Rétalap Község Képviselő-testülete
9074 Rétalap, Széchenyi István utca 64.

Iktatószám: **R/82-6/2026.**

Jegyzőkönyv

Készült: Rétalap Község Képviselő-testületének 2026. május 27. napján (szerda) 8.00 órakor a Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal Rétalapi Kirendeltségének tárgyalótermében megtartott rendes nyilvános üléséről.

Jelen vannak: Nagy Adél polgármester,
Elekes-Pusoma Szilvia alpolgármester,
Czanekné Tanka Anna képviselő, valamint
Dr. Németh Dániel jegyző a csatolt jelenléti ív szerint.

Nagy Adél polgármester köszöntötte a képviselő-testületi tagokat és a meghívottakat. Megállapította, hogy az ülés összehívása az SZMSZ-ben előírtaknak megfelelően történt. Megállapította, hogy az ülés határozatképes, mivel a megválasztott 5 fős Képviselő-testületből 3 fő jelen van. Kanyó Géza képviselő késését jelezte, míg Timár Gábor képviselő távolmaradását előzetesen nem jelezte.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel a jegyzőkönyv mellékletét képező meghívóban szereplő napirend elfogadását.

A döntéshozatalban résztvevők száma 3 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a Képviselő-testület 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

34/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t:
Rétalap Község Képviselő-testülete a jegyzőkönyv mellékletét képező meghívóban szereplő testületi ülés napirendjét elfogadja.
Felelős: Nagy Adél polgármester
Határidő: azonnal

N a p i r e n d :

1.) Beszámoló a lejárt határidejű döntések végrehajtásáról.
Előadó: Nagy Adél polgármester

2.) 2025. évi költségvetés módosítása.
Előadó: Nagy Adél polgármester

3.) 2025. évi zárszámadási rendelet megalkotása.
Előadó: Nagy Adél polgármester

4.) 2025. évi belső ellenőrzési beszámoló.
Előadó: Nagy Adél polgármester

5.) Hivatal 2025. évi munkájáról szóló beszámoló.
Előadó: Nagy Adél polgármester

6.) 2025. évi gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatokról szóló beszámoló.
Előadó: Nagy Adél polgármester

7.) Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény 2025. évi beszámolója.
Előadó: Nagy Adél polgármester

8.) Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata.
Előadó: Nagy Adél polgármester

9.) Igazgatói álláspályázat értékelése.
Előadó: Nagy Adél polgármester

10.) Igazgatói álláshelyre pályázat kiírása.
Előadó: Nagy Adél polgármester

11.) Egyéb ügyek.
Előadó: Nagy Adél polgármester

N a p i r e n d tárgyalása:

1.) napirend
Beszámoló a lejárt határidejű döntések végrehajtásáról.
(Előterjesztés anyaga írásban mellékelve, 1. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester ismertette az előterjesztést.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

A Képviselő-testület a lejárt határidejű döntések végrehajtásáról szóló tájékoztatást elfogadja.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

A döntéshozatalban résztvevők száma 3 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a képviselő-testület 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

35/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t:
A Képviselő-testület a lejárt határidejű döntések végrehajtásáról szóló tájékoztatást elfogadja.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

2.) napirend

2025. évi költségvetés módosítása.
(Előterjesztés anyaga írásban mellékelve, 2. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az előterjesztés mellékletét képező rendelettervezetet.

A döntéshozatalban részt vevők száma 3 fő.

Rétalap Község Képviselő-testülete 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül megalkotta az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendeletet.

3.) napirend

2025. évi zárszámadási rendelet megalkotása.
(Előterjesztés anyaga írásban mellékelve, 3. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az előterjesztés mellékletét képező rendelettervezetet.

A döntéshozatalban részt vevők száma 3 fő.

Rétalap Község Képviselő-testülete 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül megalkotta az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának zárszámadásáról szóló 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendeletet.

4.) napirend

2025. évi belső ellenőrzési beszámoló.
(Előterjesztés anyaga írásban mellékelve, 4. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester ismertette az előterjesztést.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

Rétalap Község Képviselő-testülete a 2025. évi belső ellenőri jelentést elfogadja.
A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a döntésről a belső ellenőrt értesítse.
Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Németh Dániel jegyző

A döntéshozatalban résztvevők száma 3 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a Képviselő-testület 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

36/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t:
Rétalap Község Képviselő-testülete a 2025. évi belső ellenőri jelentést elfogadja.
A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a döntésről a belső ellenőrt értesítse.
Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Németh Dániel jegyző

5.) napirend
Hivatal 2025. évi munkájáról szóló beszámoló.
(Előterjesztés anyaga írásban mellékelve, 5. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester ismertette az előterjesztést. Elmondta, hogy a kirendeltség működése nem a megállapodás szerint történik, mert a tavalyi évben, valamint az idén is, kedden és csütörtökön javarészt nincs ügyfélfogadás, pedig 8 és 12 óra között van kiírva. Elmondta, hogy a faluban nagy közfelháborodás van, hogy ezeken a napokon nem lehet ügyet intézni, és a hivatal is bezár már a faluban. Megkérdezte, hogy az új kolléganő mikor kezd, valamint azt, hogy mi a jelenlegi megoldás erre.

Dr. Németh Dániel jegyző elmondta, hogy ő mindent megtesz, amit tud, azért, hogy a lakosság kiszolgálása maradéktalanul megtörténtjen, valamint az ügyfelek az ügyeiket el tudják intézni. Arról ő nem tehet, hogy már a harmadik kolléganő megy el próbaidő alatt. Az új kolléganő július 20-án tud kezdeni. Megkérdezte a képviselőket és a polgármestert, hogy tudnak-e olyan, a hivatal hatáskörébe tartozó ügyről, ami nincs ellátva vagy megoldva. Tudomása szerint valamennyi jegyzői és polgármesteri hatáskörbe tartozó ügyet elintéznek, nincs olyan ügyfél, akinek az ügye nincs megoldva, de ha van ilyen mégis, akkor mondják. Minden statisztika határidőre le van adva, az adatszolgáltatások beküldésre kerülnek, az ügyek elintézése megtörténik, a pénztári kifizetések és befizetések miatt az ügyfelekkel egyedileg egyeztetve a helyettesítő pénztáros átjár, a számlák és utalások határidőre megtörténnek, ami miatt a helyettesítésre kijelölt adós kolléganő mindig átjön. Elismerte, hogy a keddi és csütörtöki ügyfélfogadás akadozik, de ennek az oka az, hogy nincs kolléganő, folyamatosan hirdetik az állást, mindig vettek is fel valakit, de arról nem tehet, hogy elmennek, mert nem bírják ezt a fajta feladatellátást.

Czanekné Tanka Anna képviselő megkérdezte, miért mennek el a kolléganők.

Dr. Németh Dániel jegyző elmondta, hogy azért, mert a legutóbbi kolléganő is egy távoli városi hivatalból jött át, mert a környéken ment férjhez, így itt keresett munkát. Azonban egy falusi, főleg közös hivatali munka másképpen működik, mert itt nincs minden egyes részmunkafolyamatra külön ember, hanem összetett feladatokat, részmunkaköröket kell ellátni, ráadásul két településen. Ehhez a fajta feladatellátáshoz más típusú hozzáállásra és szemléletre van szüksége, vannak, akik erre alkalmatlanok.

Nagy Adél polgármester elmondta, hogy ha július 20-án kezd, akkor nem tud egyszerre Rétalapon lenni, mert be kell tanulnia. Azt elismeri, hogy a kincstár felé az adatszolgáltatások határidőre megtörténnek.

Dr. Németh Dániel jegyző elmondta, hogy nem csak a kincstár felé, minden más szerv felé is.

Nagy Adél polgármester elmondta, hogy lehetne egy fél állású ember itt Rétalapon, aki az összes feladatot ellátja.

Dr. Németh Dániel jegyző elmondta, hogy a jelenlegi megállapodás nem így szól. Ha a képviselő-testületek módosítják a megállapodást, akkor e szerint fogja szervezni a feladatellátást és keresni munkaerőt. Elmondta, hogy méltánytalannak tartja, hogy neki jelzés személyesen nem érkezett, ugyanaz van, mint tavaly, hogy a testületi ülésen, váratlanul van pellengérre helyezve. Azt is elmondta, hogy tudomása szerint nem érkezett semmilyen megkeresés a nagyszentjánosi polgármester felé a feladatellátás vagy a megállapodás módosítása miatt, de ha így történt, akkor mondja, mert erre valószínűleg a jelenlévő képviselők is kíváncsiak.

Nagy Adél polgármester elmondta, hogy kereste és írt levelet is a nagyszentjánosi polgármesternek, az alpolgármesterrel voltak is nála, pontosan nem tudja mikor volt ez.

Dr. Németh Dániel jegyző elmondta, hogy az tavaly februárban volt, mert akkor döntött a főispán úgy, hogy marad a közös hivatali működés. Azóta ilyen jelzésről nem tud. És elmondta még egyszer, ha a képviselők, olyan ügyről tudnak, ami nincs megoldva, vagy olyan ügyfélről, akinek az ügye nem lett elintézve, mondják, mert ő ilyenről nem tud. Elmondta, hogy a szerdánként Rétalapon levő kolléganő, ha kell, előbb jön, tovább marad, ha az ügyfeleknek így jó. Legutoljára hagyatéki ügyintézés miatt maradt itt tovább. Elmondta, hogy ő maga is mindent megtesz, amit tud, többet is, mint ami a feladata lenne, pont azért, hogy az ügyfelek elégedettséggel menjenek el.

Nagy Adél polgármester megkérdezte, hogy a hivatal hány fővel működik jelenleg.

Dr. Németh Dániel jegyző elmondta, hogy ugyanannyival, mint tavaly. Benne van a beszámolóban, hogy tavaly 6,8 fő volt a létszám. Ez most is annyi, mert a szülésről visszajött kolléganő csak 6 órában van, míg a pénzügyes állás nincs betöltve, hiszen pont ezért nincs itt az ügyintéző kedden és csütörtökön.

Nagy Adél polgármester elmondta, hogy mindenki őt keresni, mikor lehet ügyet intézni. Ha valaki távolabbról jön, és nincs éppen ügyfélfogadás, akkor nem tudja elintézni az ügyét, vagy ha valaki emiatt vesz ki szabadságot. Először őt hívják, mindenki őt keresi, az is, aki nem is ismeri. Múltkor Budapestről jött valaki ügyet intézni, ő fogadta reggel 7-kor a hivatalban.

Dr. Németh Dániel jegyző elmondta, ha aznap lett volna ügyfélfogadás, akkor sem kellene reggel 7-kor ügyfeleket fogadniuk. Egyébként meg mindenhol ki van írva a hivatal telefonszáma, a vezetékes és a mobil is, így az ügyfelek, ha a polgármestert elérik, akkor a hivatalt is el tudják érni, ha akarják. Ő sem megy el olyan helyre úgy ügyet intézni, hogy az aznapi ügyfélfogadásról ne tájékozódna, főleg nem messze. Egyébként Nagyszentjánoson hétfőtől péntekig 8-tól 16-ig mindenkit fogadunk, az ügyfélfogadástól függetlenül. Más központi szerveknél próbáljon meg bárki ügyfélfogadási időn kívül ügyet intézni, még az épületbe se engedik be, vagy a telefont se veszik fel. Szóval azt visszautasítja, hogy az ügyfelek nem tudják őket elérni és az ügyeiket nem tudják elintézni. Az pedig nem a hivatal dolga, hogy embereknek személyes ügyeikhez nyomtatványokat nyomtassanak ki, töltsenek ki, keressenek mintát az interneten, meg iratokat gépeljenek nekik. Rendszeresen jönnek olyanok, akik nyomtatni szeretnének, küldik a nyomtatni valót emailben vagy hozzák

pendrájvon, vagy a lejárt fizetési határidejű csekkeket kell elküldeni a közműszolgáltatóknak. Tehát az emberek nem hivatalos ügyet akarnak intézni, amit nem tudnak, hanem olyat, amit amúgy is csak szívességből végez a hivatal. Egyébként a keddi és csütörtöki ügyfélfogadáson amúgy is a pénzügyi kolléga lenne itt, az nem hatósági ügyintézésre kijelölt idő, hiszen az a szerdai. Kedden és csütörtökön pénztári és pénzügyi feladatok ellátása zajlik alapból.

Nagy Adél polgármester elmondta, hogy valamilyen szinten alkalmazkodni kell az igényekhez. Mindenki azt mondja neki, hogy a rétalapi telefont nem veszik fel, nem tudják elérni a hivatalt.

Dr. Németh Dániel jegyző elmondta, hogy a rétalapi telefont akkor tudják felvenni, ha valaki itt van. Viszont akkor minden telefont felvesznek, neki sem derogál személyesen felvenni, és intézni az ügyfelek olyan ügyeit, ami nem a hivatal dolga lenne. A központi telefonszám mindenhol ki van rakva, ha azt hívják, azon biztos elérik a hivatalt. Egyébként a mai korban nem nagy költség, hogy a rétalapi telefonra egy hangrögzítőt tegyenek, ami bemondja a központi telefonszámot.

Nagy Adél polgármester elmondta, hogy ez valóban megoldás lehet.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

> Rétalap Község Képviselő-testülete a Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi működéséről szóló beszámolót elfogadja.
> Határidő: azonnal
> Felelős: Nagy Adél polgármester

A döntéshozatalban résztvevők száma 3 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a képviselő-testület 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

> **37/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t:**
> Rétalap Község Képviselő-testülete a Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi működéséről szóló beszámolót elfogadja.
> Határidő: azonnal
> Felelős: Nagy Adél polgármester

6.) napirend

2025. évi gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatokról szóló beszámoló.
(Előterjesztés anyaga írásban mellékelve, 6. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester ismertette az előterjesztést.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

> Rétalap Község Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi gyermekjóléti feladatainak ellátásáról szóló beszámolót elfogadja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a beszámolót a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Osztályának küldje meg.
Határidő: 2026. május 31.
Felelős: Nagy Adél polgármester

A döntéshozatalban résztvevők száma 3 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a képviselő-testület 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

38/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t:
Rétalap Község Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi gyermekjóléti feladatainak ellátásáról szóló beszámolót elfogadja.
A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a beszámolót a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Osztályának küldje meg.
Határidő: 2026. május 31.
Felelős: Nagy Adél polgármester

7.) napirend

Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény 2025. évi beszámolója.
(Előterjesztés anyaga írásban mellékelve, 7. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester ismertette az előterjesztést.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

Rétalap Község Képviselő-testülete a Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény 2025. évről szóló beszámolóját elfogadja.
A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről az intézményvezetőt értesítse.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

A döntéshozatalban résztvevők száma 3 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a Képviselő-testület 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

39/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t :
Rétalap Község Képviselő-testülete a Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény 2025. évről szóló beszámolóját elfogadja.
A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről az intézményvezetőt értesítse.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

8.) napirend

Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata.
(Előterjesztés anyaga írásban mellékelve, 8. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester ismertette az előterjesztést.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

A Képviselő-testület nyilatkozik, hogy a 2024-2029. évekre vonatkozó Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata megtörtént, módosítás nem szükséges.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

A döntéshozatalban résztvevők száma 3 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a Képviselő-testület 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

40/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t :
A Képviselő-testület nyilatkozik, hogy a 2024-2029. évekre vonatkozó Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata megtörtént, módosítás nem szükséges.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

Kanyó Géza képviselő megérkezett, így a képviselők száma 4 főre növekedett.

9.) napirend
Igazgatói álláspályázat értékelése.
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester elmondta, hogy lejárt a korábban meghirdetett igazgatói álláspályázat. Egy pályázat sem érkezett.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

Rétalap Község Képviselő-testülete az igagaztói álláspályázatot eredménytelennek nyilvánítja.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

A döntéshozatalban résztvevők száma 4 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a Képviselő-testület 4 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

41/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t:
Rétalap Község Képviselő-testülete az igagaztói álláspályázatot eredménytelennek nyilvánítja.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester javasolta, hogy Czanekné Tanka Anna megbízott igazgatói kinevezését hosszabbítsák meg.

Czanekné Tanka Anna képviselő elmondta, hogy a megbízás meghosszabbítását vállalja, egyúttal bejelentette érintettségét és kérte a szavazásból történő kizárását.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

> Rétalap Község Képviselő-testülete Czanekné Tanka Anna képviselőt a soron következő szavazásból kizárja.
> Határidő: azonnal
> Felelős: Nagy Adél polgármester

A döntéshozatalban résztvevők száma 4 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a Képviselő-testület 4 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

> **42/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t:**
> Rétalap Község Képviselő-testülete Czanekné Tanka Anna képviselőt a soron következő szavazásból kizárja.
> Határidő: azonnal
> Felelős: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

> Rétalap Község Képviselő-testülete a Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda igazgatói feladataival megbízott Czanekné Tanka Anna óvodapedagógus vezetői megbízását 2026. augusztus 31. napjáig meghosszabbítja.
> A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a munkaügyi iratok elkészítéséről gondoskodjon.
> Határidő: azonnal
> Felelős: Nagy Adél polgármester

A döntéshozatalban résztvevők száma 3 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a Képviselő-testület 3 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül (1 fő nem szavazott) meghozta az alábbi határozatot:

> **43/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t:**
> Rétalap Község Képviselő-testülete a Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda igazgatói feladataival megbízott Czanekné Tanka Anna óvodapedagógus vezetői megbízását 2026. augusztus 31. napjáig meghosszabbítja.
> A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a munkaügyi iratok elkészítéséről gondoskodjon.
> Határidő: azonnal
> Felelős: Nagy Adél polgármester

10.) napirend

Igazgatói álláshelyre pályázat kiírása.
Előadó: Nagy Adél polgármester

Nagy Adél polgármester elmondta, hogy javasolja, hogy írják ki újra a pályázatot 2026. szeptember 1-jei kezdéssel.

