592 456
Óvoda dologi kiadásainak fedezete	68,30	11 773 144	68,30	11 773 144
Óvodapedagógusok bére	6,70	72 329 900	6,70	71 455 600
Óvodai kisegítő dolgozók bére	4,00	21 072 000	4,00	21 072 000
KÖZNEVELÉS TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN		105 175 044		104 300 744
Gyermekétkeztetés elismert dolgozói létszám támogatás	4,95	19 502 280	5,08	19 933 920
Gyermekétkeztetés üzemeltetési feladatainak támogatása		20 391 727		23 055 341
Szünidei gyermekétkeztetés	177,00	61 560	108,00	61 560
GYERMEKÉTKEZÉS TÁMOGATÁSA		39 955 567		43 050 821
Szociális feladatok támogatása		14 779 426		14 779 426
Szociális étkeztetés	25,00	2 213 000	18,00	1 593 360
Családi bölcsőde működési támogatása	7,00	12 855 500	4,00	7 346 000
Felsőfokú kisgyermeknevelők bértámogatása			0,30	3 089 100
Bölcsődei dajkák, középfokúúá			0,60	4 402 800
SZOCIÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN		29 847 926		31 210 686
Nyilvános könyvtár és közművelődés támogatása		5 045 640		5 076 622
KULTURÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA		5 045 640		5 076 622
Kulturális feladatok bérjellegű támogatása		0		1 913 249
Szociális tűzifa vásárlás				1 573 530
REKI támogatás				34 792 048
Szociális ágazati összevont pótlék				536 340
EGYÉB TÁMOGATÁS ÖSSZESEN		0		38 815 167
Előző évi elszámolás				0
ÖSSZESEN:		325 678 850		387 046 496

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata 2025. évi közhatalmi bevételek alakulása

Adatok forintban!

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés	Teljesítés	Index %
Iparüzési adó	60 000 000	60 000 000	46 202 553	41 715 823	69,53
Magánszemélyek kommunális adója	11 591 000	12 952 120	14 604 691	12 952 120	100,00
Bírság, pótlék	654 000	1 139 038	3 240 126	1 141 766	100,24
Mezőőri járulék		0		0	
Idegenforgalmi adó	0	134 000	134 000	134 000	100,00
Talajterhelési díj		0	0	0	0,00
Föld bérbeadás	0	37 033	37 033	37 033	100,00
KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	72 245 000	74 262 191	64 218 403	55 980 742	75,38%

**GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI BEVÉTELEI
KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT**

Adatok forintban!

Cím, alcím neve	Normatív támogatások	Működési célú támogatás	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Átvett pénzeszközök	Irányító szeri támogatás	Felhalmozási célú támogatás	Felhalmozási bevételek	Maradvány igénybevétele, előleg	ÖSSZESEN
1.Közös Önkormányzati Hiv.										
1.1 Gyöngyöstarján				48 202		55 337 730			7 221 897	62 607 829
1.2. Gyöngyösoroszi		3 927 181		190 246		49 815 790			4 070 435	58 003 652
1.3. Mátraszentimre		36 181 786				9 747 448				45 929 234
1 Hivatal összesen	0	3 927 181	0	238 448	0	114 900 968	0	0	11 292 332	166 540 715
2.1. Napköziotthonos Óvoda				109 999		158 562 291			1 318 653	159 990 943
2.2.Családi bölcsőde,mini bölcsőde				27 545						27 545
2.Nevelés összesen	0	0	0	137 544	0	158 562 291	0	0	1 318 653	160 018 488
2.3 Konyha										
Gyermekétkeztetés				12 599 710						12 599 710
Szociális étkezés				6 276 960						6 276 960
Egyéb étkezés				2 685 195						2 685 195
Konyha összesen	0	0	0	21 561 865	0	0	0	0	0	21 561 865
2.Óvoda mind összesen	0	0	0	21 699 409	0	158 562 291	0	0	1 318 653	181 580 353
3.Önkormányzat										
Önkormányzati jogalkotás		1 115 035		39 014						1 154 049
Köztisztviselői fenntartás				835 689						835 689
Vagyonnal való gazdálkodás				5 634 716				9 797 638		15 432 354
Kiemelt rendezvények				6 831 001						6 831 001
Elszámolás az állami költségvet.	387 015 514						283 330 856		14 933 352	685 279 722
Támogatási célú finanszírozás	7 098 010								223 825 101	230 923 111
Közfoglalkoztatás		2 230 539								2 230 539
Mezőgazdasági támogatás		1 385 747								1 385 747
Közutak, hidak, alagutak										0
Településfejlesztési projektek és támogatásuk				31 500 000				97 331 153		128 831 153
Zöldterület gazdálkodás				10						10
Közésgazdálkodás				893 899						893 899
Család és névvelésmi célú gond				480 000						480 000
Könyvtári szolgáltatás		0		3						3
Közművelődés		63 746 250								63 746 250
Funkcióra nem sorolható bev			55 980 742							55 980 742
Önkormányzat összesen:	394 113 524	68 477 571	55 980 742	46 214 332	0	0	283 330 856	107 128 791	238 758 453	1 194 004 269
Mind összesen	394 113 524	72 404 752	55 980 742	68 152 189	0	273 463 259	283 330 856	107 128 791	251 369 438	1 542 125 337

