

ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2026.(V.28.) önkormányzati rendelete a 2025. évi költségvetés teljesítéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja Velem községi Önkormányzat Képviselő-testületének Velem községi Önkormányzat éves gazdálkodásának, a 2025. évi költségvetés végrehajtásának jóváhagyása.

[2] Velem községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A 2025. évi költségvetés bevételeinek teljesítése

1. § Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Eredeti előirányzat 103 908 507 forint,
- b) Módosított előirányzat 217 967 035 forint,
- c) Teljesítés 121 275 166 forint.

2. A 2025. évi finanszírozási bevételek teljesítése

2. § (1) Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi finanszírozási bevételeit az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Eredeti előirányzat 10 400 000 forint,
- b) Módosított előirányzat 10 846 594 forint,
- c) Teljesítés 12 272 853 forint.

(2) A bevételek jogcímenkénti részletezését az 1. melléklet, kiemelt előirányzatonkénti részletezését az 1. és 2. melléklet, a fejlesztési bevételek feladatonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

3. A 2025. évi költségvetés kiadásainak teljesítése

3. § Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

- a) Eredeti előirányzat 113 189 529 forint,
- b) Módosított előirányzat 227 694 651 forint,
- c) Teljesítés 105 415 589 forint.

4. A 2025. évi finanszírozási kiadások teljesítése

4. § (1) A 2025. évi finanszírozási kiadások teljesítése:

ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

- a) Eredeti előirányzat 1 118 978 forint,
- b) Módosított előirányzat 1 118 978 forint,
- c) Teljesítés 1 118 978 forint.

(2) A kiadások kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 1. melléklet, a fejlesztési kiadások feladatonkénti részletezését az 4. melléklet tartalmazza.

5. A 2025. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak teljesítése

5. § (1) Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a működési célú költségvetési bevételek 2025. évi előirányzatainak teljesítését összesen 109 272 378 forintban hagyja jóvá, melyből:

- a) működési célú támogatások:
 - aa) működési célú önkormányzati támogatások 45 359 228 forint,
 - ab) elvonások és befizetések bevételei 0 forint,
 - ac) működési célú támogatások államháztartáson belül 2 814 991 forint,
- b) működési célú saját bevételek 51 750 857 forint,
- c) közhatalmi bevételek 9 347 302 forint,
- d) működési célú átvett pénzeszköz 0 forint.

(2) Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a felhalmozási célú költségvetési bevételek 2025. évi előirányzatainak teljesítését összesen 12 002 788 forintban hagyja jóvá, melyből

- a) felhalmozási célú támogatások:
 - aa) felhalmozási célú állami támogatások 0 forint,
 - ab) felhalmozási célú önkormányzati támogatások 11 392 788 forint,
 - ac) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül 0 forint,
- b) felhalmozási bevételek 0 forint,
- c) felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök 610 000 forint,
- e) felhalmozási kölcsön visszatérülés 0 forint.

(3) Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a működési célú költségvetési kiadások 2025. évi előirányzatainak teljesítését összesen 102 998 499 forintban hagyja jóvá, melyből

- a) a személyi jellegű kiadások 26 007 967 forint,
- b) a munkaadókat terhelő járulékok 3 414 413 forint,
- c) a dologi jellegű kiadások 57 274 236 forint,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 030 300 forint,
- e) egyéb működési célú kiadások -támogatások, elvonások, befizetések- 14 271 583 forint.

ÖNKORMÁNYZATI RENDELET

(4) Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a felhalmozási célú költségvetési kiadások 2025. évi előirányzatainak teljesítését összesen 2 417 090 forintban hagyja jóvá, melyből

- a) beruházások 1 484 726 forint,
- b) felújítások 123 825 forint,
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 808 539 forint, melyből kölcsönnyújtás 0 forint.

(5) A 7. melléklet az önkormányzat vagyonmérlegét, a 8. melléklet az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait, a 9. melléklet az Önkormányzat helyi adó bevételeit tartalmazza.

6. A 2025. évi maradvány megállapítása

6. § (1) Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évben képződött maradványát 27 013 452 forintban hagyja jóvá.

(2) A pénzmaradvány elszámolását, levezetését és felhasználását az 5. melléklet és a 6. melléklet tartalmazza.