Nagy Adél polgármester szavazásra tette fel az alábbi határozati javaslatot:

Rétalap Község Képviselő-testülete pályázatot ír ki igazgató álláshely betöltésére.
A Képviselő-testület az álláshelyet határozott időre hirdeti meg, mely időszak 2026. szeptember 1. napjától 2031. július 15. napjáig tart.
A pályázati feltételek a nemzeti köznevelési törvényben és a vonatkozó jogszabályokban meghatározottak, a Képviselő-testület egyéb követelményt nem kíván meghatározni.
Képviselő-testület nyilatkozik, hogy a pályázat benyújtási határideje 2026. augusztus 11. napja, valamint a pályázatok elbírálása 2026. augusztus 28-ig megtörténik.
A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a pályázat megjelentetéséről gondoskodjon.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

A döntéshozatalban résztvevők száma 4 fő.
A javaslattal kapcsolatosan a Képviselő-testület 4 igen, 0 nem szavazattal, tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

44/2026. (V. 27.) sz. h a t á r o z a t:
Rétalap Község Képviselő-testülete pályázatot ír ki igazgató álláshely betöltésére.
A Képviselő-testület az álláshelyet határozott időre hirdeti meg, mely időszak 2026. szeptember 1. napjától 2031. július 15. napjáig tart.
A pályázati feltételek a nemzeti köznevelési törvényben és a vonatkozó jogszabályokban meghatározottak, a Képviselő-testület egyéb követelményt nem kíván meghatározni.
Képviselő-testület nyilatkozik, hogy a pályázat benyújtási határideje 2026. augusztus 11. napja, valamint a pályázatok elbírálása 2026. augusztus 28-ig megtörténik.
A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a pályázat megjelentetéséről gondoskodjon.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

11.) napirend

Egyéb ügyek.
Előadó: Nagy Adél polgármester

Dr. Németh Dániel jegyző tájékoztatta a Képviselő-testületet, hogy megjelent a Leader pályázat, azonban önerő szükséges hozzá, valamint a pályázat utófinanszírozott.

Nagy Adél polgármester a napirend megtárgyalását követően megköszönte a képviselőknek az ülésen való részvételt, majd a Képviselő-testület ülését 9 óra 5 perckor bezárta.

K.m.f.

Nagy Adél
polgármester

Dr. Németh Dániel
jegyző

J E L E N L É T I Í V

RÉTALAP KÖZSÉG KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2026. május 27-én 8.00 órakor a Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal Rétalapi Kirendeltségének tárgyalótermében megtartott képviselő-testületi üléséről.

NAGY ADÉL polgármester .....

ELEKES-PUSOMA SZILVIA alpolgármester .....

CZANEKNÉ TANKA ANNA .....

KANYÓ GÉZA .....

TIMÁR GÁBOR .....

M E G H Í V O T T A K:

DR. NÉMETH DÁNIEL jegyző .....

....

....

Rétalap Község Polgármestere
9074 Rétalap, Széchenyi István utca 64.
Tel.: +36 (96) 547-000
E-mail: retalap92@gmail.com

M E G H Í V Ó

Értesítem a Tisztelt Képviselőtársat, hogy Rétalap Község Képviselő-testülete

2026. május 27-én (szerda) 8.00 órakor

nyilvános képviselő-testületi ülést tart a Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal Rétalapi Kirendeltségének tárgyalótermében, melyre tisztelettel meghívom.

Napirend:

1.) Beszámoló a lejárt határidejű döntések végrehajtásáról.
(1. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

2.) 2025. évi költségvetés módosítása.
(2. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

3.) 2025. évi zárszámadási rendelet megalkotása.
(3. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

4.) 2025. évi belső ellenőrzési beszámoló.
(4. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

5.) Hivatal 2025. évi munkájáról szóló beszámoló.
(5. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

6.) 2025. évi gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatokról szóló beszámoló.
(6. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

7.) Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény 2025. évi beszámolója.
(7. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

8.) Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata.
(8. sz. melléklet)
Előadó: Nagy Adél polgármester

9.) Igazgatói álláspályázat értékelése.
Előadó: Nagy Adél polgármester

10.) Igazgatói álláshelyre pályázat kiírása.
Előadó: Nagy Adél polgármester

11.) Egyéb ügyek.
Előadó: Nagy Adél polgármester

Kérem, hogy az ülésen részt venni szíveskedjék.

Rétalap, 2026. május 20.

Rétalap Községi Polgármestere
Rétalap

Nagy Adél
polgármester

Rétalap Község Polgármestere
9074 Rétalap, Széchenyi István utca 64.
Tel.: +36 (96) 547-000
E-mail: retalap92@gmail.com

1. sz. melléklet

Tárgy: Tájékoztatás lejárt határidejű döntések végrehajtásáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2026. március 31. napján megtartott nyilvános ülésen és a 2026. április 29. napján megtartott rendkívüli ülésen hozott lejárt határidejű döntések végrehajtásáról az alábbi tájékoztatást adom:

17/2026. (III. 31.) sz. h a t á r o z a t: Rétalap Község Képviselő-testülete a jegyzőkönyv mellékletét képező meghívóban szereplő testületi ülés napirendjét elfogadja. Felelős: Nagy Adél polgármester Határidő: azonnal	Intézkedést nem igényel.
18/2026. (III. 31.) sz. h a t á r o z a t: A Képviselő-testület a lejárt határidejű döntések végrehajtásáról szóló tájékoztatást elfogadja. Határidő: azonnal Felelős: Nagy Adél polgármester	Intézkedést nem igényel.
19/2026. (III. 31.) sz. h a t á r o z a t: Rétalap Község Képviselő-testülete a Győri Rendőrkapitányság 2025. évről szóló beszámolóját elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről a rendőrkapitányt értesítse. Határidő: azonnal Felelős: Nagy Adél polgármester	Értesítés megtörtént.
20/2026. (III. 31.) sz. h a t á r o z a t: Rétalap Község Képviselő-testülete a Rétalapi Házi Segítségnyújtó Szolgálat 2025. évről szóló beszámolóját elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről a gondozót értesítse. Határidő: azonnal Felelős: Nagy Adél polgármester	Értesítés megtörtént.
21/2026. (III. 31.) sz. h a t á r o z a t: Rétalap Község Képviselő-testülete a Rétalapi Könyvtári, Információs és Közösségi Hely 2025. évről szóló beszámolóját elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről a könyvtárost értesítse. Határidő: azonnal	Értesítés megtörtént.

Felelős: Nagy Adél polgármester	
22/2026. (III. 31.) sz. határozat: Rétalap Község Képviselő-testülete a közművelődési közösségi színtér 2026. évi kulturális szolgáltatási tervét jóváhagyja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről a könyvtárost értesítse. Határidő: azonnal Felelős: Nagy Adél polgármester	Értesítés megtörtént.
23/2026. (III. 31.) sz. határozat: Rétalap Község Képviselő-testülete a Rétalapi Falugondnoki Szolgálat 2025. évről szóló beszámolóját elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről a falugondnokot értesítse. Határidő: azonnal Felelős: Nagy Adél polgármester	Értesítés megtörtént.
24/2026. (III. 31.) sz. határozat: Rétalap Község Képviselő-testülete a Győr Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás 2025. évről szóló beszámolóját elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről az elnököt értesítse. Határidő: azonnal Felelős: Nagy Adél polgármester	Értesítés megtörtént.
25/2026. (III. 31.) sz. határozat: Rétalap Község Képviselő-testülete a Dr. Kovács Pál Könyvtár és Közösségi Tér Kisalföldi Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2025. évről szóló beszámolóját elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről az igazgatót értesítse. Határidő: azonnal Felelős: Nagy Adél polgármester	Értesítés megtörtént.
26/2026. (III. 31.) sz. határozat: Rétalap Község Képviselő-testülete a Győri Katasztrófavédelmi Kirendeltség Győri Hivatásos Tűzoltó Parancsnokság 2025. évi beszámolóját elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről a tűzoltóparancsnokot írásban értesítse. Határidő: azonnal Felelős: Nagy Adél polgármester	Értesítés megtörtént.

27/2026. (III. 31.) sz. h a t á r o z a t: Rétalap Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal módosító okiratát, valamint az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratát – a melléklet szerinti tartalommal, 2026. április 1. napjával való hatálybalépéssel – elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy az okiratot írja alá. Felelős: Nagy Adél polgármester Határidő: azonnal	Aláírás megtörtént.
28/2026. (III. 31.) sz. h a t á r o z a t: Rétalap Község Képviselő-testülete a tulajdonában álló, 9074 Rétalap, Széchenyi István utca 64. sz. (1273 hrsz.) alatti ingatlanon hozzájárul az MBH Bank. Nyrt. által üzemeltetett ATM telepítéséhez. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a használati szerződést – a mellékletben foglalt tartalommal – írja alá. Felelős: Nagy Adél polgármester Határidő: azonnal	Aláírás megtörtént.
29/2026. (III. 31.) sz. h a t á r o z a t: Rétalap Község Képviselő-testülete kezdeményezi Bőny Község Önkormányzatánál, mint egészségügyi szolgáltatónál, hogy a háziorvosi feladatellátás keretében Dr. Bohner Péter háziorvossal tárgyalja újra a megkötött szerződést, hogy heti egy alkalommal Rétalap településen is legyen háziorvosi rendelés. A Képviselő-testület kéri, hogy az egyeztetésbe Rétalap képviseletében Nagy Adél polgármestert is vonják be. A Képviselő-testület kijelenti, hogy a településen végzett rendelést nem köti Dr. Bohner Péter személyes jelenlétéhez, a rendelést Dr. Mannaa Abdul Nasser helyettes is megtarthatja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy az egyeztetésen a határozatban foglaltakat képviselje. Felelős: Nagy Adél polgármester Határidő: azonnal	Kezdeményezés megtörtént.
30/2026. (III. 31.) sz. h a t á r o z a t: Rétalap Község Képviselő-testülete szerződést kíván kötni a Győri Agroker Zrt.-vel – gréder beszerzésére – br. 4.445.000,- Ft értékben a mellékletben foglaltak szerint. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy az adásvételi szerződést írja alá. Felelős: Nagy Adél polgármester Határidő: azonnal	Aláírás megtörtént.

31/2026. (IV. 29.) sz. határozat: Rétalap Község Képviselő-testülete a jegyzőkönyv mellékletét képező meghívóban szereplő testületi ülés napirendjét elfogadja. Felelős: Nagy Adél polgármester Határidő: azonnal	Intézkedést nem igényel.
32/2026. (IV. 29.) sz. határozat: Rétalap Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal módosító okiratát, valamint az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratát – a melléklet szerinti tartalommal, a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés napjával való hatálybalépéssel – elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy az okiratot írja alá. Felelős: Nagy Adél polgármester Határidő: azonnal	Aláírás megtörtént.
33/2026. (IV. 29.) sz. határozat: A Képviselő-testület a Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda 2026/2027-es nevelési évre vonatkozó továbbképzési programját elfogadja. A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a döntésről az igazgatót értesítse. Felelős: Nagy Adél polgármester Határidő: azonnal	Értesítés megtörtént.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek alapján kérem, hogy az alábbi határozati javaslatot tárgyalja meg és az előterjesztésnek megfelelően fogadja el:

HATÁROZATI JAVASLAT:

.../2026. (...) sz. határozat:

A Képviselő-testület a lejárt határidejű döntések végrehajtásáról szóló tájékoztatást elfogadja.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

Rétalap, 2026. május 20.

Nagy Adél
polgármester

R E N D E L E T T E R V E Z E T !

2. sz. melléklet

Rétalap Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja Rétalap Község Önkormányzata és intézménye 2025. évi költségvetésének módosítása.
[2] Rétalap Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetését
a) 101.163.147,- Ft költségvetési bevétellel, és
b) 101.163.147,- Ft költségvetési kiadással
állapítja meg."

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
(4) A Rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
(5) A Rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
(6) A Rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
(7) A Rendelet 8. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
(8) A Rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
(9) A Rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
(10) A Rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
(11) A Rendelet 14. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
(12) A Rendelet 15. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
(13) A Rendelet 17. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.
(14) A Rendelet 20. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.
(15) A Rendelet 21. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép.

3. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Adél
polgármester

Dr. Németh Dániel
jegyző

Záradék:
A rendelet kihirdetése ...-én megtörtént.

Dr. Németh Dániel
jegyző

1. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025 évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	29 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438
1.5.	Működési célú központi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	9 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000
5.8.	Kamatbevételek		7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		

1. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**

1. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025 évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.+1.18.)	**83 039 433**	**92 802 870**
1.1.	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477
1.3.	Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 283 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 593 104**	**6 309 947**
2.1.	Beruházások	35 000	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**88 632 537**	**99 112 817**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + ... + 4.3.)		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.4.)	**2 050 330**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		

Rétalap Község Önkormányzata

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**2 050 330**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**90 682 867**	**101 163 147**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-9 102 247**	**-11 421 129**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**9 102 247**	**11 421 129**

2. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	9 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000
5.8.	Kamatbevételek		7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		

2. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**

2. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.+1.16.)	**82 089 433**	**91 852 870**
1.1.	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477
1.3.	Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 514 465	10 376 516
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	923 679
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 593 104**	**6 309 947**
2.1.	Beruházások	35 000	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**87 682 537**	**98 162 817**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + ... + 4.3.)		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.4.)	**2 050 330**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		

2. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**2 050 330**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**89 732 867**	**100 213 147**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-8 152 247**	**-10 471 129**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**9 102 247**	**11 421 129**

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

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**		
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**		
12.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		

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

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

12.2.	Előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**		
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**		

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

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.+1.18.)	**950 000**	**950 000**
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	950 000	950 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000
1.18.	Tartalékok		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**950 000**	**950 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		

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

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**		
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**950 000**	**950 000**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-950 000**	**-950 000**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**		

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C	D	E	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	63 762 586	64 204 578	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 600	9 600	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477
3.	2.-ból EU-s támogatás			Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959
4.	Közhatalmi bevételek	9 200 000	11 094 948	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299
5.	Működési bevételek	6 558 104	7 330 584	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			Tartalékok		
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)**	**79 530 290**	**82 639 710**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**83 039 433**	**92 802 870**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	*5 559 473*	*12 213 490*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 559 473	12 213 490	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei			Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
22.	Váltóbevételek			Váltókiadások		
23.	ÁHT-N BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK FOLYÓSÍTÁSA, VISSZAFIZETÉSE			ÁHT-N BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK FOLYÓSÍTÁSA, VISSZAFIZETÉSE	2 050 330	2 050 330
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**5 559 473**	**12 213 490**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**	**2 050 330**	**2 050 330**
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**85 089 763**	**94 853 200**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**85 089 763**	**94 853 200**
26.	**Költségvetési hiány:**	**3 509 143**	**10 163 160**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**
27.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**

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

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	D	F	G
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5 051 978	Beruházások	35 000	946 843
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások	5 558 104	5 363 104
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**		**5 051 978**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**5 593 104**	**6 309 947**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	*5 593 104*	*1 257 969*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 593 104	1 257 969	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**5 593 104**	**1 257 969**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**		
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**5 593 104**	**6 309 947**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**5 593 104**	**6 309 947**
27.	**Költségvetési hiány:**	**5 593 104**	**1 257 969**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**

5. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

6. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. 12. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Ingatlanok beszerzése, létesítése					
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése - óvoda	**139 319**				
Nyomtató	35 000	2025	35 000		
Szúnyogháló	22 819	2025	22 819		
Számítógép, monitor	81 500	2025	81 500		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	**623 668**				
Számítógép - Falugondnok	462 000	2025	462 000		
4 évszakos gumiabroncsok	161 668	2025	161 338		
Beruházás áfa	**183 856**		183 856		
ÖSSZESEN:	**946 843**		**946 843**		

7. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2025. eredeti előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Vízmérőcserék és szivattyú felújítások	2 116 044	2025	2 116 044		
Felújítás áfa	571 332		571 332		
ÖSSZESEN:	**2 687 376**		**2 687 376**		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 530	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	**9 600**	**9 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	9 600	9 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000
5.8.	Kamatbevételek		7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módositott előirányzat
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**

	Kiadások		
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	**48 709 347**	**58 605 269**
1.1.	Személyi juttatások	20 288 352	21 254 980
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 637 486	2 715 048
1.3.	Dologi kiadások	16 819 044	20 020 426
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000
1.18.	-Tartalékok	4 764 465	7 596 807
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 558 104**	**6 142 462**
2.1.	Beruházások		779 358
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1+2)	**54 267 451**	**64 747 731**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + ... + 4.3.)		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.5.)	**36 415 416**	**36 415 416**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	34 365 086	34 365 086
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**36 415 416**	**36 415 416**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**90 682 867**	**101 163 147**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**4**	**4**

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0
Választott tisztségviselők- polgármester, alpolgármester, képviselők (fő)		5	5

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	9 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000
5.8.	Kamatbevételek		7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**

9. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Kiadások		
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5-1.18.)	**47 759 347**	**57 655 269**
1.1.	Személyi juttatások	20 288 352	21 254 980
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 637 486	2 715 048
1.3.	Dologi kiadások	16 819 044	20 020 426
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 514 465	10 376 516
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elkülönítések és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 558 104**	**6 142 462**
2.1.	Beruházások		779 358
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**53 317 451**	**63 797 731**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)**	**36 415 416**	**36 415 416**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	34 365 086	34 365 086
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**36 415 416**	**36 415 416**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**89 732 867**	**100 213 147**

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		9	9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**		
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**		

Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	**950 000**	**950 000**
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	950 000	950 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000
1.18.	Tartalékok		
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1+2)	**950 000**	**950 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + ... + 4.3.)		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.5.)		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás		
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**		
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**950 000**	**950 000**

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előlrányzat	2025. évi módosított előirányzat
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Költségvetési szerv megnevezése	**Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda**	**02**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	**Közhatalmi bevételek**		
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**		
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 365 086	34 365 086
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**34 365 086**	**34 365 086**

	Kiadások		
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**34 330 086**	**34 197 601**
1.1.	Személyi juttatások	24 234 072	24 300 639
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 150 429	3 150 429
1.3.	Dologi kiadások	6 945 585	6 746 533
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**35 000**	**167 485**
2.1.	Beruházások	35 000	167 485
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	**Finanszírozási kiadások**	**34 365 086**	**34 365 086**
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	**34 365 086**	**34 365 086**

Költségvetési szerv megnevezése	**Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda**	**02**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Száma	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		**3**	**3**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		**0**	**0**

Költségvetési szerv megnevezése	**Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda**	**02**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	**Közhatalmi bevételek**		
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**		
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 365 086	34 365 086
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**34 365 086**	**34 365 086**