**GYÖNGYÖSTARJÁN ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KIADÁSAI
KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT**

Adatok forintban!

CÍM, ALCÍM	Személyi juttatás	Monkaadót terh. jár.	Dologi kiadások	Ellátottak-pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Összesen
1.Közös Önkormányzati										
1.1 Gyöngyöstarján	49 132 822	6 775 687	1 076 850						7 098 010	64 083 369
1.2. Gyöngyösoroszi	47 266 201	5 125 553	861 326		4 070 435					57 323 515
1.3 Mátraszentimre	39 289 362	5 214 577	392 626							44 896 565
1.Hivatali összesen	135 688 385	17 115 817	2 330 802	0	4 070 435	0	0	0	7 098 010	166 303 449
2.1. Napköziotthonos Óvoda	73 013 936	8 542 850	8 733 068							90 289 854
2.2 SNÍ gyermekek	1 939 784	214 317	0							2 154 101
2.3 Családi bölcsőde	8 098 158	1 090 498	1 056 640			102 000				10 347 296
2.4 Mfni bölcsőde	4 231 320	546 265	148 263							4 925 848
2.Nevelés összesen	87 283 198	10 393 930	9 937 971	0	0	102 000	0	0	0	107 717 099
Szüneti gyermekétkeztetés			87 450							87 450
Gyermekétkeztetés	24 900 305	2 931 423	29 953 425			468 249				58 253 402
Munkahelyi étkeztetés	1 609 489	647 144	2 073 682							4 330 315
Szociális étkeztetés	3 755 472	540 198	5 226 375							9 522 045
Konyha összesen	30 265 266	4 118 765	37 340 932	0	0	468 249	0	0	0	72 193 212
2. Óvoda összesen	117 548 464	14 512 695	47 278 903	0	0	570 249	0	0	0	179 910 311
3.Önkormányzat										0
Jogalkotás	29 999 350	4 991 176	3 030 797			0				38 021 323
Köztetető fenntartás	3 026 438	413 980	1 546 006							4 986 424
Vagyonnal gazdálkodás	70 000	8 190				1 218 000	0			1 296 190
Kiemelt rendezvények	104 762		9 557 893							9 662 655
Elszámolás az állami költségvet.			200 000					26 813 576		27 013 576
Támogatási célú finansz műv					7 785 962				273 463 259	281 249 221
Közfoglalkoztatás	2 994 239	245 454	12 800							3 252 493
Közutak fenntartása			411 988				1 193 880			1 605 868
Kóbor állatokkal kapcsolatos feladatok			1 397 000							1 397 000
Ár-és belvízvédelem			2 796 250				312 113 311			314 909 561
Településfejlesztési projekt			37 132 646			5 778 500	96 568 329	27 113		139 507 088
Víztermelés, vízellátás			854 664							854 664
Közvilágítás			13 640 839							13 640 839
Zöldterület kezelés	23 364 764	3 306 677	3 908 678			173 603				30 753 722
Közszélgazdálkodás	4 326 210	555 267	21 699 115			2 766 674				29 347 266
Család és növekedési elt gond			540 676							540 676
Sportlétesítmények fenntartása	234 000		1 585 180							1 819 180
Könyvtár	3 711 293	492 976	619 355			144 650				4 968 274
Közművelődés-közösségi és társ. Részvtel fejl.	4 647 961	604 235	19 066 807			13 433 380				37 752 383
Közművelődés-hagyományos közösségi kult. Ért. Gondozása	23 339	3 034	2 195 458							2 221 831
Civil szervezetek támogatása					5 938 499					5 938 499
Települési támogatás			2 934 441	6 958 167						9 892 608
Önkormányzat összesen:	72 502 356	10 620 989	123 130 593	6 958 167	13 724 461	23 514 807	409 876 020	27 113	300 276 835	960 631 341
										0
MIND ÖSSZESEN:	325 739 205	42 249 501	172 740 298	6 958 167	17 794 896	24 085 056	409 876 020	27 113	307 374 845	1 306 845 101