(3) Velem községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi maradványa tekintetében a következőket rendeli el:

- a) Az (1) bekezdés alapján, Velem községi Önkormányzat 27 013 452 Ft maradványából 25 773 233 Ft az önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.12.) számú rendeletében szerepel, a rendelet szerinti működési és fejlesztési célokra, a különbözetet, 1 240 219 Ft-ot a 6. melléklet szerint a 2025. évi normatíva maradvány visszafizetésére 1 065 860 Ft-ot, a velemi falunap kiadásaira 174 359 Ft-ot engedélyezi.

7. Záró rendelkezések

7. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Dr. Zolán Gábor
jegyző




Szabó Zoltán
polgármester

**Velem községi Önkormányzat bevételei és kiadásai
2025. évben**

Bevételi előirányzatok (Ft-ban)

| Kiemelt előirányzatok | 2024. évi Teljesítés | Eredeti előirányzat 2025.01.01. | Módosított előirányzat 2025.12.31. | Teljesítés 2025.12.31. | Teljesítés %-ban |
|---|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 39 677 281 | 37 320 938 | 59 506 502 | 48 174 219 | 80,96% |
| - ebből állami támogatás önkormányzati feladatokhoz | 36 885 642 | 34 970 435 | 45 359 228 | 45 359 228 | 100,00% |
| - ebből egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről | 2 791 639 | 2 350 503 | 14 147 274 | 2 814 991 | 19,90% |
| Közhatalmi bevételek | 8 690 933 | 12 406 000 | 12 261 676 | 9 347 302 | 76,23% |
| Működési bevételek | 48 528 629 | 53 311 569 | 53 311 569 | 51 750 857 | 97,07% |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 45 000 | 0 | 0 | 0 | |
| Működési célú költségvetési bevételek összesen: | 96 941 843 | 103 038 507 | 125 079 747 | 109 272 378 | 87,36% |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 1 477 518 | 0 | 92 017 288 | 11 392 788 | 12,38% |
| - ebből felhalmozási célú állami támogatás | | | | | |
| - ebből felhalmozási célú támogatás | 1 477 518 | 0 | 92 017 288 | 11 392 788 | 12,38% |
| Felhalmozási bevételek | 835 000 | 0 | 0 | 0 | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 870 000 | 870 000 | 610 000 | 70,11% |
| - ebből egyéb felhalmozási c visszatérítendő támogatások, kölcsönök | | | | | |
| - ebből egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 870 000 | 870 000 | 610 000 | 70,11% |
| Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen: | 2 312 518 | 870 000 | 92 887 288 | 12 002 788 | 12,92% |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 99 254 361 | 103 908 507 | 217 967 035 | 121 275 166 | 55,64% |
| Előző évi maradvány | 20 343 372 | 10 400 000 | 10 846 594 | 10 846 594 | 100,00% |
| - ebből működési célú maradvány | 14 993 372 | 6 580 394 | 7 026 988 | 7 026 988 | 100,00% |
| - ebből fejlesztési célú maradvány | 5 350 000 | 3 819 606 | 3 819 606 | 3 819 606 | 100,00% |
| Allamháztartáson belüli megelőlegezés | 1 153 807 | | | 1 426 259 | |
| FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 21 497 179 | 10 400 000 | 10 846 594 | 12 272 853 | 113,15% |
| BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN: | 120 751 540 | 114 308 507 | 228 813 629 | 133 548 019 | 58,37% |

Kiadási előirányzatok (Ft-ban)