	Kiadások		
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**34 330 086**	**34 197 601**
1.1.	Személyi juttatások	24 234 072	24 300 639
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 150 429	3 150 429
1.3.	Dologi kiadások	6 945 585	6 746 533
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**35 000**	**167 485**
2.1.	Beruházások	35 000	167 485
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	**Finanszírozási kiadások**	**34 365 086**	**34 365 086**
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	**34 365 086**	**34 365 086**
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		**3**	**3**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		**0**	**0**

13. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi teljesítés
A	B	D	E
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**	**58 532 034**	**64 204 578**
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 033 529	19 601 566
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 932 784	25 923 248
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 321 357	12 791 326
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 734 412	2 888 438
1.5	Működési célú egyéb támogatások és kiegyenlítő támogatások	1 509 952	
1.6	Előzményből származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	**9 600**	**8 400**
2.1	Tőkejövedelmek és befektetések bevételei		
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	8 400
2.6	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	**2 306 600**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 306 600	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**13 731 883**	**14 089 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1. + ... +4.1.3.)	12 801 382	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	12 801 382	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	930 501	759 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**7 383 358**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 034 783	950 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	128 045	
5.4	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 271 816	1 181 646
5.7	Általános forgalmi adó visszatérítése	154 000	736 000
5.8	Kamatbevételek	5	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek	418 249	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	**10 000**	**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2	Ingatlanok értékesítése	10 000	2 988 000
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**81 973 475**	**93 681 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)**		
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)**		
11.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**12 849 108**	**11 152 577**
12.1	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	12 849 108	11 152 577
12.2	Előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	**2 050 330**	**2 318 882**
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 050 330	2 318 882
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3	Pénzek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**		
14.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		

13. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

16.	Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	14 899 438	13 471 459
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	96 872 913	107 153 012

K I A D A S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi teljesítés
A	B	E	E
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1 + 1.8 + 1.18)	**75 398 978**	**69 577 537**
1.1	személyi juttatások	45 724 735	39 577 252
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 129 300	5 091 478
1.3	Dologi kiadások	19 041 953	18 829 048
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 520 000	3 280 260
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 976 991	2 791 460
1.6	- az 1.5-ből - Előző évi pénzmaradványból származó befizetések		1 306 031
1.7	- Tőzsdei ügyletek alapján befizetések		
1.8	- Devizás ügyletek befizetései		
1.9	- Garantált- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	80 593	923 675
1.13	- Garantált- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16	- Kamattámogatások		
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 004 408	11 751
1.18	Tartalékok		
1.19	- az 1.18-ból - Általános tartalék		
1.20	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1 + 2.3 + 2.5.)	**8 232 890**	**3 634 219**
2.1	Beruházások	7 729 964	946 843
2.2	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3	Felújítások	502 926	2 687 376
2.4	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6	2.5.-ből - Garantált- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10	- Garantált- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12	- Lakástámogatás		
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1+2)	**83 631 868**	**73 211 756**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + ... + 4.3.)		
4.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3	Kincstárjegyek beváltása		
5.4	Egy éven belül lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5	Belföldi kötvények beváltása		
5.6	Egy éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.4.)	**2 088 468**	**2 050 330**
6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 088 468	2 050 330
6.3	Pénzeszköz lekötött betétként elhelyezése		
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3	Külföldi értékpapírok beváltása		

14. melléklet a .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.	Háziorvos ellátásához hozzájárulás	Működési kiadások teljesítése	11 751
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
Összesen:			**11 751**

2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban

Jogcím	2025. évi támogatás
A	B
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	**19 601 566**
- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	2 787 200
- Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 767 000
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok	549 440
- Közutak fenntartásának támogatása	940 800
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	89 250
- Polgármesteri illetmény támogatása	5 867 876
Köznevelési feladatok támogatása	**28 923 248**
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	**12 791 326**
Kulturális feladatok támogatása	**2 888 438**
Összesen:	**64 204 578**

RENDELETTERVEZET!

3. sz. melléklet

Rétalap Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2026. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

[1] A rendelet célja Rétalap Község Önkormányzata és intézménye 2025. évi zárszámadásának megállapítása.
[2] Rétalap Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés végrehajtását
a) 107.150.012,- Ft bevétellel,
b) 75.262.086,- Ft kiadással,
c) 31.887.926,- Ft maradvánnyal
hagyja jóvá.
(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
(3) A bevételek és kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet, a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint fogadja el.
(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét az 5. melléklet és a 6. melléklet szerint fogadja el.

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:
a) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 7. melléklet és 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
b) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a 9. melléklet szerint fogadja el.
c) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 10. melléklet, a 11. melléklet, a 12. melléklet és a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
d) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 14. melléklet, a 15. melléklet és a 16. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
e) A Képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 17. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
f) Az önkormányzat 2025. évi zárszámadásának pénzügyi mérlegét a 18. melléklet tartalmazza.
g) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit a 19. melléklet tartalmazza.
h) Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását a 20. melléklet tartalmazza.
i) Az önkormányzat 2025. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról szóló kimutatását a 21. melléklet tartalmazza.
j) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 22. melléklet, a 23. melléklet és a 24. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A jegyző köteles a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítani és figyelemmel kísérni.

(2) A jegyző és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A jegyző köteles a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről és elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül értesíteni.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Adél
polgármester

Dr. Németh Dániel
jegyző

Záradék:
A rendelet kihirdetése ...-én megtörtént.

Dr. Németh Dániel
jegyző

1. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438	2 888 438
1.5.	Működési célú központi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	**9 600**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**5 051 978**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek		7	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		**2 318 882**	**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			

1. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**107 150 012**

1. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**83 039 433**	**92 802 870**	**69 577 537**
1.1.	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619	39 577 252
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477	5 091 478
1.3.	Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959	18 829 048
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 268 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516	2 791 460
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031	1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000	11 751
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807	
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 593 104**	**6 309 947**	**3 634 219**
2.1.	Beruházások	35 000	946 843	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**88 632 537**	**99 112 817**	**73 211 756**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330	2 050 330
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**75 262 086**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-9 102 247**	**-11 421 129**	**20 466 797**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**9 102 247**	**11 421 129**	**11 421 129**

2. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	29 752 248	28 923 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 307 800	12 791 326	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 889 438	2 889 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Előnások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	9 600	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**5 051 978**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	950 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek		7	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			

2. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		**2 318 882**	**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**107 150 012**

2. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.+1.18.)	**82 089 433**	**91 852 870**	**69 565 786**
1.1.	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619	39 577 252
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477	5 091 478
1.3.	Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959	18 829 048
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 514 465	10 376 516	2 779 709
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031	1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807	
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 593 104**	**6 309 947**	**3 634 219**
2.1.	Beruházások	35 000	946 843	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1+2)	**87 682 537**	**98 162 817**	**73 200 005**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.4.)	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330	2 050 330
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**89 732 867**	**100 213 147**	**75 250 335**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-8 152 247**	**-10 471 129**	**20 478 548**

2. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	9 102 247	11 421 129	11 421 129

3. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezesség állalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**			
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**			
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			

3. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adósséghoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**			
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**			

3. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.+1.18.)	**950 000**	**950 000**	**11 751**
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások	950 000	950 000	11 751
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000	11 751
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**950 000**	**950 000**	**11 751**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**			
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**950 000**	**950 000**	**11 751**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-950 000**	**-950 000**	**-11 751**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**			

4. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**			
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**			
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

4. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**			
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**			

4. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5.+1.18.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**			
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**			
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**			
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**			

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C	D	E	E	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	63 762 586	64 204 578	64 204 578	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619	39 577 252
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 600	9 600	8 400	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477	5 091 478
3.	2.-ból EU-s támogatás				Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959	18 829 048
4.	Közhatalmi bevételek	9 200 000	11 094 948	14 056 114	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 288 299
5.	Működési bevételek	6 558 104	7 330 584	7 339 483	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516	2 791 460
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)**	**79 530 290**	**82 639 710**	**85 638 575**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**83 039 433**	**92 802 870**	**69 577 537**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	*5 559 473*			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 559 473			Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltóbevételek				Váltókiadások			
23.	ÁHT-N BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK FOLYÓSÍTÁSA, VISSZAFIZETÉSE				ÁHT-N BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK FOLYÓSÍTÁSA, VISSZAFIZETÉSE	2 050 330	2 050 330	2 050 330
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**5 559 473**			**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**85 089 763**	**82 639 710**	**85 638 575**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**85 089 763**	**94 853 200**	**71 627 867**
26.	**Költségvetési hiány:**	**3 509 143**	**10 163 160**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**16 061 038**
27.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**14 010 708**

5. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E	D	F	G	H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5 051 978	5 051 978	Beruházások	35 000	946 843	946 843
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek			2 988 000	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**		**5 051 978**	**8 039 978**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**5 593 104**	**6 309 947**	**3 634 219**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	*5 593 104*	*1 257 969*		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 593 104	1 257 969		Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**5 593 104**	**1 257 969**		**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**5 593 104**	**6 309 947**	**8 039 978**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**5 593 104**	**6 309 947**	**3 634 219**
27.	**Költségvetési hiány:**	**5 593 104**	**1 257 969**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**4 405 759**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**4 405 759**

6. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

7. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. 12. 31-ig	2025. évi eredeti 2előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Ingatlanok beszerzése, létseítése					
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése - óvoda	**139 319**				
Nyomtató	35 000	2025	35 000		
Szúnyogháló	22 819	2025	22 819		
Számítógép, monitor	81 500	2025	81 500		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	**623 668**				
Számítógép - Falugondnok	462 000	2025	462 000		
4 évszakos gumiabroncsok	161 668	2025	161 668		
Beruházás áfa	**183 856**		183 856		
ÖSSZESEN:	**946 843**		**946 843**		

8. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2025. eredeti előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Vízmérőcserék és szivattyúfelújítások Pannon-Víz visszapótlás keretében	2 116 044	2025	2 116 044		
Felújítás áfa	571 332		571 332		
ÖSSZESEN:	**2 687 376**		**2 687 376**		

9. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				-

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				-

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	-

10. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Szánna	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	**9 600**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	9 600	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**5 051 978**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek		7	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		**2 318 882**	**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			

10. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	11 152 577	13 471 459	13 471 459
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	90 682 867	101 163 147	107 150 012

10. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.18.)	**48 709 347**	**58 605 269**	**43 828 304**
1.1.	Személyi juttatások	20 288 352	21 254 980	21 227 371
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 637 486	2 715 048	2 715 048
1.3.	Dologi kiadások	16 819 044	20 020 426	13 906 126
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516	2 791 460
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031	1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000	11 751
1.18.	-Tartalékok	4 764 465	7 596 807	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807	
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 558 104**	**6 142 462**	**3 466 734**
2.1.	Beruházások		779 358	779 358
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1+2)	**54 267 451**	**64 747 731**	**47 295 038**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.5.)	**36 415 416**	**36 415 416**	**27 967 048**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330	2 050 330
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	34 365 086	34 365 086	25 916 718
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (4.+...+9.)	**36 415 416**	**36 415 416**	**27 967 048**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (3.+10.)	**90 682 867**	**101 163 147**	**75 262 086**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**4**	**4**	**4**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**
Választott tisztségviselők- polgármester, alpolgármester, képviselők (fő)	**5**	**5**	**5**

11. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	9 600	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**		**5 051 978**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek		7	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**		**2 318 882**	**2 318 882**

11. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**	**13 471 459**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**107 150 012**

11. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	**47 759 347**	**57 655 269**	**43 816 553**
1.1.	Személyi juttatások	20 288 352	21 254 980	21 227 371
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 637 486	2 715 048	2 715 048
1.3.	Dologi kiadások	16 819 044	20 020 426	13 806 126
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 514 465	10 376 516	2 779 709
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031	1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807	
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 558 104**	**6 142 462**	**3 466 734**
2.1.	Beruházások		779 358	779 358
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**53 317 451**	**63 797 731**	**47 283 287**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + ... + 6.5.)	**36 415 416**	**36 415 416**	**27 967 048**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330	2 050 330
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	34 365 086	34 365 086	25 916 718
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (4.+...+9.)	**36 415 416**	**36 415 416**	**27 967 048**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (3.+10.)	**89 732 867**	**100 213 147**	**75 250 335**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**9**	**9**	**9**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**

12. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**			
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**			
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			

12. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**			
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**			

12. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+...+1.5+1.18.)	950 000	950 000	11 751
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások	950 000	950 000	11 751
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000	11 751
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	950 000	950 000	11 751
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)**			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)**			
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	950 000	950 000	11 751

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Felsdat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)**			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)**			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**			
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**			
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**			

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN** (1+2)			
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** (4.1. + … + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai** (5.1. + … + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai** (6.1. + … + 6.5.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai** (7.1. + … + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (4.+…+9.)			
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (3.+10.)			

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Költségvetési szerv megnevezése	Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**			
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 365 086	34 365 086	25 916 718
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**34 330 086**	**34 197 601**	**25 749 233**
1.1.	Személyi juttatások	24 234 072	24 300 639	18 349 881
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 150 429	3 150 429	2 376 430
1.3.	Dologi kiadások	6 945 585	6 746 533	5 022 922
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**35 000**	**167 485**	**167 485**
2.1.	Beruházások	35 000	167 485	167 485
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	**Finanszírozási kiadások**			
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**3**	**3**	**3**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**

Költségvetési szerv megnevezése	Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**			
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	34 365 086	34 365 086	25 916 718
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 365 086	34 365 086	25 916 718
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**34 330 086**	**34 197 601**	**25 749 233**
1.1.	Személyi juttatások	24 234 072	24 300 639	18 349 881
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 150 429	3 150 429	2 376 430
1.3.	Dologi kiadások	6 945 585	6 746 533	5 022 922
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**35 000**	**167 485**	**167 485**
2.1.	Beruházások	35 000	167 485	167 485
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	**Finanszírozási kiadások**			
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**3**	**3**	**3**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**

Költségvetési szerv megnevezése	Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda			02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai			03

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
	Bevételek			
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)**			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)**			
2.1.	Elkonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)**			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**			
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**			

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	**Finanszírozási kiadások**			
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**			

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

17. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban

Sorszám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Rétalap Község Önkormányzata	31 887 926		31 887 926	2 318 882	5 051 978
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
Összesen:		**31 887 926**		**31 887 926**	**2 318 882**	**5 051 978**

18. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi teljesítés
A	B	D	E
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)**	**58 532 034**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 033 529	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 932 784	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 321 357	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 734 412	2 888 438
1.5.	Működési célú központi támogatások és kiegészítő támogatások	1 509 952	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)**	**2 306 600**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 306 600	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**13 731 883**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	12 801 382	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	12 801 382	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	930 501	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)**	**7 383 358**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 034 783	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	128 045	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 271 916	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	154 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek	5	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek	418 249	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)**	**10 000**	**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	10 000	2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)**	**81 973 475**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**12 849 108**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 849 108	11 152 577
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**	**2 050 330**	**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 050 330	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)**	**14 899 438**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**96 872 913**	**107 150 012**

18. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

KIADASOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024.évi tény	2025. évi teljesítés
A	B	E	E
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+ ..+1.5.+1.18.)	**75 398 978**	**69 577 537**
1.1.	Személyi juttatások	45 724 755	39 577 252
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 129 309	5 091 478
1.3.	Dologi kiadások	19 041 953	18 829 048
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 526 960	3 269 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 976 001	2 791 460
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elvonásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	881 593	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 094 408	11 751
1.18.	Tartalékok		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**8 232 890**	**3 634 219**
2.1.	Beruházások	7 729 964	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	502 926	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**83 631 868**	**73 211 756**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**2 088 468**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 088 468	2 050 330
6.3.	Pénzeszköz lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**		
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szerveiknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (4.+…+9.)	**2 088 468**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:** (3.+10.)	**85 720 336**	**75 262 086**

19. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Forintban

Sor-szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2025. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2026 után
					2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.	.....						
3.	.....						
4.	.....						
5.	.....						
6.	.....						
7.	.....						
8.	Hosszú lejáratú						
9.	.....						
10.	.....						
11.	.....						
12.	.....						
13.	.....						
14.	.....						
15.	Összesen (1+8)						

20. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

21. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.	Háziorvos ellátásához hozzájárulás	Működési kiadások teljesítése	11 751
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
Összesen:			**11 751**

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

ESZKÖZÖK	*Sorszám*	*Könyv szerinti*
A	*B*	*C*
I. Immateriális javak	01.	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	**989 712 956**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	**985 705 711**
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	**4 007 245**
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.	
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	4 007 245
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.	
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.	
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.	
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.	
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.	
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.	
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.	
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.	
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.	
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.	
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.	
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	**100 000**
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	**100 000**
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.	
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	100 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.	
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.	
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.	
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.	
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.	
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.	
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.	
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.	
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.	

IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	**989 812 956**
I. Készletek	46.	
II. Értékpapírok	47.	
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	
I. Lekötött bankbetétek	49.	
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	133 870
III. Forintszámlák	51.	25 554 689
IV. Devizaszámlák	52.	
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	**25 688 559**
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	740 366
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	3 628 360
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	29 206 500
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	**33 575 226**
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.	
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.	
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	**87 200**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	**1 049 163 941**

23. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2025. év

Forintban

FORRÁSOK	Sorszám	Állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	6 822 095
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	796 476 779
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	7 263 192
IV. Felhalmozott eredmény	04.	190 984 570
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-10 850 075
G) SAJÁT TŐKE (01+….+06)	07.	**990 696 561**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	141 503
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	2 908 303
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	4 562 490
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	**7 612 296**
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	50 855 084
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	**14.**	**1 049 163 941**

24. melléklet az .../2026. (...) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a "0"- ra leírt eszközökről

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó érték	Nettó érték
A	*B*	*C*	*C*
I. Immateriális javak	01.	**3 987 356**	**0**
1.1. Forgalomképtelen immateriális javak			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű immateriális javak			
1.3. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak		3 987 356	**0**
1.4. Üzleti Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	02.	**20 120 992**	**0**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	03.	**2 341 580**	**0**
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	2 299 615	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	26 965	0
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	15 000	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	08.	**17 779 412**	**0**
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	17 779 412	0
3. Tenyészállatok	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		

4. n. melléklet

R/132-2/2026

Rétalap Község Önkormányzata

ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
2025. évről

Iktatószám: ...../2026.