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata
MARADVÁNY-KIMUTATÁS
2025.12.31

Adatok forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi beszámoló	Ellenőrzés / önellenőrzés	Tárgy évi beszámoló
1	01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	585 927 984		955 245 816
2	02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	769 223 334		676 959 275
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (01-02)	-183 295 350	0	278 286 541
4	03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	670 728 781		238 758 453
5	04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	263 608 330		283 672 066
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (03-04)	407 120 451	0	-44 913 613
7	A) Alaptevékenység maradványa (±I±II)	223 825 101	0	233 372 928
8	05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			
9	06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			
10	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (05-06)	0	0	0
11	07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			
12	08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			
13	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (07-08)	0	0	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (±III±IV)	0	0	0
15	C) Összes maradvány (A+B)	223 825 101	0	233 372 928
10	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	194 028 292		194 028 292
11	E) Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	29 796 809	0	39 344 636
12	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (B*0,1)	0	0	0
13	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (B-F)	0	0	0

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI
FELHALMOZÁSI KIADÁSAI

Adatok forintban!

ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettség vállalás	Teljesítés	Index %
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK					
Műhely eszközbeszerzés	343 000	857 471	514 399	514 399	60,0
Összetartozás elékmű	2 500 000	1 218 000	1 218 000	1 218 000	100,0
Humán pályázat eszközbeszerzés		13 777 363	13 433 380	13 433 380	97,5
Mérőhely telepítés		425 929	425 878	425 878	100,0
Jármű beszerzés		2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,0
Új Óvoda épület		5 778 500	5 778 500	5 778 500	100,0
Anyagbeszerzés közösségi színtér		144 650	144 650	144 650	100,0
Játékok, eszközök, ágybetétek	2 500 000	2 500 000	102 000	102 000	4,1
Konyhára eszközök kiscgépek	1 001 000	1 001 000	468 249	468 249	46,8
Beruházások összesen:	6 344 000	27 702 913	24 085 056	24 085 056	87
Felújítási kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettség vállalás	Teljesítés	Index %
Kátyúzás belterületi utak	1 000 000	1 000 000	757 000	757 000	75,7
Vis maior	33 015 000	316 345 856	2 660 650	312 113 311	0,0
VP külterületi utak	6 892 300				
Petőfi út	138 684 000	138 684 000	6 980 000	6 980 000	5,0
Óvoda épület	54 241 700	54 241 700			0,0
Külterületi út felújítás		90 557 155	90 405 155	89 588 829	0,0
Nefelejcs utca felújítása		8 027 259			
Petőfi út és elkerülő út				436 880	
Zöldterületkezelés szerszámok	23 000	23 000			0,0
Felújítás összesen	233 856 000	608 878 970	100 802 805	409 876 020	67,3