| Kiemelt előirányzatok | 2024. évi Teljesítés | Eredeti előirányzat 2025.01.01. | Módosított előirányzat 2025.12.31. | Teljesítés 2025.12.31. | Teljesítés %-ban |
|---|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------|
| Személyi juttatások | 18 684 444 | 23 716 000 | 27 237 012 | 26 007 967 | 95,49% |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 2 569 872 | 3 558 404 | 3 726 272 | 3 414 413 | 91,63% |
| Dologi kiadások | 60 475 074 | 61 385 526 | 77 278 385 | 57 274 236 | 74,11% |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 971 880 | 2 176 000 | 2 176 000 | 2 030 300 | 93,30% |
| Egyéb működési célú kiadások | 15 084 378 | 17 663 993 | 19 940 098 | 14 271 583 | 71,57% |
| - ebből elvonások, befizetések | 3 449 631 | | 1 305 107 | 1 293 290 | 99,09% |
| - ebből működési célú támogatások államháztartáson belülről | 10 374 747 | 12 899 593 | 11 899 593 | 11 899 593 | 100,00% |
| - ebből működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 1 260 000 | 2 764 400 | 2 764 400 | 1 078 700 | 39,02% |
| - ebből tartalékok | 0 | 2 000 000 | 3 970 998 | 0 | 0,00% |
| Működési célú költségvetési kiadások összesen: | 98 785 648 | 108 499 923 | 130 357 767 | 102 998 499 | 79,01% |
| Beruházás | 7 766 216 | 2 904 249 | 84 158 739 | 1 484 726 | 1,76% |
| Felújítás | 1 618 455 | 700 000 | 12 092 788 | 123 825 | 1,02% |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | 261 034 | 1 085 357 | 1 085 357 | 808 539 | 74,50% |
| - ebből felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása | | | | | |
| - ebből egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 261 034 | 1 085 357 | 1 085 357 | 808 539 | 74,50% |
| - ebből egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen: | 9 645 705 | 4 689 606 | 97 336 884 | 2 417 090 | 2,48% |
| KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 108 431 353 | 113 189 529 | 227 694 651 | 105 415 589 | 46,30% |
| FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 1 473 593 | 1 118 978 | 1 118 978 | 1 118 978 | 100,00% |
| KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN: | 109 904 946 | 114 308 507 | 228 813 629 | 106 534 567 | 46,56% |

Jegyző

2024. évi előirányzat

Támogatás összegére

Támogatás összegére

Támogatás előirányzat

Teljesítés

%-ában

| A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (2024. évi XC. törvény 2. melléklete szerinti) | 2024. évi előirányzat | | Támogatás összegére | | Támogatás összegére | | Támogatás előirányzat | | Teljesítés %-ában |
|--|-----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|---------------|-------------------|
| | 2024. évi előirányzat | (P) | 2025.01.01. | (P) | 2025.12.31. | (P) | 2025.12.31. | (P) | |
| 1.1. Települési önkormányzatok működésének támogatása | 22 765 783 | - | 23 520 826 | - | 27 204 035 | - | 27 204 035 | - | 100,00 |
| 1.1. Önkormányzat hivatali működésének támogatása | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. Település-üzemeltetés- Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok | 3 548 163 | 3 347 229 | 3 347 229 | 3 347 229 | 3 347 229 | 3 347 229 | 3 347 229 | 100,00 | |
| 1.3.1. Település-üzemeltetés- Környéliség alapfeladatok | 3 785 500 | 3 785 500 | 3 785 500 | 3 785 500 | 3 785 500 | 3 785 500 | 3 785 500 | 100,00 | |
| 1.3.2. Település-üzemeltetés- Környéliség üzemeltetési feladatok | 520 000 | 520 000 | 520 000 | 520 000 | 2 210 000 | 2 210 000 | 2 210 000 | 100,00 | |
| 1.4. Település-üzemeltetés- Közvetlen feladatok támogatása | 3 12 459 | 294 764 | 294 764 | 294 764 | 294 764 | 294 764 | 294 764 | 100,00 | |
| 1.5. Település-üzemeltetés- Közművelő feladatok támogatása | 3 478 172 | 3 281 202 | 3 281 202 | 3 281 202 | 3 281 202 | 3 281 202 | 3 281 202 | 100,00 | |
| 1.6. Egyéb közelező önkormányzati feladatok támogatása | 9 352 934 | 8 823 274 | 8 823 274 | 8 823 274 | 8 823 274 | 8 823 274 | 8 823 274 | 100,00 | |
| 1.7. Lakott külterületi kapcsolatos feladatok támogatása | 46 977 | 51 135 | 51 135 | 51 135 | 51 135 | 51 135 | 51 135 | 100,00 | |
| 2. Nem kormányzati együttműködés és költségvetés arányának támogatása | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. Polgármesteri illetményhez és költségvetéshez nyújtott támogatás | 1 721 578 | 3 417 722 | 3 417 722 | 3 417 722 | 5 410 931 | 5 410 931 | 5 410 931 | 100,00 | |
| 5. Környéliség kiegészítő támogatása | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.1. Óvodaműködési támogatás | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.1. Óvodapedagógusok bértámogatása | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1. Nemzetiség pótlék | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.1. Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 4 076 220 | 3 610 000 | 3 610 000 | 3 610 000 | 3 610 000 | 3 610 000 | 3 610 000 | 100,00 | |
| 1.3. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 4 076 220 | 3 610 000 | 3 610 000 | 3 610 000 | 3 610 000 | 3 610 000 | 3 610 000 | 100,00 | |
| 2.1. család és gyermekjóléti szolgálat | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. család és gyermekjóléti központ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3.1. Szociális étkeztetés | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4.2. Házi segítségnyújtás-személyi gondozás | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.6.1. Időseknek napközi intézményi ellátása | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.11.1. Hagyományok napjai intézményi ellátása | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.11.3. Hagyományok napjai intézményi ellátása helyi intézmény | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.13.1. Hagyományok átmenni szállítás | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.1.1. Bölcsőde támogatás (felsőfokú) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.1.2. Bölcsőde támogatás (középfokú) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. Bölcsőde üzemeltetési támogatás | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1. Idősek átmenni és tartós szakosított ellátása (Idősek otthona/szanitort intézményvezetői és a segítő munkatárs létszámból kapcsolódó bértámogatás | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. Idősek átmenni és tartós szakosított ellátása (Idősek otthona) intézmény-üzemeltetési támogatás | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. Gyermekkezelési támogatás | 6 423 267 | 5 569 609 | 6 246 354 | 6 246 354 | 6 246 354 | 6 246 354 | 6 246 354 | 100,00 | |
| 1.1. Gyermekkezelési támogatás; elismerni a dolgozókat bértámogatása | 3 040 800 | 2 511 360 | 2 668 320 | 2 668 320 | 2 668 320 | 2 668 320 | 2 668 320 | 100,00 | |
| 1.2. Gyermekkezelési támogatás; üzemeltetési támogatás | 3 382 467 | 3 058 249 | 3 578 034 | 3 578 034 | 3 578 034 | 3 578 034 | 3 578 034 | 100,00 | |
| 1.5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 100,00 | |
| 1.5.2. Nyilvános könyvtár ellátás és közművelődési feladatok támogatása | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 2 270 000 | 100,00 | |
| A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen: | 35 535 270 | 34 970 435 | 39 330 389 | 39 330 389 | 39 330 389 | 39 330 389 | 39 330 389 | 100,00 | |

Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok (2024. évi XC. törvény 3. melléklete szerinti)

| | | | | | | | |
|---|------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|---------------|
| 2.1.6. Többet támogatás | - | - | 289 600 | - | 289 600 | - | 100,00 |
| 2.3.2. Települési önkormányzatok kulturális intézményi feladatainak támogatása | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.6.3. b) Kiseb. IPA bevételei fedezetére szóló támogatás | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Önkormányzatok megítélő pályázatos támogatás Ávr. 111.§. a)</i> | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>Önkormányzatok megítélő pályázatos támogatás Ávr. 111.§. e)</i> | 816 972 | - | 970 998 | - | 970 998 | - | 100,00 |
| 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak helyi költségvetés támogatása | 533 400 | - | 533 400 | - | 533 400 | - | 100,00 |
| <i>Szociális tiszta</i> | - | - | 4 234 841 | - | 4 234 841 | - | 100,00 |
| <i>Rendkívüli támogatás</i> | - | - | - | - | - | - | - |
| Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok összesen: | 1 350 372 | - | 6 028 839 | - | 6 028 839 | - | 100,00 |

Elszámolásból származó bevételek

| | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|---------------|
| Központi támogatások összesen (2024. évi XC. törvény 2. és 3. melléklete szerinti): | 36 885 642 | 34 970 435 | 45 359 228 | 45 359 228 | 45 359 228 | - | 100,00 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|---------------|

Velem Községi Önkormányzat - 2025. évi felhalmozási célú bevételei (Ft)