KÉSZÍTETTE:

SZABÓNÉ SÁGI SZILVIA
BELSŐ ELLENŐRZÉSI VEZETŐ

JÓVÁHAGYTA:

Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője

DR. NÉMETH DÁNIEL
JEGYZŐ

TARTALOMJEGYZÉK

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA 3
1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése. 3
1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése 3
1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése 3
2. Az ellenőrzések minősége, személyi és tárgyi feltételei, a tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők 3
2.1. A belső ellenőrzési szolgáltató létszámhelyzete 3
2.2. A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata 4
2.3. A belső ellenőrök képzései 4
2.4. A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége 4
2.5. Az ellenőrzés során dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai 4
2.6. Összeférhetetlenségi esetek 4
2.7. Az ellenőrzési jelentések általános minősége 4
2.8. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők 4
2.9. Az ellenőrzések nyilvántartása 4
3. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai 4
4. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések rövid összefoglalása 5
5. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok 5
II. AZ INTÉZKEDÉSI TERVEK MEGVALÓSÍTÁSA 5
1. Az intézkedési tervek készítése 5
2. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás 5
3. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok 5
4. Tanácsadó tevékenység bemutatása 6
III. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER ELEMEINEK ÉRTÉKELÉSE 6
1. Kontrollkörnyezet 6
2. Integrált kockázatkezelési rendszer 6
3. Kontrolltevékenységek 6
4. Információs és kommunikációs rendszer 6
5. Nyomon követési rendszer (monitoring) 7

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése.

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

Rétalap Község Önkormányzata az önkormányzat és intézménye belső ellenőrzési feladatainak ellátására megbízási szerződést kötött a Megoldás 2006 KFT-vel, mint külső szolgáltatóval. A belső ellenőrzési feladat ellátására kockázatelemzéssel alátámasztott éves ellenőrzési terv készült.

1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A 2025. évi belső ellenőrzési terv alapján a következő belső ellenőrzési feladatokat kellett végrehajtani:

- **Eszközellátottság, eszközfejlesztési terv**

A 2025. évi belső ellenőrzési feladatok végrehajtása teljeskörűen az éves ellenőrzési tervben foglalt revizori napok felhasználásával megtörtént.

Egyéb tevékenységek:

- 2024. évi belső ellenőrzési beszámoló elkészítése
- Intézkedési tervek végrehajtásának a nyomon követése
- 2026. évi belső ellenőrzési terv készítése kockázatelemzéssel

1.2.1.Elmaradt ellenőrzések
Elmaradt ellenőrzés nem volt.

1.2.2. Soron kívüli ellenőrzések
Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

2. Az ellenőrzések minősége, személyi és tárgyi feltételei, a tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők

2.1. A belső ellenőrzési szolgáltató létszámhelyzete

A belső ellenőrzés személyi feltételei biztosítottak. A szolgáltató szakirányú végzettséggel rendelkező munkatársai látták el a belső ellenőrzési feladatokat.

A két fő belső ellenőr a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019.(XII.23.) PM rendelet alapján az államháztartásért felelős miniszter által vezetett hatósági nyilvántartásban szerepel és a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenység folytatásához szükséges engedéllyel rendelkezik. Mindkét ellenőr szakmai gyakorlata 20 év.

Unger Ferencné nyilvántartási száma:	5113630
Szabóné Sági Szilvia nyilvántartási száma:	5114882

A tervben szereplő feladatok ellátásához a szükséges kapacitás rendelkezésre állt.

2.2. A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

A szolgáltató belső ellenőrei az Bkr. 15. §. (3) bekezdés szerint képzettségekkel, képesítéssel és szakmai gyakorlattal rendelkeznek.

2.3. A belső ellenőrök képzései

2.3.1. Szakmai képzés

A belső ellenőrök 2025. évben a következő képzéseken vettek részt:

- Belső ellenőrök kötelező szakmai továbbképzése
- A Magyar Könyvvizsgálói Kamara, valamint a Magyar Könyvvizsgálói Kamara Költségvetési tagozata által szervezett online előadások meghallgatása
- Perfekt online előadások meghallgatása
- Belső Ellenőrök Társasága által szervezett online előadásokon részvétel
- MÁK előadások
- Jogszabályok, szakmai anyagok tanulmányozása

2.4. A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége

A belső ellenőrzést végző külső szolgáltató funkcionális függetlensége biztosított. A belső ellenőrök nem vettek részt operatív folyamatokban.

2.5. Az ellenőrzés során dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai

Az ellenőrzés során dokumentációhoz és ellenőrzötthöz való hozzáférés nem ütközött nehézségekbe. Előtérbe került az elektronikus adatbekérés.

2.6. Összeférhetetlenségi esetek

Összeférhetetlenségi eset a 2025. évi belső ellenőrzések során nem merült fel, az együttműködés folyamatos volt. Az ellenőrzöttek a kért adatokat, információkat határidőre megadták az ellenőrzés részére.

2.7. Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések általános minősége jó színvonalú.

2.8. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A helyszíni ellenőrzések végrehajtását akadályozó tényező nem merült fel.

2.9. Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzések nyilvántartását a belső ellenőr elkészítette. A dokumentum a lezárt jelentés mellékletei között került elhelyezésre. A nyilvántartás tartalmazza a Bkr. 22.§-ban és az 50. §-ban előírt adatokat. A belső ellenőr gondoskodik a dokumentumok és adatok szabályszerű és biztonságos tárolásáról.

3. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

Az óvoda eszközbeszerzési tervét a költségvetés keretében elkészítették. Az intézményben egy óvodai csoportban nevelik a gyermekeket. Az óvoda a jogszabályban előírt eszközökkel rendelkezik, de az udvari játszó eszközök felújításra szorulnak.

Az óvoda költségvetésében biztosítják az elavult eszközök cseréjéhez, felújításhoz szükséges forrásokat.

Javaslatok az alábbiak:

A feladatellátás szabályszerűségének javítása érdekében:

1. Az udvari játékok felújítását el kell végezni.

A feladatellátás gazdaságosabb, hatékonyabb végrehajtása a munka színvonalának növelése érdekében:

Javaslattételre nem került sor.

A megállapítások és javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentésben található.
Az ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztettem.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményem a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **megfelelő (5).**

4. **Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések rövid összefoglalása**

Jogellenes magatartás (büntető, szabálysértési, kártérítési, fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény) a vizsgált témakörökkel kapcsolatban nem merült fel.

5. **A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok**

A javaslatok megfogalmazására az éves ellenőrzési jelentés 3. sz. pontjában rögzítettek szerint került sor.

II. AZ INTÉZKEDÉSI TERVEK MEGVALÓSÍTÁSA

1. **Az intézkedési tervek készítése**

A belső ellenőrzési jelentésben 1 javaslatot tett az ellenőr. Az intézkedési tervet határidőben elkészítették, abban az intézkedést, annak határidejét és felelősét rögzítették.

2. **Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás**

A belső ellenőr nyomon követi az intézkedések végrehajtását. Az önkormányzat a 2025. évben megfogalmazott javaslat végrehajtásáról az előírt határidőig nyilatkozott. Az ellenőrzés által tett javaslatot végrehajtották.

3. **Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

Az ellenőrzési tevékenység végrehajtása 2025. évben a költségvetési szervek belső ellenőrzésére vonatkozó 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, valamint az önkormányzat Belső ellenőrzési kézikönyvének előírásai alapján történt.

A belső ellenőrzések végrehajtása során az ellenőrzési módszerek tágabb körének alkalmazására kerüljön sor. Továbbra is domináljon az ellenőrzések preventív, segítő jellege. Az egyes vizsgálatokban a szabályszerűségi követelmények ellenőrzése mellett hangsúlyosabban jelenjenek meg a hatékonysági, eredményességi elemek.

Cél, hogy további fejlesztésre kerüljön az online kommunikáció, az adatok és dokumentumok elektronikus továbbítása.

4. Tanácsadó tevékenység bemutatása

Szóbeli felkérés alapján a belső ellenőrzési feladatokkal és határidőkkel, valamint a belső kontrollrendszerrel kapcsolatos kérdések kerültek megválaszolásra.

III. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER ELEMEINEK ÉRTÉKELÉSE

1. Kontrollkörnyezet

Az önkormányzat és intézményei alapfeladatai, célkitűzései, szervezeti felépítése az SZMSZ-ben rögzítésre kerültek. A felelősségi és beszámolási rend a szabályzatokban és a munkaköri leírásokban rögzített.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezelési rendszert és a kockázatok nyilvántartását kialakították. A feladatellátást veszélyeztető tényezőket feltárták, a jogszabályoknak nem megfelelő működést kiszűrték és megszüntették.

3. Kontrolltevékenységek

A belső ellenőrzési stratégiai terv rendelkezésre áll.

Meghatározásra kerültek:

- Az önkormányzat hosszú távú célkitűzései
- A belső ellenőrzés stratégia céljai
- A belső kontroll rendszer értékelése
- A kockázati tényezők és értékelésük
- Az ellenőrzés által vizsgálandó területek
- A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv

A belső ellenőrzési feladatellátás folyamatos. Az önkormányzat vezetősége és dolgozói a belső ellenőrzés megállapításait hasznosítják.

4. Információs és kommunikációs rendszer

Az önkormányzaton belüli kommunikáció, információáramlás célja, hogy a munkatársak hozzájussanak mindazon információkhoz, mely a költségvetési szerv hatékony működéséhez szükséges. Különös tekintettel vonatkozik ez a szakmai jellegű információk átadására, eljuttatására szervezetük minden érintett munkatársa számára.

A szervezeten belül az információk átadása az alábbi módszerekkel történik:

- értekezletek, megbeszélések
- szakmai tájékoztatók, oktatások
- honlap

- online kommunikáció

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A Képviselő-testület részére az adatszolgáltatások, beszámolások határidőben megtörténtek. A költségvetési szerv a teljesítménymutatók folyamatos monitoringját biztosítja. A szervezeti szintű feladatellátásról, a kitűzött célok megvalósításáról a beszámolás, tájékoztatás az éves munkatervben rögzítettek szerint történt.

A folyamatos monitoring tevékenységek még nem terjednek ki az összes kontroll elemre, de képesek kiszűrni a szabályellenes és gazdaságtalan belső kontrollrendszer ellen irányuló műveleteket. A belső és külső ellenőrzések által feltárt hiányosságok alapján a megfelelő intézkedéseket megteszik.
A jogszabályi változásokra a költségvetési szerv időben és megfelelően reagál.

Nyúl, 2026. február 11.

Szabóné Sági Szilvia
Belső ellenőrzési vezető

5. a. melléklet

Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal
Jegyzője
9072 Nagyszentjános, Vasút utca 1.
Tel.: +36-96/350-597
E-mail: jegyzo@nagyszentjanos.hu

Iktatószám: N/614-1/2026.

Beszámoló a Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi munkájáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81. § (3) bekezdés f) pontja értelmében a jegyző évente beszámol a Képviselő-testületeknek a közös önkormányzati hivatal tevékenységéről. A jogszabályi előírásnak e beszámoló benyújtásával kívánok eleget tenni.

A Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. március 1-jén kezdte meg működését két település megállapodása alapján. A 2024. évi önkormányzati választásokat követően a Közös Önkormányzati Hivatal korábbi struktúra szerinti működése bizonytalanná vált, azonban a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal döntése értelmében a Közös Önkormányzati Hivatal változatlanul működik tovább. A Közös Önkormányzati Hivatal működéséről szóló megállapodás azonban módosításra került a két település Képviselő-testületei által. A Közös Önkormányzati Hivatal központja továbbra is Nagyszentjános község. 2025. évben hivatali kirendeltség működött Rétalap községben.

A Közös Önkormányzati Hivatal feladatát képezi a két önkormányzat részére a szükséges adminisztrációs háttér biztosítása, a döntések előkészítése, a meghozott döntések végrehajtása, valamint a hatósági tevékenység ellátása. Hatósági feladatainkon túl munkánk jelentős részét a testületi ülések előkészítése, illetve a testületi döntések végrehajtása alkotja. Munkánkhoz tartozik az önkormányzati pályázatok figyelemmel kísérése, pályázatok előkészítése, közreműködés a pályázatok elkészítésében, illetve sikeres pályázás esetén azok elszámolása, monitoringja.

A költségvetési gazdálkodással, illetményszámfejtéssel kapcsolatos adatszolgáltatási és jelentési kötelezettséget a Magyar Államkincstáron keresztül teljesítjük.

A Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói továbbra is számos olyan egyéni ügy intézésében is közreműködnek, amely nem alapfeladatuk, de a lakosság egyes vagy éppen széles csoportjait érintik. Különösen jellemző ez a hivatali kirendeltségre, ahol a lakosság egyedüli ügyintézési lehetősége a kirendeltség.

Az elmúlt években szinte általánossá vált a közigazgatásban az elektronikus ügyintézés elterjedése. Jelentéseinket, adatszolgáltatásainkat kizárólag elektronikus formátumban kell továbbítanunk az illetékes hatóságoknak. Hivatalunk az önkormányzati ASP rendszer működésével látja el feladatát.

Az ügyfelekkel történő elektronikus kapcsolattartás önkormányzati szinten növekvő tendenciát mutat. A gazdálkodó szervezetekkel a kapcsolattartás elektronikus úton történik, azonban a

magánszemélyek esetében az elektronikus kapcsolattartás is jelentősen növekszik. A magánszemélyekkel történő elektronikus kapcsolattartás elősegítése érdekében számos elektronikus űrlap segíti a kérelmek benyújtását az Önkormányzati Portálon keresztül.

A 2025. évi ügyiratforgalom egyes, lényegesebb ügytípusait települési bontásban az alábbi táblázat tartalmazza:

Ügyágazatok főszámonkénti bontásban	*Nagyszentjános*	*Rétalap*
Adóigazgatási ügyek	427	155
Egészségügyi igazgatás	8	13
Szociális igazgatás	246	105
Környezetvédelmi, építési ügyek; település- és területrendezési ügyek	77	20
Közlekedési és hírközlési igazgatás	39	9
Vízügyi igazgatás	5	10
Önkormányzati és rendészeti igazgatás	117	55
Gyermekvédelmi és gyámügyi igazgatás	33	18
Kereskedelmi igazgatás	12	3
Önkormányzati és általános igazgatás	454	248
Köznevelési és közművelődési igazgatás	27	20
Katasztrófavédelmi és honvédelmi igazgatás	0	2
Összes iktatott főszám:	*1477*	*673*
Összes iktatott alszám:	*4475*	*2140*

Természetesen a fenti felsorolás nem teljes körű, csak a lényegesebb ügyágazatokat tartalmazza, amely hatásköreinknek csak egy részét öleli át.

A Közös Önkormányzati Hivatal feladatát képezi az önkormányzati adóhatósági feladatok ellátása. Új helyi adónem nem került bevezetésre 2025. évben, így az egyes adóknál a határozathozatalt az új előírások, illetve törlések indokolták. Az adóhatósági feladatkörhöz tartozik még az adótartozások megkeresésre történő behajtása, illetve az adók módjára behajtandó köztartozásokkal kapcsolatos végrehajtási ügyek foganatosítása is, amelyek száma csökkenő tendenciát mutat az állami adóhatóság bevonása miatt.

2025-ben Nagyszentjános vonatkozásában befejeződött a Radnóti Miklós utca és a Banai út házszámainak rendezése. Rétalap vonatkozásában a Bartók Béla utca felülvizsgálatával valamennyi utca házszámrendezése megtörtént, a határozatok véglegessé váltak, a módosulások rögzítésre kerültek a központi rendszerekben, a lakosok az új lakcímkártyákat megkapták.

2025-ben megkezdődött a 2026. évi országgyűlési választások előkészítése.

2025-ben több pályázat megvalósítása befejeződött, ezek pénzügyi és adminisztratív elszámolása és lezárása többlet feladatot jelent a Közös Önkormányzati Hivatalnak, mert egyes feladatokat – projektmenedzserek alkalmazása mellett is – a Közös Önkormányzati Hivatal tud csak elvégezni. Ilyen feladatok többek között a dokumentumok kezelése, iktatása, számlák utalása, elkülönített könyvelése, szerződések képviselő-testületi döntésre való előkészítése, valamint a helyszíni ellenőrzésekre való elkészítési munkák ellátása. Ezen felül pályázatok benyújtására is sor került, amelyek adminisztrációját szintén a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

2025-ben Nagyszentjános vonatkozásában megindult a településrendezési terv és a helyi építési szabályzat módosítása, valamint a településképi rendelet módosítási eljárása is. Nagyszentjános vonatkozásában a jelentős építkezéseknek és beruházásoknak köszönhetően megnőtt a települési főépítész bevonásával intézendő ügyek, információkérések és tájékoztatások száma.

2025-ben a Közös Önkormányzati Hivatal vonatkozásában a Győri Járási Hivatal végzett ellenőrzést a nemdohányzók védelmében. Ezen felül a Magyar Államkincstár átfogó szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést indított a Közös Önkormányzati Hivatal, Nagyszentjános Község Önkormányzata és fenntartott intézményei vonatkozásában, amely pénzügyi-gazdálkodási szempontú teljes vizsgálatot jelent, így ezen ellenőrzés túlnyomó része is a Közös Önkormányzati Hivatalt érintette, hiszen valamennyi ellenőrzéssel érintett szervezet pénzügyi-gazdálkodási feladatait a Közös Önkormányzati Hivatal látja el. Az ellenőrzés során a Magyar Államkincstár összesen 188 db szabályzatot, alapdokumentumot, valamint beszámolót és jelentést, továbbá 210 db számlát és az ezekhez tartozó valamennyi alátámasztó dokumentumot (szerződés, teljesítési igazolás, képviselő-testületi döntés kivonata, bankkivonat, pénztári kifizetés, árajánlat, beszerzési dokumentáció, stb.) kért be, amelyeket elektronikusan kellett a Magyar Államkincstár részére bocsájtani. Az átfogó ellenőrzés zárására 2026-ban kerül sor.

2025-ben Nagyszentjános vonatkozásában a Győri Járási Hivatal népegészségügyi és élelmiszerlánc-biztonsági ellenőrzést végzett, valamint a nemdohányzók védelmében végzett ellenőrzést. Ezen túl a Magyar Államkincstár helyszíni és papír alapú ellenőrzést végzett az állami támogatások felhasználása tárgyában.