**2025. ÉVI
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI RÉSZLETEZÉSE**

Adatok forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
		előirányzat			
	Települési támogatás	4 400 000	7 055 447	6 958 167	98,62
1	Lakhatási támogatás			161 000	
2	Rendkívüli támogatás			2 100 000	
3	Temetési segély			175 000	
4	Születési támogatás			50 000	
5	Egyéb támogatás			82 167	
6	Tanulók támogatása			1 430 000	
7	Idősek napja támogatás			2 960 000	
8	Pénzbeli támogatás összesen	4 400 000	7 055 447	6 958 167	98,62
9	Szociális tűzifa	2 148 000	2 501 371	2 934 441	117,31
10	Támogatások összesen:	6 548 000	9 556 818	9 892 608	103,51

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK LÉTSZÁMALAKULÁS 2025. ÉVBEN

Megnevezése	2025. év Terv				2025. évi tény			
	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda	Összesen	Önkormányzat	Közös Hivatal	Óvoda	Összesen
a) Engedélyezett létszámkeret (álláshely)	9	12	18	42,25	7	12	17	40,25
-ebből pedagógus álláshelyek száma		0	6	6	0	0	9	6
b) Átlagos statisztikai állományi létszám	8,35	12	18,08	42,25	7	11,85	17	38,72
c) December 31.napján munkajogi záró létszám	9	12	21	42	7	12	20	44
d) Köznasznu, közcélú foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma	2			2	2	0	0	2

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos
kötelezettségvállalás 2025. évben**

Adatok forintban!

Kötelezettségek megnevezése	Futamidő érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
Nemleges!		
Összesen		

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek 2025-ben

Adatok forintban!

Megnevezés	Támogatás összege 2025-ben	Kiadás összesen 2025- ben
TOP PLUSZ-3.1.3-23-HE1-2024-00013 Humán pályázat	63 746 250	37 913 730
VP6-7.2.1.1-21 3328688639 Külterületi utak felújítása	90 557 155	89 738 828
TOP-PLUSZ-1.2.3-21-HE1-2023-00048 Petőfi út felújítás	1 495 897	1 495 897
TOP-PLUSZ-3.3.1.-21-HE1-2022-00014 Óvoda építés	10 636 250	10 636 250
Összesen:	166 435 552	139 784 705

**GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ
KÖTELEZETTSÉGÉNEK KIMUTATÁSA**

Adatok forintban!

Feladat megnevezése	2025. évi nyitó állomány összesen	Évenkénti kötelezettségek		
		2025. év	2026. év	2027. év
Belföldi irányú kötelezettségek	8 125 267	8 125 267	8 125 267	8 125 267
Közvilágítás korszerűsítése	8 125 267	8 125 267	8 125 267	8 125 267
Külföldi irányú kötelezettségek	0	0	0	0
ÖSSZESEN	0	0	0	0

TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ ADÓKEDVEZMÉNYEK

Adatok forintban!

Adónemek	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.
Nemleges	0	0	0	0	0

Az Önkormányzat közvetett támogatásai 2025-ben

Megnevezés	2025. évi tény Ft
I. Intézményi működési bevételek körébe tartozó közvetett támogatások	
1. Szolgáltatások ellenértékéből adott kedvezmények, mentességek	
II. Intézmények egyéb sajátos bevételeihez kapcsolódó közvetett támogatások	
1. Bérleti és lízing díjbevételekhez kapcsolódó közvetett támogatás	223 368
2. Intézményi ellátási díj kedvezmény, mentesség	
3. Alkalmazottak térítésének kedvezménye	
III. Kamatbevételekkel összefüggő kedvezmény közvetett támogatása	
IV. Helyi adókhoz kapcsolódó kedvezmények hez kapcsolódó közvetett támogatás	
Adónem: Magánszemélyek kommunális adója -kérelemre	0
Adónem: Magánszemélyek kommunális adója -rendelet alapján	93 750
Pótlék, bírság	
V. Átengedett központi adóhoz kapcsolódó közvetett támogatás	
Gépjármű adó	
VI. Talajterhelési díjhoz kapcsolódó közvetett támogatások	
VII. Egyéb sajátos folyó bevételekhez kapcsolódó közvetett támogatások	
1. Önkormányzati lakások lakbérbevétele kedvezmény	
VIII. Kölcsön elengedéséhez kapcsolódó közvetett támogatások	
IX. Közvetett támogatás összesen	317 118