| | (Ft) | | | |
|--|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------|----------------|
| | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025.12.31. módosított előirányzat | 2025.12.31. teljesített | Teljesítés %-a |
| I. Felhalmozási bevételek (saját bevételek) | | | | |
| 1. | - | - | - | - |
| 2. | - | - | - | - |
| Összesen: | - | - | - | - |
| II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | | |
| 1. | - | 80 624 500 | - | - |
| 2. | - | 11 392 788 | 11 392 788 | 100,00 |
| Összesen: | - | 92 017 288 | 11 392 788 | 100,00 |
| III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | |
| 1. Egyéb felhalmozási c visszatérítendő támogatások, kölcsönök | | | | |
| 1. | - | - | - | - |
| Összesen: | - | - | - | - |
| 2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | |
| 1. | 720 000 | 720 000 | 540 000 | 75,00 |
| 2. | 150 000 | 150 000 | 70 000 | 46,67 |
| Összesen: | 870 000 | 870 000 | 610 000 | 70,11 |
| Összesen: | 870 000 | 870 000 | 610 000 | 70,11 |
| FELHALMOZÁSI C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 870 000 | 92 887 288 | 12 002 788 | 12,92 |
| IV. Előző évi maradvány felhalmozási c felhasználása | | | | |
| 1. | 898 730 | 898 730 | 898 730 | 100,00 |
| 2. | 2 920 876 | 2 920 876 | 2 920 876 | 100,00 |
| Összesen: | 3 819 606 | 3 819 606 | 3 819 606 | 100,00 |
| FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 3 819 606 | 3 819 606 | 3 819 606 | 100,00 |
| MINDÖSSZESEN: | 4 689 606 | 96 706 894 | 15 822 394 | 16,36 |
| ebből: | | | | |
| Kötelező feladatok összesen: | 1 618 730 | 13 011 518 | 12 831 518 | 98,62 |
| Önként vállalt feladatok összesen: | 3 070 876 | 83 695 376 | 2 990 876 | 3,57 |

Velem Községi Önkormányzat - 2025. évi felhalmozási kiadások (Ft)

| | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025.12.31. módosított előirányzat | 2025.12.31. teljesített | Teljesítés %-a |
|--|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------|
| I. Beruházások | | | | |
| 1. Külterületi utak pályázathoz tervekészítés | 155 000 | 155 000 | 155 000 | 100,00 |
| 2. Óvoda pajta | 0 | 0 | 0 | - |
| 3. Tűzcsap áthelyezés | 898 730 | 898 730 | 0 | - |
| 4. Kisértékű eszközök (pl. utcatábla, közvilágítás lámpa) HÉSZ módosítása a 28/2022.(V.23.) Képviselőtestületi határozat alapján | 961 519 | 961 519 | 210 528 | 21,90 |
| 5. Gesztenyész utca (925 m) csapadékvíz elvezetés | 889 000 | 889 000 | 0 | - |
| 6. TOP-PLUSZ -6.1.4-23-VS1-2024-00003 Kőszeghegyalja-Aktív turizmus | 0 | 80 624 500 | 0 | - |
| 8. Fűkasza vásárlás | 0 | 629 990 | 629 990 | 100,00 |
| 9. Hűtő, micro | 0 | 0 | 199 989 | - |
| 10. Rendőrségi támogatás tárgyi eszk.vásárlás | 0 | 0 | 240 310 | - |
| 12. Gesztenyénapi irodai eszközök(tűzőgép,adapter,fűzőgép) | 0 | 0 | 48 909 | - |
| Összesen: | 2 904 249 | 84 158 739 | 1 484 726 | 1,76 |
| II. Felújítások | | | | |
| 1. VASIVÍZ szennyvízhálózat kompenzáció keretében | 350000 | 350 000 | 123 825 | 35,38 |
| 2. VASIVÍZ vízközműhálózat kompenzáció keretében | 350000 | 350 000 | 0 | - |
| 3. Búszváro előtti járda | 0 | 0 | 0 | - |
| 4. Kultúr Rákóczi utca 18. homlokzat javítása | 0 | 0 | 0 | - |
| 5. Magyar Falu Program- "100 éves óvoda felújítása | 0 | 11 392 788 | 0 | - |
| Összesen: | 700 000 | 12 092 788 | 123 825 | 1,02 |
| III. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | |
| 1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása | | | | |
| | - | - | - | - |
| Összesen: | - | - | - | - |
| 2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | | | | |
| 1. Községi Közös Önkormányzati Hivatalhoz | 215 357 | 215 357 | 215 357 | 100,00 |
| 2. Kőszeg Mesváros Óvoda és Bölcsőde Velemi Tagóvodájához | 870 000 | 870 000 | 593 182 | 68,18 |
| 3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | - | - | - | - |
| Összesen: | - | - | - | - |
| 4. Tartalékok | | | | |
| 1. Fejlesztési tartalék pályázati önerő biztosítása | | | | |
| | - | - | - | - |
| Összesen: | - | - | - | - |
| Összesen: | - | 1 085 357 | 808 539 | 74,50 |
| FELHALMOZÁSI C. KOLTSEGVETESI KIADÁSOK | 4 689 606 | 97 336 884 | 2 417 090 | 2,48 |
| ÖSSZESEN: | | | | |
| IV. Finanszírozási kiadások: | | | | |
| 1. Hiteltörlesztések | | | | |
| | - | - | - | - |
| Összesen: | - | - | - | - |
| FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | - | - | - | - |
| MINDÖSSZESEN: | 4 689 606 | 97 336 884 | 2 417 090 | 2,48 |
| ebből: | | | | |
| Kötelező feladatok összesen: | 4 534 606 | 16 557 384 | 2 213 181 | 13,37 |
| Önként vállalt feladatok összesen: | 155 000 | 80 779 500 | 203 909 | 0,25 |
| Fejlesztési kiadások-fejlesztési bevételek egyenlege: | - | 629 990 | - | 13 405 304 |

