



Hosszúhetény Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetési zárszámadásról

[1] Hosszúhetény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk 1 bekezdés f) pontja alapján,

[2]] a Képviselő-testület a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság véleményét és javaslatát kikérve,

[3] Hosszúhetény Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetés zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja meg:

1. §

- (1) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi címrendjét 1. számú melléklet szerint elfogadja.
- (2) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi működési bevételeit és kiadásait a 2. számú melléklet szerint elfogadja.
- (3) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi felhalmozási bevételeit és kiadásait a 3. számú melléklet szerint elfogadja.
- (4) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi összesített bevételeit és kiadásait a 4. számú melléklet szerint elfogadja.
- (5) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi pénzmaradványát, finanszírozását és költségvetési keretét a 5. számú melléklet szerint elfogadja.
- (6) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi összevont konszolidált mérlegét a 6. számú melléklet szerint elfogadja.
- (7) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi költségvetését a 7. számú melléklet szerint elfogadja.
- (8) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi létszámát a 8. számú melléklet szerint elfogadja.
- (9) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi közfoglalkoztatását a 9. számú melléklet szerint elfogadja.
- (10) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi gördülőtervét a 10. számú melléklet szerint elfogadja.
- (11) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi működési-felhalmozási bevétel-kiadás mérlegét a 11. számú melléklet szerint elfogadja.
- (12) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 12. számú melléklet szerint elfogadja.

(13) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi támogatásokat a 13. számú melléklet szerint elfogadja.

(14) A Hosszúhetény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés zárszámadását 1 151 969 658 Ft bevétellel, 1 075 729 171 Ft kiadással, 76 240 487 Ft maradvánnyal elfogadja.

(15) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi mérlegét, éves maradványát és az eredménykimutatását a 14. számú melléklet szerint elfogadja.

(16) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi vagyonkimutatását a 15. számú melléklet szerint elfogadja.

(17) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi bevételeinek és kiadásainak összesítését a 16. számú melléklet szerint elfogadja.

(18) A 2025. évi normatív állami támogatások részletezését a 17. számú melléklet szerint elfogadja.

(19) Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi beruházási és egyéb fejlesztési kiadások részletezését a 18. számú melléklet szerint elfogadja.

2. §

Hatályát veszti a 2024. évi költségvetési zárszámadásról szóló 2/2025. (V. 5.) önkormányzati rendelet.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Hosszúhetény, 2026. április 16.


dr. Csömnyi László
polgármester




dr. Orbán László
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján 2026. május 4-én kihirdetésre került.

Hosszúhetény, 2026. május 4.


dr. Orbán László
jegyző



1. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1_ számú melléklet címrend.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2_ számú melléklet működési bevételek és kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3_ számú melléklet felhalmozási bevételek és kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4_ számú melléklet összesített bevételek és kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5_ számú melléklet pénzmaradvány,finansz, ktgv.keret.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6_ számú melléklet összevont konszolidált mérleg.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7_ számú melléklet fenntartói és intézményi költségvetés.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8_ számú melléklet létszám.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9_ számú melléklet közfoglalkoztatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10_ számú melléklet gördülőterv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11_ számú melléklet működési felhalmozási bevétel kiadás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12_ számú melléklet előirányzat felhasználási ütemterv.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13_ számú melléklet közvetlen támogatások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14.számú melléklet mérleg,eredménykimutatás,maradvány.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15.számú melléklet vagyonskimutatás.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

16. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16.számú melléklet bevétel,kiadás összese,intézményenként.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 17.számú melléklet normatíva.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

18. melléklet a 3/2026. (V. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 18.számú melléklet fejlesztési kiadások.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz

Az önkormányzat és intézményeinek 2025 éves bevételeinek és kiadásának alakulása:

- a bevétel **1.151.969.658 Ft**, ami a módosított költségvetés 97 %-a
- a kiadás **1.075.729.171 Ft**, ami a módosított költségvetés 93 %-a

A 2025.12.31-i pénzállomány:

Intézmények	Önkormányzat	Hivatal	Óvoda	Műv. Ház	Összesen
Pénztár	527 920	4 110	4 090	95 160	631 280
Bankszámlaegyenleg	156 198 662	10 701	1 755 981	40 006	158 005 350
Összesen	156 726 582	14 811	1 760 071	135 166	158 636 630

Az önkormányzat által kiszámlázott szolgáltatások (vevőtartozás az önkormányzat felé) 2025.12.31-ei záró állománya **615 846 Ft**.

Az önkormányzat által igénybe vett szolgáltatások (szállítói kifizetetlen számlák) 2025.12.31-ei záró állománya **13 667 270 Ft**.

A felhalmozási kiadások (beruházások) értéke **186 023 332 Ft**, mely a következőkből tevődik össze (6.sz. melléklet):

Immateriális javak vásárlása	0 Ft
Ingatlanok beszerzése	1 341 376 Ft
Informatikai eszközök vásárlása	0 Ft
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	14 931 475 Ft
Ingatlanok felújítása	169 750 481 Ft
Összesen:	186 023 332 Ft

A lakosság adósságállománya az önkormányzattal szemben 2025.12.31-én a következő tételekből tevődik össze:

	2025. évi bruttó hátralék Ft	Érték vesztes Ft	Nettó hátralék Ft	Túlfizetés Ft
Építményadó	1 741 949	1 272 028	469 921	731 836
Telek adó	884 859	435 273	449 586	659 753
Idegenforgalmi adó	82 340	0	82 340	11 340
Iparüzési adó	2 685 695	798 023	1 887 672	79 501 891
Pótlék	1 906 313	1 428 141	478 172	39 233
Bírság	238	0	238	0
Helyi adók összesen	7 301 394	3 753 465	3 547 929	80 944 053

A 2024. évről beadott HIPA bevallások, valamint a közhatalmi bevételek (építmény, telek) előírása alapján 2026.03.15-án esedékes összeg **44 243 017.- Ft**, az alábbiak szerint:

- építményadó 46 871.- Ft
- telekadó 22 751.- Ft
- idegenforgalmi adó 81 000.- Ft
- iparüzési adó 44 092 395.- Ft

Az Önkormányzat és intézményeinek 2025 éves bevételeinek és kiadásainak megbontását a 3. számú melléklet tartalmazza.

A fejlesztési kiadásokat a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az intézményi bevételeket és kiadásokat a 6-9. számú melléklet tartalmazza a következők szerint:

- Önkormányzat összes bevétele és kiadása 6. sz. melléklet
- Polgármesteri Hivatal összes bevétele és kiadása 7. sz. melléklet
- Óvoda összes bevétele és kiadása 8. sz. melléklet
- Művelődési Központ összes bevétele és kiadása 9. sz. melléklet.