Gyöngyöstarján Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról

[1] Az önkormányzat az alapfeladatai és önként vállalt feladatai ellátásáról, a költségvetési rendeletében meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai teljesítéséről szóló beszámolási kötelezettség teljesítése céljából

[2] Gyöngyöstarján Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Gyöngyöstarján Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 1 542 125 337 forint bevétellel, 1 306 845 101 forint kiadással jóváhagyja.

(2) Az Önkormányzat beruházási kiadásainak teljesítését 24 085 056 forint összegben, felújítási kiadásainak teljesítését 409 876 020 forint összegben hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat és intézményei költségvetési maradványát 236 436 086 forint összegben hagyja jóvá. Az intézmények költségvetési pénzmaradványa nem került elvonásra.

(4) Az Önkormányzat a jegyző által önkormányzati rendelet alapján biztosított mentességet – a magánszemélyek kommunális adójából 93750 forintot – jóváhagyja.

2. §

(1) Az önkormányzat eszközeinek egyszerűsített (összevont) mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat forrásainak egyszerűsített (összevont) mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat intézményenkénti mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat vagyonáról készített tájékoztatót jelen rendelet 4. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá. A beszámoló készítés időpontjában az Önkormányzat tulajdonában nem volt értékkel nem szereplő kötelezettség.

(5) Az önkormányzat egyszerűsített eredmény kimutatását az 5. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat egyszerűsített eredmény kimutatását intézményi bontásban a 6. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat összevont költségvetési jelentését a 7. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat összevont költségvetési jelentését működési-felhalmozási bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat költségvetési jelentését önként vállalt, kötelező feladatok kiadásai és bevételei tényleges alakulásának bontásában a 9. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetési jelentését intézményi bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(11) Az Önkormányzat állami támogatásainak alakulását a 11. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat közhatalmi bevételeit a 12. melléklet tartalmazza.

(13) Az Önkormányzat bevételeit kormányzati funkcióként a 13. melléklet tartalmazza.

(14) Az Önkormányzat kiadásait kormányzati funkcióként a 14. melléklet tartalmazza.

(15) Az önkormányzat maradványkimutatását a 15. melléklet tartalmazza.

(16) Az önkormányzat maradványkimutatását intézményenkénti bontásban a 16. melléklet tartalmazza.

(17) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 17. melléklet tartalmazza.

(18) Az önkormányzat ellátottak részére juttatott pénzbeli kiadásait a 18. melléklet tartalmazza.

(19) Az Önkormányzat a költségvetési szerveinek a 19. mellékletben meghatározott záró létszám mértékeit jóváhagyja.

(20) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletének alakulását a 20. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(21) Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok alakulását a 21. melléklet szerint jóvá hagyja az Önkormányzat.

(22) Az Önkormányzat a hosszú lejáratú kötelezettségeinek december 31. állományát és az évenkénti fizetési kötelezettségeket jelen rendelet 22. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá

(23) Az önkormányzat a több éves kihatással járó adókedvezmények alakulását a 23. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(24) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 24. melléklet tartalmazza.

3. §

A jegyző a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettség teljesítését biztosítja, illetve figyelemmel kíséri, a jóváhagyott költségvetési maradvánnyal a 2025. évi költségvetési rendelet módosítását előterjeszti.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Gyöngyöstarján, 2026. május 27.

Kjss Viktor
polgármester



Dr. Jakab Csaba

Dr. Jakab Csaba
jegyző

Záradék:

A rendeletet kihirdettem 2026. május 28. napján.