2025-ben Rétalap vonatkozásában a Magyar Államkincstár helyszíni és papír alapú ellenőrzést végzett az állami támogatások felhasználása tárgyában.

A Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói létszáma 2025. évben 6,8 fő volt, az alábbiak szerint: jegyző 1 fő, igazgatási ügyintéző 3,5 fő, gazdálkodási-pénzügyi ügyintéző 1,3 fő, adóügyi ügyintéző 1 fő. Az egyes feladatkörök nem különíthetők el teljesen egymástól, mivel az ügyintézőknek az aktuális és határidős feladatokkal, valamint helyettesítési feladatokkal is kell foglalkozniuk.

2025. évben nyugdíjazás nem történt. Jogviszony megszűnés 3 esetben történt: 1 fő igazgatási ügyintéző és 1 fő szociális ügyintéző jogviszonya közös megegyezéssel szűnt meg, majd – a munkakörök átszervezését követően – a meghirdetett álláshelyre érkező szociális-gazdálkodási ügyintéző jogviszonya a próbaidő alatti azonnali hatállyal szűnt meg a munkáltató kezdeményezésére. Hatósági ügyintézői feladatkörbe 1 fő, míg pénzügyi ügyintézői feladatkörbe szintén 1 fő került kinevezésre. 1 státusz nem került feltöltésre megfelelő jelentkező hiányában. 1 fő pénzügyi ügyintéző szülési szabadságról tért vissza részmunkaidőbe. Így a Közös Önkormányzati Hivatal állománya átlagosan 1,2 fő hiánnyal működött 2025-ben.

2025-ben a 7 fős hivatali állományból mindenki rendelkezett közigazgatási alapvizsgával, 2 fő rendelkezett közigazgatási szakvizsgával. Anyakönyvi szakvizsgával 3 fő rendelkezett.

Munkakörök átszervezésére 2 alkalommal került sor: első alkalommal a Közös Önkormányzati Hivatal működését érintő főispáni döntést követően, amely a kirendeltségen történő munkavégzést érintette; második alkalommal a pénzügyi terület feladatellátásával volt összefüggésben.

A hivatal dolgozói a kötelező továbbképzéseket teljesítették a beszámolási időszakban.

Az önkormányzatok törvényességi felügyeletét a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal gyakorolja, törvényességi felügyeleti eljárás megindítására a beszámolási időszakban Nagyszentjános vonatkozásában egy alkalommal, míg Rétalap vonatkozásában szintén egy alkalommal került sor. A Kormányhivatal törvényességi munkatársaival jó munkakapcsolatot alakítottunk ki.

Kérem, hogy a beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

Nagyszentjános, 2026. május 7.

Nagyszentjánosi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője * 2. *

Dr. Németh Dániel
jegyző

6. n. melléklet

Rétalap Község Önkormányzata
9074 Rétalap, Széchenyi István utca 64.
Tel.: +36 (96) 547-000, e-mail: retalap92@gmail.com
Hivatali kapu: RKOK – KRID: 602499935

Iktatószám: R/225-2/2026.

Rétalap Község Önkormányzata
2025. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak értékelése

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése értelmében az önkormányzatnak a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-ig átfogó értékelést kell készítenie. A törvényi kötelezettségnek e beszámoló benyújtásával kívánunk eleget tenni.

A Gyvt.-ből eredően a gyermekvédelmi rendszer működtetése állami és önkormányzati feladat. A települési önkormányzat feladata a gyermekek védelme helyi ellátórendszerének kiépítése, a területén lévő gyermekek ellátásának megszervezése. A törvény a Képviselő-testületet a gyermekek védelmében feladat- és hatáskörrel ruházza fel.

A gyermekjóléti szolgáltatás feladata többek között a jelzőrendszer működtetése a veszélyeztetettség észlelésére. E jelzőrendszerben a védőnői szolgálat, a háziorvos, személyes gondoskodást végző szolgáltatók, az oktatási-nevelési intézmények vesznek részt. A fenti intézmények kötelesek együttműködni annak érdekében, hogy elősegítsék a gyermek saját családban történő nevelkedését, megelőzzék és megszüntessék a veszélyeztetettséget.

A gyermekek védelmét pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások, illetve gyermekvédelmi szakellátások, valamint a Gyvt.-ben meghatározott hatósági intézkedések biztosítják. A Gyvt. fontos feladatnak tartja a gyermek családi környezetben történő ellátásának elősegítését, nevelését, valamint a családból történő kiemelés megelőzését. A jogszabály értelmében a gyermeket anyagi veszélyeztetettség miatt nem szabad a családból kiemelni. A saját családban történő nevelkedést segítik elő a pénzbeli és természetbeli ellátások.

A gyermekvédelmi és gyámügyi feladat és hatáskörök ellátásáról, valamint a gyámhatóság szervezetéről és illetékességéről szóló 331/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet 3. § (1) bekezdése értelmében a települési önkormányzat jegyzője megkeresésre környezettanulmányt készít, megállapítja a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát, hátrányos helyzet, halmozottan hátrányos helyzet fennállását.

Rétalap község lakónépessége 2025. január 1-jén 530 fő volt, a 18 év alattiak száma 118 fő.

2025. évben megkeresés hiányában nem készült környezettanulmány kiskorú vonatkozásában.

2025. január 1-jétől 2025. december 31-ig 8 gyermek részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben. A kérelem benyújtásakor a kérelmezők minden esetben megkapják a szükséges tájékoztatást az ellátás megállapításának feltételeiről. A beszámolási időszakban 1

db kérelem került elutasításra. A megállapított jogosultságok közül 1 szűnt meg, valamint 1 jogosultság került meghosszabbításra. Új kérelem nem került benyújtásra.

2013. szeptember 1-jétől került bevezetésre a gyermek hátrányos, illetve halmozottan hátrányos helyzetének jegyző általi megállapítása. A jogosultsági feltételeket a jogszabály tartalmazza. Hátrányos helyzet megállapítására 2025. évben 2 gyermek esetében került sor, míg halmozottan hátrányos helyzet megállapítására nem került sor a beszámolási időszakban. A beszámolási időszakban 1 jogosultság szűnt meg, míg új jogosultság megállapítására nem került sor.

Azon gyermekek részére, akiknek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága tárgyév augusztus 1-jén és november 1-jén fennállt, pénzbeli támogatás került folyósításra a törvény értelmében, amelynek összege 2025. évben gyermekenként és alkalmanként 6000,- Ft, a hátrányos, illetve halmozottan hátrányos gyermek esetében 6500,- Ft volt. 2025. augusztusban 6000,- Ft pénzbeli támogatásban 6 gyermek részesült, 6500,- Ft pénzbeli támogatásban 2 gyermek részesült. 2025. novemberben 6000,- Ft pénzbeli támogatásban 5 gyermek részesült, 6500,- Ft pénzbeli támogatásban gyermek nem részesült. A folyósítás összege összesen 79.000,- Ft volt, és teljes egészében a központi költségvetés fedezte.

A Gyvt.-ben meghatározott pénzbeli támogatáson kívül az önkormányzat a Képviselő-testület döntése alapján iskolakezdési támogatást folyósított 87 fő gyermek részére, összesen 823.000,- Ft összegben. Tanulmányi támogatást 6 fő kapott összesen 90.000,- Ft értékben.

Az önkormányzat születési támogatást folyósított 5 fő részére 175.000,- Ft összegben.

A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjra pályázat nem érkezett, így kifizetés sem történt.

A községben lakó gyermekek közül a 2024/2025. nevelési évben senki nem volt bölcsődés, a 2025/2026. nevelési évben szintén senki nem volt bölcsődés Mezőörsön vagy Bőnyben.

A községben lakó gyermekek közül a 2024/2025. nevelési évben 28 fő, a 2025/2026. nevelési évben 21 fő volt az óvodás.

A bőnyi általános iskolában a 2024/2025. tanévben 33 fő, a 2025/2026. tanévben 34 fő volt rétalapi tanuló, míg a mezőörsi általános iskolában a 2024/2025. tanévben 20 fő, a 2025/2026. tanévben 18 fő volt rétalapi tanuló.

A gyermekétkeztetés biztosítása önkormányzati feladat. A gyermekétkeztetést az önkormányzat az óvoda vonatkozásában Bőny Község Önkormányzatával kötött feladatellátási megállapodás alapján biztosítja. Az ételszállítást a falugondnok végzi az óvodába. A gyermekétkeztetés a nevelési-oktatási intézményekben történik. A Gyvt.-ben meghatározottak alapján az óvodában átlagosan 24 fő ingyenes étkeztetésben részesült. Az iskolában a rétalapi gyermekek közül átlagosan 2 fő részesült ingyenes étkeztetésben és 14 fő 50%-os térítési díj kedvezményben.

Rétalap községben 2013. évtől a gyermekjóléti szolgáltatást a Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény látja el.

Jogszabályi változás révén 2016. január 1-jétől a gyermekjóléti szolgáltatást Nagyszentjános Község Önkormányzatának, mint a közös önkormányzati hivatal székhely településnek kell

biztosítani a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó minden településre. Rétalap vonatkozásában a szolgáltatás ellátására megállapodás született Nagyszentjános Község Önkormányzatával.

A szolgálattal az együttműködés jó, az esetmegbeszélések rendszeresek. Éves szakmai tanácskozásra rendszeresen sor kerül.

A gyermekjóléti szolgálat és a jelzőrendszer tagjai között a napi kapcsolat biztosított. A szolgálat rendszeres ügyfélfogadása megoldott.

2025. évben a gyermekjóléti szolgálat összesen 4 jelzést kapott. Együttműködési megállapodás alapján a szolgálat 24 fő gondozását végezte, mely 8 családot és 15 kiskorút érintett. Nem együttműködési megállapodás alapján 7 fővel folytattak szociális segítő munkát, amely 7 családot és 2 kiskorút érintett. Hatósági intézkedést a szolgálat 1 alkalommal kezdeményezett.

Ezen túl az alábbi szakmai tevékenységeket látták el:

Szakmai tevékenység típusa	Szakmai tevékenységek száma/alkalom (halmozott adat)
Információnyújtás	135
Esetkonferencia	1
Esetmegbeszélés	21
Ügyintézéshez segítségnyújtás	41
Közvetítés ellátáshoz	0
Családlátogatás	73
Segítő beszélgetés	117
Tanácsadás	84
Esetkonzultáció	0
Közvetítés másik szolgáltatóhoz	4
Környezettanulmány elkészítésében való közreműködés	1
Adományközvetítés	10

A szolgálat több alkalommal ruha és ételadományt nyújtott, valamint a szolgálat családsegítője részt vett gyermekeknek szervezett szabadidős programokon.

A szolgálat a nyár során napközis tábort szerezett, melyen 8 fő rétalapi gyermek vett részt.

Emellett az önkormányzat is szervez minden évben nyári tábort, amelyen 2025. évben 17 fő vett részt.

A községben élő családoknak csak egy része került kapcsolatba a gyermekjóléti szolgálattal. Községünkben több család él hátrányos helyzetben, mely szám reményeink szerint a közeljövőben csökken. A gyermekek veszélyeztetettségének kialakulása az anyagi okokon túl a legtöbb esetben a szülők életvitelének tudható be.

A gyermekjóléti szolgálatnak és a jelzőrendszer tagjainak feladata segítséget nyújtani, hogy a hátrányos helyzetű gyermekek ne váljanak veszélyeztetetté.

A településen egy civil szervezet (Rétalapért Együtt Egyesület) működik, amely önkormányzati feladatellátásban nem vesz részt.

Az önkormányzatnál bűnmegelőzési program nem készült, kiskorú által elkövetett bűncselekményről nincs tudomásunk. A településen drogprevenciós és bűnmegelőzési program tartására nem került sor.

A Képviselő-testület a korábbi évek gyakorlata alapján – a rendelkezésre álló anyagi források figyelembevételével – a jövőben is támogatni kívánja a gyermekeket és a gyermeket nevelő családokat a bevezetett támogatásokkal (pl. születési támogatás, iskolakezdési támogatás, Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj).

A beszámolási időszakban a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Kormányhivatal a tárgykörben ellenőrzést nem tartott.

Kérjük a Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2025. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Rétalap, 2026. május 13.

Nagy Adél
polgármester

Dr. Németh Dániel
jegyző

7. a melléklet

Beszámoló a Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény 2025. évi szakmai tevékenységéről és működéséről.

Készítette:

Kocsisné Gerencsér Ildikó

Intézményvezető





Tartalomjegyzék

Tartalom	Oldalszám
I. Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény 2025. évi működése.	3.
II. Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	8.
• Család-és gyermekjóléti szolgálat	8.
• Pszichológiai ellátás	27.
• Házi segítségnyújtás	31.
• Szociális étkeztetés	38.
• Tanyagondnoki szolgálat	40.
III. Bölcsődei ellátás	45.
IV. Összegzés, jövőkép	56.

I. A Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény 2025. évi szakmai tevékenysége és működése.

Működés

Nagyszentjános Község Önkormányzata a személyes gondoskodást nyújtó szociális alapszolgáltatásokat, valamint a gyermekek napközbeni ellátását, a fenntartásában működő Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény útján biztosítja, összhangban a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, továbbá a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény rendelkezéseivel.

Az intézmény két szakmai egység keretében látja el feladatait. A Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat telephelyként működik, biztosítja a család- és gyermekjóléti szolgáltatást, a pszichológiai ellátást, a házi segítségnyújtást, a szociális étkeztetést, valamint a tanyagondnoki szolgáltatást. A Huncutka Bölcsőde a kisgyermekek napközbeni ellátását végzi, a hatályos szakmai és jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Munkavállalók

Intézményünk 2025. évben összesen 15 fő foglalkoztatását biztosította. Kiemelten fontosnak tartjuk a helyi munkaerő alkalmazását és támogatását, ennek eredményeként év végén 11 fő nagyszentjánosi lakost foglalkoztattunk.

Az intézmény valamennyi munkatársa megfelelő szakmai képesítéssel rendelkezik. A magas színvonalú szakmai munka fenntartása érdekében folyamatosan támogatjuk munkavállalóink továbbképzését, szakmai fejlődését és kompetenciáik bővítését, figyelemmel a vonatkozó ágazati jogszabályokban és szakmai előírásokban meghatározott követelményekre, elsősorban a szociális továbbképzésekről és szakvizsgáról szóló 9/2000. (VIII. 4.) SZCSM rendelet, valamint a bölcsődei dolgozók esetében a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet alapján.

Munkaügyi áttekintés

Intézményünk munkavállalói közalkalmazotti jogviszonyban állnak, foglalkoztatásukra, a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény, valamint a munkaügyi és ágazati jogszabályok rendelkezései irányadók. A munkavállalók részére a végzettség, a munkakör és a közalkalmazotti jogviszonyban eltöltött idő figyelembevételével meghatározott mértékű éves szabadság biztosítása megtörtént. Keresőképtelenség, betegség nagy számban jelent meg.

- összes kiadott szabadság: 450 nap
- keresőképtelenség: 255 nap
- gyermekgondozás miatti inaktív állomány: 2 fő

Az intézmény munkaügyi, személyügyi feladatainak ellátását teljes körűen az intézmény végzi, ennek megvalósulása az intézményvezető szakmai irányítása mellett, az intézményi asszisztens közreműködésével történik.

Költségvetés, állami támogatás

Az intézmény éves költségvetésének tervezését az intézményvezető végzi szakfeladatonként és költségnemenként, figyelemmel a hatályos államháztartási és ágazati jogszabályokra. A munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően a fenntartó pénzügyi munkatársa látja el a költségvetési adatok rendszerezését, könyvelését és pénzügyi adminisztrációját.

Az intézmény és a fenntartó pénzügyi munkatársa közötti szakmai együttműködés kiegyensúlyozott és hatékony. Az állami támogatások igényléséhez, módosításához és elszámolásához szükséges adatszolgáltatásban intézményünk rendszeresen, pontos és ellenőrzött adatokkal közreműködött. A tárgyévre vonatkozó költségvetési tervezés, az előző évi támogatások elszámolása, valamint az év közbeni módosítások és jelentések határidőben, a vonatkozó előírásoknak megfelelően kerültek teljesítésre.

Az együttműködés során folyamatos volt az egyeztetés a jegyzőjével, pénzügyi munkatárssal, polgármesterrel a szakmai és pénzügyi szempontok összehangolása érdekében, amely

hozzájárult a gazdálkodás átláthatóságához és tervezhetőségéhez. A visszacsatolások és adategyeztetések biztosították az intézmény pénzügyi stabilitásának fenntartását.

Kapcsolatrendszer

Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény Nagyszentjános település ellátórendszerének meghatározó szereplője. Intézményünk a fenntartóval és a társintézményekkel folyamatos, konstruktív és hatékony együttműködésre törekedett, az önkormányzatok új munkatársait pozitív fogadtatásban részesítette.

Szolgáltatásaink révén eredményes szakmai kapcsolatot alakítottunk ki az egészségügyi alap- és szakellátás szereplőivel, a köznevelési és nevelési-oktatási intézményekkel, továbbá a civil szervezetekkel és egyéb önkormányzati partnerekkel.

A lakossággal való kapcsolattartás személyes ügyfélfogadás keretében, valamint elektronikus kommunikációs felületeinken, közösségi médiaoldalunkon és intézményi honlapjainkon keresztül valósult meg.

A kapcsolati háló az Önkormányzati Kft. irányába, a rétalapi önkormányzati szereplőkkel, valamint az Erdőszél lakópark lakosaival erősödött.

Adminisztráció, székhelyváltozás

Intézményünk székhelye 2025-ben teljes körűen a Huncutka Bölcsőde épületébe került áthelyezésre. Az intézmény korábbi irodahelyiségeiben továbbra is biztosított a szociális szolgáltatások működése, a korábbi székhely telephellyé alakult.

A központi adminisztrációs feladatok ellátása az új székhelyen történtek, amely hozzájárult a szervezeti működés nehezített koordinációjához.

A család- és gyermekjóléti szolgáltatás biztosítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően Rétalap településen is megvalósult. Az ügyfélfogadás a rétalapi nyitva álló helyiségben is rendszeresen biztosított volt.