2025. évi maradvány kimutatása
(Ft)

| Intézmény | Velem községi Önkormányzat | Önkormányzat és intézmények összesen: |
|--|---------------------------------------|--|
| 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 121 275 166 | 121 275 166 |
| 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 105 415 589 | 105 415 589 |
| I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | 15 859 577 | 15 859 577 |
| 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 12 272 853 | 12 272 853 |
| 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 1 118 978 | 1 118 978 |
| II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 11 153 875 | 11 153 875 |
| A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II) | 27 013 452 | 27 013 452 |
| 05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | | 0 |
| 06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | | 0 |
| III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06) | 0 | 0 |
| 07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | | 0 |
| 08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | | 0 |
| IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08) | 0 | 0 |
| B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV) | 0 | 0 |
| C) Összes maradvány (=A+B) | 27 013 452 | 27 013 452 |
| D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 13 012 495 | 13 012 495 |
| E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 14 000 957 | 14 000 957 |
| F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1) | 0 | 0 |
| G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F) | 0 | 0 |

6. melléklet a 4/2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Velem községi Önkormányzat maradványának felhasználása
(Ft)

| Önkormányzat 2025. évi képződött maradványa | 2026. évi költségvetésbe a költségvetésbe zárszámadás követően beépített feladatok | 2026. évi költségvetésbe a zárszámadás követően beépítendő maradvány | Összes maradvány |
|--|--|--|-------------------|
| Kötelezettségvállalással terhelt maradvány | 17 846 429 | 0 | 17 846 429 |
| 2026. évi állami támogatás előlegének elszámolása | 1 426 259 | | 1 426 259 |
| Identitás TOP-5.3.1-16 projekt | 26 206 | | 26 206 |
| Közfoglalkoztatási előleg | 154 851 | | 154 851 |
| Gesztyenyenapi pénzmaradvány | 96 325 | | 96 325 |
| <i>Működési feladatok összesen</i> | <i>1 703 641</i> | <i>0</i> | <i>1 703 641</i> |
| MFP maradvány | 11 392 788 | | 11 392 788 |
| Gesztyenyenapi pénzmaradvány | 4 750 000 | | 4 750 000 |
| 2025. évi kiadások fedezeteként a 2026. évi költségvetésbe szereplő összeg | | | 0 |
| <i>Fejlesztési feladatok összesen</i> | <i>16 142 788</i> | <i>0</i> | <i>16 142 788</i> |
| Szabad maradvány felhasználási terve | 7 926 804 | 1 240 219 | 9 167 023 |
| 2026. évi kiadások fedezeteként a 2026. évi költségvetésbe szereplő összeg | 7 926 804 | 174 359 | 7 926 804 |
| Falunap | | | 174 359 |
| 2025. évi normatíva maradvány visszafizetése | | 1 065 860 | 1 065 860 |
| <i>működési feladatok összesen</i> | <i>7 926 804</i> | <i>1 240 219</i> | <i>9 167 023</i> |
| tartalékra | | | 0 |
| 2026. évi kiadások fedezeteként a 2026. évi költségvetésbe szereplő összeg | 0 | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| <i>Fejlesztési feladatok összesen</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| MARADVÁNY ÖSSZESEN: | 25 773 233 | 1 240 219 | 27 013 452 |