Gyöngyöstarján, 2026. május 28.



Dr. Jakab Csaba

Dr. Jakab Csaba
jegyző

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

EGYSZERŰSÍTETT (ÖSSZEVONT) MÉRLEG
2025.12.31

Adatok forintban!

MÉRLEG: ESZKÖZÖK		Tárgyévi nyitó	Ellenőrzés, önellenőrzés	Tárgyévi záró
1	A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEF. ESZKÖZ	1 186 634 518	0	1 499 908 142
2	I. Immateriális javak	0	0	0
3	Vagyon értékű jogok			
4	Szellemi termékek			
5	Immateriális javak értékhelyesbítése			
6	II. Tárgyi eszközök	962 182 233	0	1 254 476 225
7	Ingalanok és kapcsolódó vagyoni ért. jogok	795 890 588		1 183 860 155
8	Gép, berendezés, felszerelés, jármű	14 082 722		16 480 285
9	Tenyészállatok			
10	Beruházások, felújítások	152 208 923		54 135 785
11	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
12	III. Befektetett pénzügyi eszközök	2 470 000	0	2 470 000
13	Tartós részesedés	2 470 000		2 470 000
14	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
15	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
16	IV. Koncesszióba, vagyonkez-be adott eszközök	221 982 285	0	242 961 917
17	Koncesszióba, vagyonkez-be adott eszköz	221 982 285		242 961 917
18	Koncesszióba, vagyonkez-be adott e.ért.hely.	0		0
19	B. NEMZETI VAGYONBA TART. FORGÓESZKÖZ	534 359	0	471 830
20	I. Készletek	534 359	0	471 830
21	Vásárolt készletek	534 359		471 830
22	Átsorolt, követelés fejében átvett ké			
23	Egyéb készlet			
24	Befejezetlen termelés, félkész termék, késztermék			
25	Növendék-, hízó- és egyéb állat			
26	II. Értékpapírok		0	
27	Nem tartós részesedések			
28	Forgatási célú hitelvisz-t megtestesítő értékpapírok	0		0
29	C. PÉNZESZKÖZÖK	242 360 845	0	241 688 743
30	I. Lekötött bankbetétek	0		0
31	II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	177 030		239 660
32	III. Forintszámlák	242 183 815		241 449 083
33	IV. Devizaszámlák			
34		0		0
35	D. KÖVETELÉSEK	41 476 188	0	35 921 197
36	I. Ktv.-i évben esedékes követelés	18 243 662	0	11 902 099
37	Működési támog.bevételére Áh-on belülről	211 025		295 636
38	Felhalmozási támog.bevételére Áh-on belülről			
39	Közhatalmi bevételre	9 620 228		8 237 661
40	Működési bevételre	4 514 771		3 368 802
41	Felhalmozási bevételre			
42	Működési célú átevtl bevételre			
43	Felhalmozási célú átevtl bevételre	3 897 638		
44	Finanszírozási bevételre			
45				
46	II. Ktv.-i évet követően esedékes követelés	21 792 219	0	22 014 179
47	Működési támog.bevételére Áh-on belülről	0		0
48	Felhalmozási támog.bevételére Áh-on belülről	0		0
49	Közhatalmi bevételre	21 792 219		22 014 179
50	Működési bevételre	0		0
51	Felhalmozási bevételre			
52	Működési célú átevtl bevételre			
53	Felhalmozási célú átevtl bevételre			
54	Finanszírozási bevételre			
55	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 440 307	0	2 004 919
56	Adott előlegek	273 797		1 984 919
57	Továbbadási célból folyós.támogatás, ellátás elszám.	1 056 510		0
58	Más által beszedett bevételek elszámolása			
59	Forgótőke elszámolása	110 000		20 000
60	Vagyonk-be adott eszk-zel kapcs.visszapótl.követ.elisz.	0		0
61	Nem Tb-alapjait terh. Kifizetett ellátás megtér.elisz.	0		0
62	Folyós.,megalóleg,Tb-és családtámogatási ellátás elisz.	0		0
63	Gazd.társ.alapítása, jegyzett tőke emelése s.átadott pénzeszköz	0		0
64	Letétre, megőrzésre, fed.kezelésre átadott p.esz., biztosíték	0		0
65	E. EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLD.ELSZÁMOLÁS	2 999 105	0	7 360 015
66	Előzetesen felszámított áfa	12 387 782		18 829 294
67	Fizetendő Áfa	-9 388 677		-11 469 279
68	Utalványok	0		0
69	F. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	0	0	0
70	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
71	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0		0
72	Halasztott ráfordítások	0		0
73	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 474 005 015	0	1 785 349 927