Intézményünk feladatellátási helyei

- Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény – székhely
- Huncutka Bölcsőde – bölcsődei ellátás
- Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat – szociális és gyermekjóléti szolgáltatások
- Rétalap – család- és gyermekjóléti szolgáltatás ügyfélfogadási helye

Típus/Megnevezés	Cím	Feladatellátás
Székhely/ Huncutka Bölcsőde	Nagyszentjános, Árpád u. 13.	• Székhely feladatok • Munkaügyi, személyügyi feladatok • Bölcsődei ellátás • Gyermekétkeztetés • Tálaló-melegítőkonyha működtetése • Épület üzemeltetés, karbantartás
Telephely/ Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat	Nagyszentjános, Árpád u. 15.	• Család-és gyermekjóléti szolgáltatás: Adminisztráció/ Ügyfélfogadás/ Hatósági eljárások feldolgozása/ Jelzőrendszer működtetése/ Prevenció/ Adományozás • Tanyagondnoki szolgálat: Adminisztráció/ Gépjármű logisztika/ Operatív feladatok • Házi segítségnyújtás: Adminisztráció/ Kérelmek fogadása/ Gondozás logosztika, koordináció • Szociális étkeztetés: Adminisztráció /Kérelmek fogadása





		• Pszichológiai ellátás: Adminisztráció/ Személyes tanácsadás/ Meseterápia
Nyitva álló helyiség	Rétalap, Széchenyi u. 133.	• Család-és gyermekjóléti szolgáltatás: Adminisztráció/ Ügyfélfogadás/ Hatósági eljárások feldolgozása/ Jelzőrendszer működtetése/ Prevenció/ Adományozás

II. Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat

Család-és gyermekjóléti szolgálat

2025. évben Nagyszentjános Község Önkormányzata a személyes gondoskodást nyújtó szociális alapellátásokat a Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény fenntartásán keresztül biztosította, az önkéntesség elvére épülő szolgáltatási formában, Nagyszentjános és Rétalap települések bel-, és külterületein.

Az intézmény feladatait tájékoztatásnyújtással, szociális segítő munkával, gondozással, valamint különböző szolgáltatások és ellátások közvetítésével látja el. A szociális alapellátások működésének jogszabályi kereteit elsősorban a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, míg a gyermekjóléti szolgáltatás feladatait a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény határozza meg.

Az intézmény telephelye Nagyszentjános központi részén található, amely könnyen megközelíthető a lakosság és az ellátott családok számára. Intézményünk folyamatosan törekszik arra, hogy az iskolai épületegyüttesben kialakított helyiségeit és azok környezetét rendezett, biztonságos és esztétikus állapotban tartsa. A tárgyév során megtörtént a korábban jelentősen elhasználódott és balesetveszélyessé vált padlózat javítása, továbbá az irodahelyiségek új PVC burkolatot kaptak. Ezzel párhuzamosan sor került a helyiségek funkcióinak és berendezésének újragondolására is. A telephely működtetését a jövőben is magas színvonalon kívánjuk biztosítani, kiemelt figyelmet fordítva annak állapotára és folyamatos karbantartására.

Rétalap településen a szolgálat nyitva álló helyiséget biztosít az ügyfelek részére. A helyiség jól megközelíthető településrészen található, az óvoda és könyvtár szomszédságában, így a családok könnyen elérhetik. Ügyfélfogadásra és szabadidős programok tartásásra is rendelkezésésre áll helyiség, amelyet intézményünk esztétikusan kialakított és jól felszerelt. A telephelyről, valamint a nyitva álló helyiségből az alábbi szolgáltatások kerülnek biztosításra:

Család- és gyermekjóléti szolgáltatás

A családsegítő munkakört betöltő szakember tevékenysége különösen az alábbi területekre terjed ki:

- szociális, életvezetési, mentálhigiénés és családi konfliktusok, valamint krízishelyzetek felismerésének és kezelésének segítése,
- hivatalos ügyek intézésében történő közreműködés,
- tájékoztatás nyújtása a szociális, társadalombiztosítási és családtámogatási ellátásokról, valamint az azokhoz való hozzáférés lehetőségeiről,
- információnyújtás és segítségnyújtás anyagi nehézségekkel, közüzemi hátralékokkal küzdő személyek részére,
- álláskeresés támogatása,
- közösségi programok és csoportfoglalkozások szervezése gyermekek, családok és egyének számára,
- adományok gyűjtése és közvetítése,
- korrepetálás,
- segítő beszélgetések biztosítása.

A szolgálat működése során kiemelten érvényesül az önkéntesség, a titoktartás és a szociális munka etikai szabályainak betartása. A szakmai munka a szociális munka módszertanára és alapelveire épül.

Humán erőforrás

A családsegítő szolgáltatás heti 40 órás munkarendben működik. A családsegítő munkaidejének egyik részét adminisztrációs feladatok és ügyfélfogadás teszi ki, míg a munkaidő másik részében – kötetlen munkarend keretében – esetfeltárást, adatgyűjtést, terepmunkát, családlátogatást és családgondozási tevékenységet végez.

Az ügyfélfogadás a szakmai programban meghatározott rend szerint Nagyszentjánoson hétfői és szerdai napokon, Rétalapon keddi és csütörtöki napokon biztosított, ugyanakkor a családsegítő munkanapokon folyamatosan elérhető, az ügyfélfogadási időn kívül is.

A hatósági intézkedésekkel összefüggő ügyeket a Győri Család- és Gyermekjóléti Központ koordinálja.

Családsegítő

Az intézmény család- és gyermekjóléti szolgáltatásában határozatlan idejű jogviszonnyal foglalkoztatott munkavállaló, 2022. év eleje óta gyermekvállalás miatt, fizetés nélküli szabadságát tölti, ezért a munkakör folyamatos helyettesítéssel kerül ellátásra.

A tárgyév második felében két alkalommal történt családsegítői személyi változás. Az első munkaviszony a munkavállaló kezdeményezésére, próbaidő alatt szűnt meg, a munkakörrel járó fokozott pszichés és adminisztrációs terhelésre tekintettel. A munkakör betöltésésre, 2025 év folyamán több alkalommal került sor pályázati kiírásra, amelyek sikertelenek voltak a határozott idejű státusz miatt.

Jelenleg a családsegítő pozíciót nagyszentjánosi lakos tölti be. Végzettsége jelenleg nem teljes mértékben felel meg a jogszabályi előírásoknak, azonban a meghirdetett, határozott időre szóló álláshelyre más jelentkező nem érkezett. Az új kolléganő felsőfokú végzettséggel, andragógus szakképzettséggel rendelkezik, továbbá korábbi családsegítői tapasztalattal bír. Munkavégzése, szakmai felkészültsége, empatikus hozzáállása és együttműködési készsége megfelelő. Szándékában áll a munkakör betöltéséhez szükséges képesítés megszerzése. A munkakört betöltő személy betanítását, szakmai támogatását, ellenőrzését, megfelelő végzettséggel és kompetenciákkal az intézményvezető végezte és végzi minden esetben.

Családsegítő helyettes, szakmai vezető

A családsegítő munkatárs helyettesítését az intézményvezető végzi. A szakmai vezetői feladatokat szintén az intézményvezető látja el.

Esetmenedzser

Az esetmenedzserek közreműködnek különösen a védelembe vételi, átmeneti nevelési és utógondozási ügyekben, valamint rendszeres kapcsolatot tartanak az érintett családokkal és a családsegítő szakemberrel.

Az esetmenedzser személyét a győri Gyermekjóléti Központ biztosítja, tárgy év során Rétalap település vonatkozásában esetmenedzseri személyi változás történt. Nagyszentjánoson nem történt változás. A jelenlegi szakemberekkel az együttműködés kiegyensúlyozott és hatékony.

Iskolai/óvodai szociális segítő

Az iskolai/óvodai szociális segítő személye a Gyerekjóléti Központ Köznevelési munkacsoportjának munkatársa. Számára heti egy napon van lehetőség az oktatási-nevelési intézményeinkben munkát végezni. Sajnos a visszajelzések szerint az óvodai együttműködés nem valósul meg. Javasoltuk az óvoda vezetőknek, hogy éljenek a lehetőséggel, vegyék igénybe a szolgáltatást. Az általános iskola területén az utóbbi évben némileg javult a segítő munkatárs jelenléte, amely mindenképpen üdvözlendő.

Jelzőrendszeri tanácsadó

A jelzőrendszeri tanácsadó feladata, a települések jelzőrendszeri munkájának támogatása, amelyet szintén a Központ biztosít számunkra. A tanácsadó konkrét beavatkozására a településeinken nem volt szükséges, mert a jelzőrendszer Rétalapon és Nagyszentjánoson is megfelelő, konstruktív. Ennek kapcsán több pozitív visszajelzés, dicséret érkezett a szakember részéről intézményünk irányába.

Gondozási tevékenység statisztikai adatai

Nagyszentjános			
Ellátási forma	**családok száma**	**egyének száma**	**ebből 0-17 évig**
Együttműködési megállapodás	12 család	45 fő	24 fő
Nem együttműködési megállapodás	37 család	37 fő	7 fő
Összesen Nagyszentjános	**49 család**	**86 fő**	**31 fő**





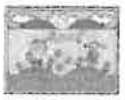
Rétalap			
Együttműködési megállapodás	5 család	24 fő	15 fő
Nem együttműködési megállapodás	7 család	7 fő	2fő
Összesen Rétalap	**12 család**	**31 fő**	**17 fő**
Összesen	**61 család**	**122 fő**	**48 fő**

2025-ben a problématípusok megjelenésében tavalyi helyzethez képest érdembeli változás nem történt.

Az alábbi táblázat az együttműködési megállapodás alapján igénybe vett fő problématípusok előfordulásának gyakoriságát jelzi.

Probléma fő típusa	**Családok halmozott száma Nagyszentjános**	**Családok halmozott száma Rétalap**
Életvitel	4	4
Családi – kapcsolati konfliktus	5	1
Családon belüli bántalmazás	2	
Elhanyagolás - oktatási, nevelési elhanyagolás	0	
Elhanyagolás - felnőttre vonatkozóan	3	
Gyermeknevelési	5	3
Gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézség	3	
Magatartászavar, teljesítményzavar	3	3
Fogyatékosság, retardáció	0	
Lelki – mentális, pszichiátriai betegség	2	





Szenvedélybetegség	0	
Anyagi probléma	0	
Információnyújtás	7	3

Családsegítő munkatárs szakmai tevékenységei

Megnevezés	**Szakmai tevékenységek halmozott száma Nagyszentjános**	**Szakmai tevékenységek halmozott száma Rétalap**
Információnyújtás	162	135
Segítő beszélgetés	150	117
Tanácsadás	156	84
Ügyintézéshez segítségnyújtás	37	41
Kríziskezelés	0	1
Közvetítés más szolgáltatáshoz	3	4
Esetkonferencia	4	1
Esetmegbeszélés	12	21
Esetkonzultáció	7	0
Szakmaközi megbeszélés	6	6
Környezettanulmány elkészítésében való közreműködés	2	1
Családlátogatás	104	73
Adományközvetítés	11	10
Kapcsolattartási ügyelet	0	0

A gyermekjóléti és gyermekvédelmi tevékenység bemutatása

A gyermekjóléti szolgáltatás olyan speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a gyermekek érdekeinek védelmét szolgálja, és a szociális munka módszereinek alkalmazásával támogatja:

- a gyermek testi és lelki egészségének megőrzését,
- a családban történő nevelkedés elősegítését,
- a veszélyeztetettség megelőzését és megszüntetését,
- valamint a családjukból kiemelt gyermekek visszailleszkedését.

A szolgálat elsődleges feladatának tekinti a gyermekek biztonságos testi és lelki fejlődésének elősegítését, ugyanakkor figyelemmel kíséri azokat a társadalmi problémákat is – különösen az iskolázatlanságot, a munkanélküliséget és a különböző függőségeket –, amelyek közvetetten vagy közvetlenül hatással lehetnek a gyermekek életkörülményeire és fejlődésére.

A családon belüli erőszak megelőzése, feltárása, valamint a veszélyeztető tényezők időbeni felismerése érdekében a jelzőrendszer tagjai a szolgálat koordinálásával rendszeres szakmaközi egyeztetéseken vesznek részt. E szakmai fórumok lehetőséget biztosítanak a településen felmerülő családi problémák, valamint a gyermekek testi, lelki és szellemi fejlődését veszélyeztető körülmények megismerésére, továbbá a vonatkozó jogszabályi változások és szakmai irányelvek megvitatására.

A korábbi év egyik jelentős szakmai változása volt a „kiemelten veszélyeztető ok" fogalmának bevezetése. 2025. évben sor került ilyen jellegű probléma kapcsán intézkedés foganatosítására.

Veszélyeztetett gyermekek adatai

Státusz	**Gyermek létszám Nagyszentjános**	**Gyermek létszám Rétalap**
Nyilvántartott veszélyeztetett kiskorúak száma 2025. évben	14	6
Hatósági intézkedésre javasolt esetek száma	11	1

Védelembe vett gyermekek száma	2	0
Családok száma, amelyekben védelembe vett kiskorúak élnek	1	0
Nyilvántartott védelembe vett kiskorúak száma 2025. dec.31-én	0	0
Bántalmazott kiskorúak száma	2	0
Veszélyeztetettként nyilvántartott kiskorúak száma 2025. dec. 31-én	13	6

A veszélyeztetett kiskorúak száma, az előző évhez képest 20%-al csökkent.

Kiemelten veszélyeztetett kiskorúak Nagyszentjános és Rétalap településen

A 2025. évben a Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat illetékességi területén – kiskorú veszélyeztetése bűncselekmény gyanúja Nagyszentjánoson **három** esetben merült fel, mindegyik esetben szexuális abózus kiemelten veszélyeztetett ok miatt.

Rétalap településen **egy** esetben merült fel újszülött gyermek súlyos veszélyeztetése, szülői elhanyagolás miatt. **Egy** család anyaotthonba költözöt kiskorú gyermekeivel párkapcsolati problémák miatt. Mindegyik esetben hatósági intézkedés kezdeményezése történt.

Kiemelten veszélyeztető okok közé sorolta tárgy évben a vonatkozó jogszabály a védőoltások megtagadását. Az ellátott településeken ilyen eset nem jutott a szolgálat tudomásásra. Védőnővel való együttműködés megtagadása, illetve válsághelzetben levő várandós anya ellátása szintén nem jelent meg az ellátás során tárgy évben. Fizikai bántalmazásról jelzés nem érkezett.

Magántanulók

Magántanulói státuszra várandósság, élsportolói karrier, vagy beilleszkedési problémák esetén kerülhet sor általában. Nagyszentjános településen több gyermek érintett magántanulói státusszal, amely a családsegítői látókörébe kerülést gyakorta előre vetíti. Ezekben az esetekben magatartási probléma, vagy autizmus spekztrum zavar áll a háttérben.

A gyermekekre a kortárs csoportból való kiesés, a tanórákon való részvétel hiánya hátrányosan hat. A családsegítő ezekben az esetekben korrepetálással, mentális segítségnyújtással tud a gyermek és szüleik részére támogatást biztosítani.

Hatósági intézkedéssel érintett kiskorúak, védelembe vétel folyamata

A Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény rendelkezéseivel összhangban közreműködik a gyermekvédelmi alapellátás és hatósági intézkedések rendszerében, különös tekintettel a védelembe vett, valamint a családjukból kiemelt gyermekek támogatására.

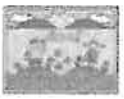
A szolgálat a gyermekjóléti szolgáltatás biztosításával, valamint a Győri Család- és Gyermekjóléti Központ esetmenedzsereivel történő szoros szakmai együttműködésben látja el feladatait. A közös esetvitel célja a gyermekek harmonikus testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődésének elősegítése, a családban történő nevelkedés támogatása, a veszélyeztetettség megelőzése, illetve megszüntetése, továbbá a krízishelyzetbe került családok támogatása és a gyermekek helyettes védelmének biztosítása.

A jogszabályi értelmezés szerint minden olyan magatartás, mulasztás vagy körülmény, amely a gyermek egészséges fejlődését akadályozza vagy veszélyezteti – így különösen az elhanyagolás, az igazolatlan hiányzások, a bántalmazás, a szenvedélybetegségek, a lakhatási problémák, a súlyos anyagi nehézségek vagy bűncselekmény elkövetése – veszélyeztetettségnek minősülhet, és szükség esetén hatósági intézkedést, így védelembe vételi eljárást vonhat maga után.

Amennyiben az alapellátás keretében végzett családgondozás nem vezet a veszélyeztetettség megszűnéséhez, a családsegítő szakember javaslatot tesz az illetékes gyámhatóság felé a védelembe vételi eljárás megindítására. Ennek keretében esetkonferencia kerül megszervezésre, valamint az esetmenedzser bevonásával megtörténik a szükséges dokumentáció és adatlapok megküldése a hatóság részére.

A gyámhatóság az eljárás során tárgyalást tart, amelyen az érintett családtagok részvétele kötelező. A hatóság dönt a védelembe vétel elrendeléséről, amely esetben a gyermek a





családban marad, a szülői felügyeleti jog gyakorlása változatlanul a szülőt illeti meg. A gyámhatóság határozatában meghatározza azokat a kötelezettségeket és feladatokat, amelyek a veszélyeztetettség megszüntetését szolgálják.

A gondozási folyamatba az esetmenedzser is bekapcsolódik, aki a családsegítővel és az érintett családdal együttműködve gondozási tervet készít, amely tartalmazza a feladatokat, határidőket és felelősöket. A védelembe vétel felülvizsgálata legalább évente, helyzetértékelése pedig félévente történik, szükség esetén rendkívüli felülvizsgálat is kezdeményezhető.

Speciális ellátások, a gyermekek védelmének rendszerében, az alapellátás kereteiben

A Győri Család- és Gyermekjóléti Központ a hatósági intézkedésekhez kapcsolódó feladatok mellett speciális szolgáltatásokat is biztosít a járás lakossága számára:

- ingyenes jogi tanácsadás,
- fejlesztőpedagógiai szolgáltatások,
- kapcsolattartási ügyelet,
- készenléti és telefonos krízisügyelet,
- mediációs szolgáltatás,
- pszichológiai tanácsadás

vehető igénybe a családsegítő szakember javaslatára. A szolgáltatások térítésmentesek.

Családsegítői feladatok a felnőtt ügyfelek körében

A felnőtt ügyfelek ellátásának körében a családsegítő munkatárs szükség esetén a helyi Önkormányzatokkal, valamint a Kormányhivatal Gyámügyi, -és Szociális Osztályával működik együtt. A közös önkormányzati struktúrának köszönhetően ez hatékonyan, gyorsan működik mindkét település esetében.

A Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat a felnőtt lakosság részére elsősorban információnyújtási, ügyintézési és mentális támogatási feladatokat biztosít, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényben meghatározott alapfeladatokkal összhangban.





A szolgáltatást igénybe vevő felnőtt ügyfelek jelentős része különböző ellátásokhoz, támogatásokhoz és hivatalos ügyintézésekhez kapcsolódó segítségkéréssel fordul a szolgálathoz. Tapasztalataink szerint számos esetben nehézséget okoz a szükséges nyomtatványok kitöltése, valamint az ellátások igénybevételéhez kapcsolódó eljárásokban való eligazodás.

A szolgálat munkatársa segítséget nyújt többek között:

- közgyógyellátással kapcsolatos ügyintézésben,
- nyugdíjazással és egészségbiztosítással összefüggő eljárásokban,
- különböző szociális és társadalombiztosítási ellátásokhoz kapcsolódó tájékoztatásban,
- rehabilitációs felülvizsgálatok kezdeményezésében,
- bírósági ügyekkel kapcsolatos információszerzésben,
- védendő fogyasztói státusz kérelmezésében,
- valamint munkaerőpiaci és foglalkoztatási ügyekben történő tájékozódásban.
- gondnokoltatási ügyekben
- lakhatással kapcsolatos ügyekben
- ingatlan infrastruktúrájának problémái kapcsán
- családtagokkal való kapcsolattartás segítésében

A 2025. év során gyakori volt, hogy ügyfeleink egészségügyi szakellátásokhoz kapcsolódó időpontfoglalásban kértek segítséget. Emellett az elmúlt években egyre több esetben merült fel gondnoksági eljárás kezdeményezésének szükségessége. Az időskorú ügyfelek körében rendszeresen tapasztalható, hogy a megfelelő ellátás biztosítása érdekében szükségessé válik a hozzátartozókkal történő kapcsolatfelvétel és együttműködés.

A családsegítői munka kiemelt része a mentális és pszichés problémák felismerése, a megfelelő támogatás biztosítása, valamint szükség esetén az érintettek szakellátásba irányítása. Jogi természetű problémák esetén a családsegítő a térítésmentesen igénybe vehető jogi segítségnyújtó szolgáltatások valamelyikéhez közvetíti az ügyfeleket, elsősorban a győri szolgáltatókhoz.

A felnőttek ügytípusai és a gyermekvédelem gyakorta összekapcsolódik, egyes esetekben nagyon nehéz elválasztani ezeket egymástól. Családi konfliktusok, különösen a külön élő szülő és gyermek közötti kapcsolattartási nehézségek esetén szolgálatunk családkonzultációt szervez, továbbá közvetít a kapcsolattartási ügyelet és mediációs szolgáltatások irányába.

Szolgálatunk 2025-ben is több alkalommal közreműködött a térítésmentesen igénybe vehető Gondosóra Program regisztrációs folyamatának támogatásában, elősegítve ezzel az időskorú és veszélyeztetett lakosság biztonságosabb otthoni életvitelét.

A tárgy évben Nagyszentjános és Rétalap településeken hajléktalansággal összefüggő intézkedésre nem került sor. Gyakori, hogy a hajléktalanság elől költöznek településeinkre családok, így az ő beilleszkedésüket kell segíteni. Gondnokoltatás egy esetben vált szükségessé, fűtetlen ingatlan miatt több esetben kellett intézkedni. Válással kapcsolatos problémák gyakran előfordulnak, valamint rendszeres a tanuként való meghallgatása a családsegítőnek különböző ügyekben, bíróságon, rendőrségen.

A jelzéseket felnőtt ügyfelek esetében is fogadjuk a lakosságtól és a jelzőrendszer tagjaitól egyaránt. Leggyakrabban a házi segítségnyújtó szolgálat él jelzési kötelezettségével, ellátatlan idős személyről, fűtetlen ingatlanról, családtagok általi elhanyagolásról, élelmezési problémákról. Az esetek mindegyikében felvettük a kapcsolatot az érintett személlyel, családtagokkal, a megfelelő társintézményekkel, szakértőkkel.

A jelzőrendszer működése, szakmaközi együttműködés

A család- és gyermekjóléti szolgáltatás működtetése érdekében a településeken veszélyeztetettséget és krízishelyzetet észlelő és jelző rendszer működik, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény előírásainak megfelelően. A jelzőrendszer célja a veszélyeztető tényezők feltárása, valamint a gyermekek veszélyeztetettségének, felnőttek kezeletlen problémáinak időben történő felismerése.

A jelzőrendszer tagjai Rétalap és Nagyszentjános települések vonatkozásában elsősorban:

- az egészségügyi szolgáltatók,
- a védőnői szolgálat,
- a háziorvosok és házi gyermekorvosok,
- a nevelési-oktatási intézmények,
- a pedagógiai szakszolgálatok,
- a rendőrség,
- az ügyészség és a bíróság,
- a pártfogó felügyelői szolgálat,
- továbbá az egyházi és civil szervezetek.

A jogszabályi rendelkezések alapján a jelzőrendszer tagjai kötelesek jelzéssel élni a család- és gyermekjóléti szolgálat felé, amennyiben gyermek veszélyeztetettségét észlelik, illetve szükség esetén hatósági eljárást kezdeményezni különösen bántalmazás, súlyos elhanyagolás vagy egyéb súlyos veszélyeztető körülmény fennállása esetén.

A jelzések felnőtt korú személyt is érinthetnek. Jelzési kötelezettsége nem csak a szervezeteknek, hanem az állampolgároknak is van.

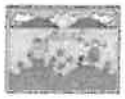
Jelzőrendszeri felelős

Települési szinten a jelzőrendszeri feladatokat a családsegítő látja el jelzőrendszeri felelősként, míg járási szinten a jelzőrendszeri tanácsadó koordinálja a szakmai együttműködést és támogatja a szolgálatok munkáját.

Rétalap és Nagyszentjános település jelzőrendszeri felelőse egyaránt az intézmény családsegítő munkatársa, aki a jelzőrendszeri feladatkörében ellátandó tevékenységeiről a munkaköri leírásban kap tájékoztatást, a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

A településeken működő jelzőrendszeri tagok együttműködése továbbra is példaértékűnek tekinthető. A kapcsolattartás személyes és telefonos formában egyaránt folyamatosan megvalósult a 2025. év során. Az intézményi struktúra, kedvező feltételeket biztosít a gyors és közvetlen információáramlás számára, amely elősegíti a problémák időbeni felismerését és a szükséges intézkedések összehangolását.





A tárgyévben különösen szoros szakmai együttműködés valósult meg a nagyszentjánosi védőnői szolgálattal és a rétalapi óvodával. A jelzések minden esetben, kellő időben megérkeztek, és megfeleltek a formai, valamint tartalmi követelményeknek.

Szükség esetén szolgálatunk a jelzőrendszer tagjainak közreműködésével esetmegbeszéléseket, valamint az érintettek bevonásával esetkonferenciákat szervezett. Az együttműködés eredményeként számos esetben sikerült megelőzni a súlyosabb problémák kialakulását, illetve csökkenteni a hatósági intézkedések szükségességét.

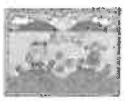
Jelzőrendszeri intézkedési terv

Intézményünk mind Nagyszentjános, mind Rétalap település tekintetében rendelkezik éves szinten aktualizált jelzőrendszeri intézkedési tervvel, amelyet a jelzőrendszer tagjai részére rendszeresen rendelkezésre bocsátunk. Az intézkdési tervet az intézményvezető készíti, és a családsegítő bocsájtja az érintettek rendelkezésére.

Észlelő-és jelzőrendszer által küldött jelzések száma a településeken

Megnevezés	0-17 évesekkel kapcsolatosan megküldött jelzések száma Nagyszentjános	Nagykorú személyekkel kapcsolatosan megküldött jelzések száma Nagyszentjános	0-17 évesekkel kapcsolatosan megküldött jelzések száma Rétalap	Nagykorú személyekkel kapcsolatosan megküldött jelzések száma Rétalap
Egészségügyi szolgáltató	1	0	1	0
Köznevelési intézmény, szakképző int.	1	0	3	0
Gyermekvédelmi, gyámügyi feladatkörében	0	0	0	0





eljáró kormányhivatal				
Személyes gondoskodást nyújtó szociális szolgáltatók	8	3	0	0
Ügyészség, bíróság	2	1	0	0
Állampolgár, társadalmi szervezet	4	2	0	0
Összesen:	**16**	**6**	**4**	**0**

A családsegítő szolgálat 26 jelzést kapott a 2025. évben.

A jelzések minden esetben kivizsgálásra, kezelésre kerültek. A családsegítő munkatárs minden munkahéten kötelező jelleggel küldte a Gyerekjóléti Központ Hatósági Munkacsoportjának az érkezett jelzések kivonatát.

Szakmai kompetenciák fejlesztése

A Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat kiemelt szakmai célként kezeli, hogy a településen dolgozók gyermekvédelmi és szociális szakmai kompetenciái megfelelő szinten biztosítottak legyenek. Ennek megfelelően alapvető elvárás, hogy a szakemberek tisztában legyenek feladat- és felelősségi köreikkel, valamint szükség esetén hatékony, célzott és jogszabályokon alapuló beavatkozással tudjanak segítséget nyújtani az érintett gyermekek és családok számára.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben foglaltakkal összhangban a 2025. év során a szakmai protokollnak megfelelően hat alkalommal

került sor jelzőrendszeri és szakmaközi megbeszélések megtartására, mindegyik településen. A megbeszélések az alábbi főbb témakörök köré szerveződtek:

1. Családkonzultáció, mint új segítő szakma

2. Családon belüli erőszak felismerése és kezelése Szakemberek szerepe a bántalmazott családok támogatásában.

3. Szenvedélybetegségek a családban. Korai jelzések és támogatási lehetőségek

4. Szülői kompetenciák erősítése a gyermek hazagondozása érdekében

5. Tanévkezdés kihívásai a családoknál, jelzőrendszeri tapasztalatok

6. Szakmai iránymutatás a gyermekek kötelező védőoltásának megtagadása esetén. Jogszabályi változások ismertetése, valamint azok szakmai munkára gyakorolt hatásainak elemzése; észlelő- és jelzőrendszeri tapasztalatok.

A 12 alkalomról módszertani ajánlásoknak megfelelő dokumentáció készült. A megjelentek halmozott száma 60 fő.

Települési Tanácskozások

Intézményünk a jogszabályi kötelezettségeinek eleget téve 2025. évben megtartotta az Éves Jelzőrendszeri Tanácskozását mindkettő településen, amelyre minden jelzőrendszeri tag elfogadta a meghívást. Elmondható, hogy a nagyszentjánosi Települési Tanácskozás minden szinten nagy népszerűségnek örvend, a szakmai fórumokon elismerően hallunk róla, amely számunkra nagy öröm. A rétalapi fórumon is egyre nagyobb a részvételi arány, amely a szakmai koompetenciák és a szakemberek számának bővülését egyaránt mutatja. A tanácskozáson mind a szakmai állásfoglalások, statisztikák ismertetése, mind a jelzőrendszeri tapasztalatok megosztása, együttműködési gyakorlatok áttekintése megtörtént. A 2024. év összegzésre, az észlelő- és jelzőrendszer működése értékelésre került, majd a megfelelő hatóságok felé továbítottuk a keletkezett dokumentációt.

Szakmai együttműködés intézményen belül





A család- és gyermekjóléti szolgáltatás szoros szakmai együttműködésben működik az intézmény egyéb szolgáltatásaival. A pszichológiai ellátással közös esetkezelés valósul meg, míg a házi segítségnyújtás területén a kollégákkal közös családlátogatások segítik a szükségletek feltárását. Szükség esetén a bölcsődével, tanyagondnoki szolgálattal is együttműködik a családsegítő. A kialakult jó gyakorlat példaértékűvé vált.

A gyors és hatékony jelzéskezelés hozzájárul a komplex, időben történő segítségnyújtáshoz és a problémák súlyosbodásának megelőzéséhez.

A szolgálat által ellátott egyéb feladatok

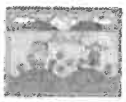
Szabadidős programok, prevenció

A 2025. év során több prevenciós és közösségépítő program került megvalósításra, a gyermekek és családok támogatása, valamint a közösségi kapcsolatok erősítése érdekében. A programok között szerepelt tavaszi, őszi kézműves foglalkozás, nyári napközis tábor a Nagyszentjánosi Önkormányzattal együttműködve, nyári játszóház a rétalapi könyvtárral együttműködve. Heti rendszerességgel biztosítottunk korrepetálást általános iskolai tantárgyakból, igény szerint. Rendszeresen részt vettünk felkérésre a településeken szervezett közösségépítő programokon, falunapon, tematikus rendezvényeken.

A szolgálat kiemelt figyelmet fordít az önkéntes tevékenységek bevonására a közösségi és szabadidős programok megvalósításában. Intézményünk több győri középiskolával együttműködési megállapodás alapján biztosítja a közösségi szolgálat teljesítésének lehetőségét. Tárgy évben is fogadtunk diákokat, különösen a nyári programok és a bölcsődei feladatellátás támogatása során.

A prevenció továbbra is prioritás, a drogfogyasztás, az egyéb addikciók kialakulásának megelőzése kiemelt feladat. Sajnos a szolgálat által foglalkoztatott egy fő családsegítő, kettő település feladatainak, családjainak ellátása mellett kevés lehetőséggel, kevés idővel rendelkezik a prevenciós programok megvalósítsa terén. Ezt ellensúlyozva rendszeresen együttműködünk a helyi szervezetekkel, iskolával, programszervezővel. Minden lehetőséget megragadunk a prevenció előtérbe helyezésére.





Adományozás, adománygyűjtés

A tárgyévben tartós élelmiszer adománygyűjtésre került sor, amelynek eredményeként az összegyűjtött adományok a leginkább rászoruló családokhoz kerültek kiosztásra. Az adományozási aktivitás 2025-ben átlagos szintet mutatott.

A Magyar Vöröskereszt győri szervezetével kialakított együttműködésnek köszönhetően tartós élelmiszer- és tisztítószer-adományok érkeztek intézményünkhöz. A karácsonyi időszakban egy közeli pékség is hozzájárult a gyűjtés sikeréhez.

A korábban bevezetett ruhabörze iránti igény továbbra is fennáll, ugyanakkor tapasztalataink szerint egyre gyakrabban érkeznek nem megfelelő minőségű textiltermékek is, amelyek tárolása és kezelése nehézséget jelent a szolgálat számára. Rétalap településen ezzel szemben inkább célzott, egyéni szükségletekre reagáló adományozás valósul meg. Az adományok kezelése, tárolása, kiosztása, válogatása idő, és energiaigényes folyamat, de lehetőségeinkhez képest igyekszünk minden negyedévben ruhabörzéket szervezni, amelyhez segítségül hívjuk az intézmény szociális területei dolgozó kollégákat is.

Ellenőrzés

A 2025. év során a család- és gyermekjóléti feladatellátás külső szakmai ellenőrzés keretében nem került vizsgálatra.

A belső ellenőrzések negyedévente valósultak meg, valamint a GYVR és TEVADMIN információs rendszert folyamatosan kontroll alatt tartjuk.

Statisztikák, adatszolgáltatások

A Központi Stisztikai Hivatal, a települések Önkormányzata, a Győri Család- és Gyermekjóléti Központ, a Kormányhivatal Szociális és Gyámügyi Osztálya felkérésére a szolgálat az éves kötelező staisztikákat, valamint az év közben bekért adatokat, elemzéseket elkészítette, rendelkezésre bocsájtotta.





Összegzés

Megállapítható, hogy a család-és gyermekjóléti szolgálat ügyvitelében nem létezik két teljesen azonos eset; inkább különböző ügytípusokról beszélhetünk. Minden egyén, család és gyermek, valamint az általuk megélt élethelyzet egyedi sajátosságokkal rendelkezik, ezért eltérő megoldási stratégiákat és intervenciós módszereket igényel. Ez a családsegítő szakember részéről magas szintű szakmai tapasztalatot, konstruktív problémamegoldó szemléletet, valamint gyors és adekvát reagálási képességet feltételez, miközben a beavatkozások középpontjában a családok rezilienciájának erősítése kell, hogy álljon.

Célunk, hogy a nagyszentjánosi, rétalapi egyének és családok folyamatos, könnyen elérhető, hatékony megoldást kapjanak mindennapi problémáikra, és krízishelyzetben egyaránt.

Pszichológiai tanácsadás

A család- és gyermekjóléti szolgáltatás szorosan kapcsolódik a helyben biztosított pszichológiai ellátáshoz a Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézményben. A pszichológiai szolgáltatást 2025-ben heti 10 órában biztosította a szakember, kizárólag a nagyszentjánosi lakosság részére. Tárgy évben, az első félévben tudtuk helyben biztosítani a szolgáltatást, a szakember a második félévtől fizetés nélküli szabadságát tölti. Pszichológusunk úgy nyilatkozott, csak néhány hónapot lesz távol, de családi okok miatt ez sajnos nem valósult meg. A megüresedett álláshelyre, a második félévben határozott időre, heti 10 órában nem sikerült szakembert találni. Ebben az időszakban az ügyfelek segítő beszélgetésen vehettek részt, valamint a Gyermekjóléti Központ pszichológiai tanácsadásában részesültek.

A szolgáltatás igénybevételére a családsegítő közvetítésével vagy közvetlen bejelentkezés útján volt lehetőség. Indokolt esetben – különösen idős vagy mozgásában korlátozott ügyfelek esetén – otthoni és online tanácsadás is biztosításra került.

Statisztikai adatok, 2025.01.01-2025.06.30.

Meghatározás	**Adat**
Összes ellátott:	18 fő
Ebből gyermek:	10 fő
Ebből felnőtt:	8 fő
Megjelenések száma:	88 alkalom
Szakvélemény kiadása hatóságnak, törvényes képviselőnek, szülőnek	4 eset
Meseterápiás foglalkozások száma:	10 alkalom (5 fő/alkalom)
Szakmaközi értekezleteken részvétel:	2 alkalom
Védelembe vételi, hatósági ügyhöz kapcsolódó értekezleten való részvétel:	2 alkalom
Esetmegbeszélésen, esetkonferencián részvétel:	2 alkalom





Pszichológiai tevékenységek

A Nagyszentjánosi Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat keretében működő pszichológiai szolgáltatás a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény előírásaival összhangban biztosítja a pszichés támogatást igénylő ellátottak részére a szakmai segítségnyújtást.