**Velem községi Önkormányzat 2024. évi vagyonmérlege
(Ft-ban)**

| | | Velem községi Önkormányzat | Önkormányzat és intézmények összesen: |
|---|---|-------------------------------|---|
| ESZKÖZÖK | | | |
| A/I | Immateriális javak | 667 859 | 667 859 |
| A/II/1 | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 1 025 965 385 | 1 025 965 385 |
| A/II/2 | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 5 104 101 | 5 104 101 |
| A/II/3 | Tenyészállatok | | 0 |
| A/II/4 | Beruházások, felújítások | 18 504 | 18 504 |
| A/II/5 | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| A/II | Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 1 031 087 990 | 1 031 087 990 |
| A/III/1 | Tartós részesedések | 3 567 000 | 3 567 000 |
| A/III/2 | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 0 |
| A/III/3 | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| A/III | Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) | 3 567 000 | 3 567 000 |
| A/IV | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 0 | 0 |
| A | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 1 035 322 849 | 1 035 322 849 |
| B/I | Készletek | 1 281 228 | 1 281 228 |
| B/II | Értékpapírok | 0 | 0 |
| B | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) | 1 281 228 | 1 281 228 |
| C/I | Hosszú lejáratú betétek | 0 | 0 |
| C/II | Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 285 680 | 285 680 |
| C/III | Forintszámlák | 26 499 062 | 26 499 062 |
| C/IV | Devizaszámlák | 0 | 0 |
| C/V | Idegen pénzeszközök | 0 | 0 |
| C | PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) | 26 784 742 | 26 784 742 |
| D/I | Költségvetési évben esedékes követelések | 7 597 405 | 6 519 979 |
| D/II | Költségvetési évet követően esedékes követelések | 1 316 298 | 1 316 298 |
| D/III | Követelés jellegű sajátos elszámolások | 2 208 336 | 2 208 336 |
| D | KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 11 122 039 | 11 122 039 |
| E | EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | -242 356 | -242 356 |
| F | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 804 976 | 804 976 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | | 1 075 073 478 | 1 075 073 478 |
| FORRÁSOK | | | |
| G/I | Nemzeti vagyon induláskori értéke | 349 964 401 | 349 964 401 |
| G/II | Nemzeti vagyon változásai | 273 228 648 | 273 228 648 |
| G/III | Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 10 317 008 | 10 317 008 |
| G/IV | Felhalmozott eredmény | -33 191 202 | -33 191 202 |
| G/V | Eszközök értékhelyesbítésének forrása | | 0 |
| G/VI | Mérleg szerinti eredmény | 25 748 227 | 25 748 227 |
| G | SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) | 626 067 082 | 626 067 082 |
| H/I | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | 474 605 | 474 605 |
| H/II | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 3 901 058 | 3 901 058 |
| H/III | Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 1 979 626 | 1 979 626 |
| H | KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 6 355 289 | 6 355 289 |
| I | EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | 0 | 0 |
| J | KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK | 0 | 0 |
| K | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 442 651 107 | 442 651 107 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) | | 1 075 073 478 | 1 075 073 478 |

9. melléklet a 4/2026. (V.28.) önkormányzati rendelethez

Velem községi Önkormányzat helyi adó bevételei
2025. évben (Ft-ban)

| <i>Adónem</i> | <i>2024.évi teljesítés</i> | <i>2025. évi Eredeti ei.</i> | <i>2025.12.31. Módosított ei.</i> | <i>2025.12.31. Teljesítés</i> |
|---|----------------------------|------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| 1. Építményadó | | | | |
| 2. Idegenforgalmi adó épület után | | | | |
| 3. Idegenforgalmi adó tartózkodás után | 1 021 200 | 1 428 000 | 1 428 000 | 1 182 000 |
| 4. Telekadó | | | | |
| 5. Magánszemélyek kommunális adója | 4 169 314 | 5 493 000 | 5 493 000 | 5 385 212 |
| 6. Iparüzési adó | 3 406 661 | 3 365 000 | 3 220 676 | 2 663 885 |
| 7. Gépjárműadó | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Korábbi évek megszünt adónemeiből bevétel | | | | |
| 9. Termőföld bérb származó jövedelemadó | | | | |
| I. Adó és adójellegű bevételek összesen (1. - 9.): | 8 597 175 | 10 286 000 | 10 141 676 | 9 231 097 |
| 1. Adópótlék, adóbírság | 93 758 | 90 000 | 90 000 | 116 205 |
| 2. Egyéb közhatalmi bevételek | 0 | 2 030 000 | 2 030 000 | 0 |
| 3. Talajterhelési díj | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Egyéb közhatalmi bevételek összesen (1. -3.): | 93 758 | 2 120 000 | 2 120 000 | 116 205 |
| Közhatalmi bevételek mindösszesen (I. - II.): | 8 690 933 | 12 406 000 | 12 261 676 | 9 347 302 |