2. melléklet a 8/2026. (V. 28) önkormányzati rendelethez

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

ÖSSZEVONT MÉRLEG Forrás oldal

Fordulónap: 2025.12.31.

Adatok forintban!

MÉRLEG: FORRÁSOK		Tárgyévi nyitó	Ellenőrzés, önellenőrzés	Tárgyévi záró
1	G. SAJÁT TŐKE	970 469 367	0	1 165 714 363
2	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 630 960 665		1 630 960 665
3	II. Nemzeti vagyon változásai	0		0
4	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	19 582 308		19 582 308
5	IV. Felhalmozott eredmény	-745 760 446		-680 073 606
6	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0		0
7	VI. Mérleg szerinti eredmény	65 686 840		195 244 996
8	H. KÖTELEZETTSÉGEK	19 445 995	0	24 783 596
9	I. Ktv.-i évben esedékes kötelezettségek	1 872 122	0	826 335
10	Személyi juttatásokra	0		0
11	Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	0		0
12	Dologi kiadásokra	1 774 842		826 335
13	Ellátottak pénzbeli juttatásaira	97 280		0
14	Egyéb működési célú kiadásokra	0		0
15	Beruházásokra	0		0
16	Felújításokra	0		0
17	Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0		0
18	Finanszírozási célú kiadásokra	0		0
19	II. Ktv.-i évet követően esedékes kötelezettség	10 208 807	0	15 543 835
20	Személyi juttatásokra	0		0
21	Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	0		0
22	Dologi kiadásokra	0		0
23	Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0		0
24	Egyéb működési célú kiadásokra	0		0
25	Beruházásokra	0		0
26	Felújításokra	0		0
27	Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0		0
28	Finanszírozási célú kiadásokra	10 208 807		15 543 835
29	III. Kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	7 365 066	0	8 413 426
30	Kapott előlegek	7 354 254		8 413 426
31	Továbbadási célból folyós.támogatás, ellátás elszámolása	0		0
32	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	10 812		0
33	Forgótőke elszámolása	0		0
34	Vagyonk-be vett eszk-zel kapcs.visszapótl.kötelezettség elsz.	0		0
35	Nem Tb-alapjait terh.kifizetett ellátás megtérítésének elsz.	0		0
36	Munkáltató által korengedm.nyugdíjhoz fizetett hj.elsz.	0		0
35	Letétre, megőrzésre, fed.kezelésre átvett p.esz., biztosíték	0		0
36	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0		0
37	ÁKK Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek	0		0
38	I. KINCSTÁRI SZLA-VEZETÉSSSEL KAPCS. ELSZÁM.	0		0
39	J. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	484 089 653	0	594 851 968
40	Eredménysemleltü bevételek passzív időbeli elhatár.	0		0
41	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	22 469 871		150 975 116
42	Halasztott eredménysemleltü bevételek	461 619 782		443 876 852
43	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 474 005 015	0	1 785 349 927

3. melléklet a 8/2026. (V. 28.) önkormányzati rendelethez

GYÖNGYÖSTARJÁN KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
INTÉZMÉNYENKÉNTI MÉRLEG
 Fordulónap: 2025.12.31.

Adatok forintban

Sor- szám	Megnevezés: Eszközök	Önkormányzat		Községi Hivatal		Óvoda		Önkormányzat összesen	
		Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Előző évi záró	Tárgyévi záró
A	Nemzeti vagyonba tartozó befekt.eszk.	1 185 352 966	1 498 960 903	0	0	1 281 552	947 239	1 186 634 518	1 499 908 142
I	Immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Tárgyi eszközök	960 900 681	1 253 528 986	0	0	1 281 552	947 239	962 182 233	1 254 476 225
III	Befektetési pü-i eszközök	2 470 000	2 470 000	0	0	0	0	2 470 000	2 470 000
IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adotti eszköz	221 982 285	242 961 917	0	0	0	0	221 982 285	242 961 917
B	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszk.	0	0	0	0	534 359	471 830	534 359	471 830
I	Készletek	0	0	0	0	534 359	471 830	534 359	471 830
II	Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
C	Pénzeszközök	230 769 883	241 443 965	11 168 445	156 158	422 517	88 620	242 360 845	241 688 743
IV	Saját	230 769 883	241 443 965	11 168 445	156 158	422 517	88 620	242 360 845	241 688 743
								0	0
D	Követelések	37 524 611	31 457 323	123 887	81 108	3 827 690	4 382 766	41 476 188	35 921 197
I	Ktv.évben esedékes	15 409 987	9 449 914	0	0	2 833 675	2 452 185	18 243 662	11 902 099
II	Ktv.évet követő évben esedékes	21 792 219	21 792 219	0	0	0	221 960	21 792 219	22 014 179
III	elszámolás	322 405	215 190	123 887	81 108	994 015	1 708 621	1 440 307	2 004 919
E	Egyéb sajátos eszközold.elszámolás	1 332 538	2 841 021	0	0	1 666 567	4 518 994	2 999 105	7 360 015
F	Aktív időbeli elhatárolás	0	0	0	0	0	0	0	0
	Eszközök összesen	1 454 979 998	1 774 703 212	11 292 332	237 266	7 732 685	10 409 449	1 474 005 015	1 785 349 927

Sor- szám	Megnevezés: Források	Önkormányzat		Községi Hivatal		Óvoda		Önkormányzat összesen	
		Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Tárgyévi záró	Előző évi záró	Tárgyévi záró
G	Saját tőke	966 702 312	1 300 325 023	4 855 042	-12 699 527	-1 087 987	-121 911 133	970 469 367	1 165 714 363
I	Nemzeti vagyon indításiértéke	1 630 960 665	1 630 960 665					1 630 960 665	1 630 960 665
II	Nemzeti vagyon változásai							0	0
III	Egyéb vagyon indításiértéke és változásai	17 102 308	17 102 308	2 458 000	2 458 000	22 000	22 000	19 582 308	19 582 308
IV	Felhalmozott eredmény	-736 093 782	-681 360 661	-7 635 975	2 397 042	-2 030 689	-1 109 987	-745 760 446	-680 073 606
V	Eszközök érték helyesbít.lairása							0	0
VI	Mérleg szerinti eredmény	54 733 121	333 622 711	10 033 017	-17 554 569	920 702	-120 823 146	65 686 840	195 244 996
H	Kötelezettségek	19 092 977	23 898 923	19 809	10 438	333 209	874 238	19 445 995	24 783 596
I	Ktv.évben esedékes	1 616 983	220 586	19 809	10 438	235 330	595 311	1 872 122	826 335
II	Ktv.évet követő évben esedékes	10 208 807	15 392 110	0	0	0	151 725	10 208 807	15 543 835
III	elszámolások	7 267 187	8 286 227			97 879	127 199	7 365 066	8 413 426
I	Kincstári szla-vez-sef.kapcs.elszám.	0	0	0	0	0	0	0	0
J	Passzív időbeli elhatárolás	469 184 709	450 479 266	6 417 481	12 926 355	8 487 463	131 446 347	484 089 653	594 851 968
		0	0	0	0	0	0	0	0
	Források összesen	1 454 979 998	1 774 703 212	11 292 332	237 266	7 732 685	10 409 449	1 474 005 015	1 785 349 927