A pszichológiai tevékenység az alábbi szakmai feladatokat foglalja magában:

- pszichológiai tanácsadás és konzultáció biztosítása,
- egyéni esetkezelés, terápiás szemléletű beszélgetések lefolytatása,
- strukturált pszichológiai interjúk készítése,
- pszichodiagnosztikai eljárások alkalmazása (tesztek, kérdőívek felvétele, kiértékelése),
- pszichológiai szakvélemények készítése hatósági eljárások és esetmenedzsment támogatása céljából,
- szükség esetén más ellátórendszerbe (pl. nevelési tanácsadó, szakellátás) történő továbbirányítás,
- meseterápiás csoportfoglalkozások vezetése,
- szakmaközi megbeszéléseken és esetkonferenciákon való részvétel,
- dokumentációs feladatok ellátása (jelzések kezelése, heti és havi jelentések, statisztikai adatszolgáltatás, szakmai feljegyzések),
- prevenciós és közösségi programokban való közreműködés (pl. játszóház, nyári táborok).

Jellemző problémák

A pszichológiai ellátást igénybe vevő kliensek körében meghatározott problémacsoportok voltak jellemzőek. Megállapítható, hogy ezek visszatérő jellegű problémák. A problémacsoport nem változik, az ellátást kérők zöme az alábbi helyzetekben fordul segítségért:

Gyermekek esetében:

- viselkedési és beilleszkedési nehézségek (pl. figyelem- és aktivitászavar, ADHD-gyanú),
- tanulási nehézségek, teljesítményszorongás, részképesség-gyengeségek.





Felnőttek esetében:

- párkapcsolati és családi konfliktusok,
- válást követő gyermeknevelési és kapcsolattartási nehézségek,
- munkaerőpiaci és anyagi bizonytalanságból eredő pszichés terhelés,
- hangulati és szorongásos zavarokra utaló tünetek, depresszív és neurotikus panaszok.

Meseterápiás szolgáltatás

A meseterápiás foglalkozások szakmai alapokon, 4–6 fős kiscsoportos formában, terápiás céllal kerültek megvalósításra. A foglalkozások a szociális munka és a pszichológiai intervenciók módszertani eszköztárára épültek, különös tekintettel a gyermekek érzelmi feldolgozó és önkifejező készségeinek fejlesztésére.

Szakmai fejlődés és továbbképzések

A pszichológiai szakmai munka minőségének biztosítása érdekében a szakember továbbképzésben vett részt, az alábbi szakirányú programok keretében:

- Pécsi Tudományegyetem – gyermek- és ifjúsági klinikai szakpszichológus képzés,
- VIKOTE – kognitív viselkedésterápiás módszerspecifikus képzés,
- Aktív Analitikus Terapeuták Egyesülete – aktív analitikus tanácsadói módszerspecifikus képzés.

A folyamatos szakmai továbbképzés biztosítja a korszerű, bizonyítékokon alapuló módszerek alkalmazását, valamint hozzájárul az ellátás magas szakmai színvonalának fenntartásához.

Cél, jövőkép

A jövőre vonatkozó cél a szakember újbóli munkakezdése, a pszichológiai ellátás visszaintegrálása az ellátórendszerbe. Kiemelt törekvés a szakember hosszú távú megtartása.

A pszichológiai ellátás jövőbeni célja Nagyszentjános településen, hogy a szolgáltatás továbbra is hatékonyan, elérhető módon és magas szakmai színvonalon támogassa a mentális nehézségekkel küzdő gyermekeket, felnőtteket és időskorúakat. A rendszeres pszichológiai





segítségnyújtás hozzájárulhat a lakosság életminőségének javításához, a krízishelyzetek megelőzéséhez és a kiegyensúlyozottabb, teljesebb életvitel fenntartásához.





Házi segítségnyújtás

A házi segítségnyújtás a szociális alapellátások körébe tartozó szolgáltatás, amelyet a 1993. évi III. törvény alapján a rászoruló – különösen idős, fogyatékossággal élő vagy egészségi állapotuk miatt segítségre szoruló – személyek otthonukban történő ellátása érdekében biztosít az intézmény.

A szolgáltatás célja a gondozási szükséglettel érintett személyek önálló életvitelének elősegítése, fenntartása, valamint a szükséges gondozási és ápolási feladatok biztosítása az egyéni szükségletekhez igazodva.

A szolgáltatás tartalma

A házi segítségnyújtás keretében:

- személyi gondozás,
- szociális segítés,
- alapvető gondozási és háztartási feladatok támogatása történik.

A szolgáltatás igénybevételét gondozási szükségletvizsgálat előzi meg, amely az intézményvezetői és háziorvosi szakvélemény alapján kerül megállapításra. A gondozási szükséglet alapján történik a személyi gondozásra vagy szociális segítésre való jogosultság meghatározása.

A szolgáltatás – a jogszabályi kereteknek megfelelően – legfeljebb napi 4 órában biztosítható. Indokolt esetben az ellátás heti bontásban, összevontan is igénybe vehető. A napi 4 órát meghaladó gondozási igény esetén az ellátott számára a bentlakásos intézményi ellátás lehetősége kerül ismertetésre.

A szolgáltatás Nagyszentjános Község Önkormányzatának döntése alapján térítésmentesen vehető igénybe.

A házi segítségnyújtás célja





A szolgáltatás célja, hogy az ellátott saját otthonában minden olyan segítséget megkapjon, amelyet egészségi állapota vagy szociális helyzete miatt már nem képes önállóan ellátni. A gondozás hozzájárul az önálló életvitel fenntartásához, az aktivitás megőrzéséhez, valamint az életminőség javításához.

A szolgáltatás működése

A gondozók heti rendszerességgel team-megbeszélésen vesznek részt az intézményvezető szakmai irányítása mellett. A feladatellátás az ellátottak napi szükségleteihez igazodik. A helyettesítési rend biztosítja, hogy szabadság vagy betegség esetén ellátatlan személy ne maradjon.

A gondozók napi tevékenységüket „Tevékenységnapló házi segítségnyújtáshoz" dokumentumban rögzítik, amelyet az ellátott aláírásával minden nap igazol.

A gondozók kiemelt szerepet töltenek be az ellátottak egészségi és mentális állapotváltozásainak észlelésében, ezáltal a jelzőrendszer részeként is működnek.

Gyakran, heti szinten fordul elő mentő és háziorvos kihívása, szakellátásba irányítása az ellátottaknak.

Személyi feltételek

Tárgy évben a házi segítségnyújtás feladatellátását 3 fő szakképzett gondozó látta el, közülük 1 fő koordinátori feladatokat is ellátott. A szakmai munka stabil személyi feltételek mellett valósult meg.
A gondozónők elhivatott, az intézményhez lojális munkavállalók. A tárgy évi szabadságok kiadásra kerültek, 95 nap a halmozott számuk. Keresőképtelenség mindössze öt munkanapot érintett. A helyettesítés minden esetben intézményen belül került megoldásra, a munkaszervezés optimalizálásával.

Továbbképzések

Intézményünk jogszabályban rögzített feltételek alapján továbbképzéseken való részvételt biztosít a gondozónőknek. 2025-ben kevés lehetőség állt rendelkezésre a jelölt szakmai irányban, azonban a lehetőségek monitorizálása folyamtosan megvalósult.
Az intézmény a külső szakmai kapcsolatok, tapasztalatcserék irányába is nyitott, tárgy évben soproni idős ellátó intézmény személyes megismerésének lehetőségét nyújtotta a munkavállalóknak.

Tárgyi feltételek

A gondozók munkáját intézményi mobiltelefon és laptop segíti. A mindennapi ellátáshoz szükséges eszközök – vérnyomásmérő, vércukormérő, pulzoximéter, valamint higiéniai védőeszközök, dokumentációs lehetőség folyamatosan biztosítottak voltak.

Statisztikai adatok

Tárgy évben, 6 új ellátott vette igénybe a szolgáltatást, 9 fő került ki az ellátásból, haláleset, vagy idősotthoni elhelyezés miatt. Év végén 40 fő ellátott szerepelt az állományban, 24 nő, 16 férfi. Ez a szám az előző évhez képest, csökkenést mutat.

Adatok korcsoport szerinti bontásban

Életkor	**Ellátottak száma**
40-59 év	2
60-64 év	1
65-69 év	1
70-74 év	8
75-79 év	8
80-89 év	20
90-x év	0
Összesen	**40 fő**





Megállapítható, hogy az ellátottak átlag életkora nagyon magas. Öröm és megerősítés számuknkra, hogy az ellátásba bekerülők életminősége javul, élettartamuk várhatóan hosszabbodik.

Adatok személyi gondozás és szociális segítés tekintetében

Személyi gondozás	Szociális segítés
36	4

Igénybevételek száma- a költségvetési támogatás alapja szociális segítés esetében

Összesen	855 igénybevétel
Átlag (összesített igénybevételek száma, osztva 249-el)	3,43 fő

Igénybevételi órák száma- a költségvetési támogatás alapja személyi gondozás esetében

Összesen	4605 óra 60 perc/ igénybevétel
Átlag (tevékenységnaplókban ellátottanként, havonta rögzített időtartamok összesítése alapján kell meghatározni	18,27 fő

Szakmai kapcsolatok

A településen működő jelzőrendszer a szociális és egészségügyi alapellátások, valamint a család- és gyermekjóléti szolgáltatások tekintetében jól szervezetten és hatékonyan működik, amely jelentős mértékben hozzájárul a lakosságot érintő problémák időben történő felismeréséhez és szakszerű kezeléséhez.

A háziorvosi feladatokat Dr. Szauter Csaba Gábor látja el. A házi segítségnyújtásban dolgozó szakemberek napi szinten együttműködnek az egészségügyi alapellátással, -háziorvossal,

gyógyszertárral-, amelynek eredményeként több esetben a gondozók jelzése alapján indult el további orvosi kivizsgálás, szakorvosi ellátás vagy kórházi kezelés.

A tanyagondnoki szolgáltatás a házi segítségnyújtás feladatellátásába integráltan, kiegészítő jelleggel működik. A szolgáltatás hozzájárul az ellátottak étkeztetésének házhoz szállításához, orvosi vizsgálatokra történő szállításához, valamint a mindennapi életvitelhez szükséges bevásárlások támogatásához, beleértve a Vásárcsarnokba történő kísérést is. Ezzel a gondozási feladatok részben tehermentesíthetők, egyben hatékonyabb ellátásszervezés valósul meg.

Az intézményi pszichológiai szolgáltatás szintén beépül az idősgondozás komplex rendszerébe, elősegítve az ellátottak mentális jóllétének megőrzését. Indokolt esetben a pszichológiai tanácsadás az ellátottak otthonában is biztosított.

Jelzések, szociális körülmények

A házi segítségnyújtásban részesülő ellátottak szociális helyzete összességében stabilnak tekinthető. A 2025. év során három esetben merült fel a fűtés hiányából eredő ellátási kockázat, amely kapcsán a jelzőrendszeri protokollnak megfelelően intézkedés történt. Egy esetben a család átmenetileg biztosította az ellátást, két esetben azonban az ellátott nem tudta vagy nem kívánta a fűtés feltételeit megteremteni, így fokozott szakmai figyelem vált szükségessé. Egy esetben élelmezési problémák miatt kellett jelzést tenni.

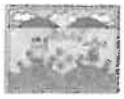
A településen mélyszegénység a gondozottak körében nem jellemző, ugyanakkor rászoruló idősek jelen vannak, akik részére a Magyar Vöröskereszt által szervezett élelmiszerosztás keretében biztosított pékáru kiosztása a gondozók közreműködésével, házhoz szállítással történik.

Leggyakrabban igénybe vett szolgáltatási elemek

A település korösszetétele alapján a 60 év feletti lakosság aránya jelentős, az ellátottak körében pedig magas a 80 év felettiek száma, amely meghatározza a házi segítségnyújtás iránti igényeket.

A leggyakrabban igénybe vett szolgáltatási elemek:





- személyi higiéné biztosítása (mosdatás, haj- és arcszőrzet ápolása),
- takarítás, háztartási segítségnyújtás,
- bevásárlás és gyógyszerkiváltás,
- gyógyszeradagolás támogatása,
- orvoshoz kísérés, egészségügyi ellátáshoz való hozzájutás segítése.

Elmagányosodás

A tapasztalatok alapján kiemelt igény mutatkozik a mentális támogatás iránt, amely összefügg az időskori elmagányosodás jelenségével. A családszerkezet átalakulása, a többgenerációs együttélés visszaszorulása, valamint a külön élő családtagok ritkább jelenléte következtében az idősek egyre gyakrabban szorulnak folyamatos gondozói és érzelmi támogatásra.

Ennek következtében a házi segítségnyújtás nem csupán fizikai gondozási feladatokat lát el, hanem kiemelt szerepet tölt be a pszichés támogatás és a szociális biztonság fenntartásában is.

Preventív program

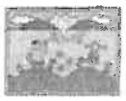
A 2025. évben ismét próbáltuk kimozdítani otthonaikból az időseket, ezért rendhagyó módon bevásárló túrákat szerveztünk számukra, Gönyű és Nagyszentjános településen. Az esemény a közösségi kapcsolatok erősítését, valamint az idősek mentális jóllétének támogatását szolgálta. Az utaztatásban a tanyagondnoki szolgálat volt segítségünkre.

Ellenőrzés

A 2025. év során a házi segítségnyújtás feladatellátása a kormányhivatal által lefolytatott hatósági ellenőrzésen nem vett részt. Az intézményvezető által végzett rendszeres ellenőrzés hozzájárult, hogy a szolgáltatás működése megfeleljen a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, a költségvetési támogatás igényléséhez releváns, pontos adatok álljanak rendelkezésre. A Magyar Államkincstár Igénybevevői Nyilvántartásának vezetése folyamatosan, pontosan, napi szinten megvalósult.

Célkitűzések, jövőkép





Nagyszentjános település házi segítségnyújtásának jövőbeni célja, hogy a szolgáltatás továbbra is magas szakmai színvonalon, hatékonyan és a lakossági igényekhez igazodva működjön. Elsődleges törekvés a gondozottak életminőségének folyamatos javítása, az önálló életvitel minél hosszabb ideig történő fenntartása, valamint az időskorú és rászoruló személyek biztonságérzetének erősítése saját otthoni környezetükben.

Kiemelt cél, hogy a szolgáltatás hozzájáruljon a gondozottak testi és mentális egészségének megőrzéséhez, az elszigetelődés csökkentéséhez, valamint ahhoz, hogy megfelelő támogatás mellett minél tovább saját lakókörnyezetükben élhessenek. A rendszeres segítségnyújtás, a személyes odafigyelés és a preventív szemlélet elősegítheti az egészségi állapot stabilizálását, ezáltal javítva az életkilátásokat és az életminőséget.

A jövőben is fontos cél a szolgáltatás folyamatosságának és megbízhatóságának fenntartása, valamint a gondozási feladatok személyre szabott ellátása. Törekvés, hogy a gondozási tevékenységek továbbra is az egyéni szükségletekhez alkalmazkodva, empatikus és támogató szemlélettel valósuljanak meg.

További cél a településen élő idősek és rászorulók bizalmának erősítése a szolgáltatás iránt, valamint a családtagokkal való együttműködés további fejlesztése. A házi segítségnyújtás hosszú távon akkor lehet eredményes, ha a gondozottak, hozzátartozók és szakemberek között kölcsönös bizalomra épülő kapcsolat alakul ki.

Szociális étkeztetés

A szociális étkeztetés a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény alapján biztosított alapszolgáltatás, amely a szociálisan rászoruló személyek napi egyszeri meleg étkezésének megszervezését szolgálja.

Az ellátás igénybevételére azok a személyek jogosultak, akik életkoruk, egészségi állapotuk, fogyatékosságuk, pszichiátriai vagy szenvedélybetegségük, illetve szociális helyzetük miatt nem képesek önmaguk számára az étkezést biztosítani.

A településen az étkeztetés több formában biztosított:

- helyben történő fogyasztás,
- elviteles forma,
- házhoz szállítás a tanyagondnoki szolgálat közreműködésével.

A házhoz szállítás térítésmentesen történik.

Ellátottak köre, száma

A szolgáltatás célcsoportját azon rászoruló személyek képezik, akik életkoruk vagy egészségi állapotuk miatt nem képesek az önellátásra. A szolgáltatás 2023-ban indult, kezdetben magas igénybevétellel, amelyet később a gazdasági és árkörnyezet változásai mérsékeltek.

A 2025. év során a szolgáltatás működése biztosított volt, azonban tényleges igénybevétel nem történt.
Ennek elsődleges oka, hogy a településen élő potenciális igénylők jövedelmi viszonyai alapján nem jogosultak térítési díjkedvezményre vagy mentességre, így számukra az étkezés teljes térítési díj megfizetése mellett vehető igénybe. Mindettől függetlenül az étel kiszállítás a tanyagondnoki szolgálaton keresztül a mozgásukban akadályozott idősek részére rendszeresen, térítésmentes szállítási díjjal biztosítva volt.

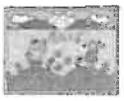
A tapasztalatok alapján a jövőben a szolgáltatás igénybevételének jelentős növekedése nem várható, mivel a település nyugdíjas korú lakossága jellemzően nem tartozik a szociálisan rászoruló kategóriába, és az étkeztetést alternatív formákban is képes biztosítani.

Hajléktalan vagy ellátatlan személy részére 2025. évben étkeztetés biztosítására nem került sor.

Cél, jövőkép

Nagyszentjános településen a szociális étkeztetés biztosításának feltételei továbbra is rendelkezésre állnak, így igény esetén a szolgáltatás folyamatosan és a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtethető. A jövőbeni cél, hogy szükség esetén a település rászoruló lakosai számára megfelelő színvonalú, biztonságos és rendszeres étkezési ellátás legyen biztosítható.





Tanyagondnoki szolgálat

A 2025. évben a Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény szolgáltatási struktúrája a tanyagondnoki szolgálat bevezetésével bővült 2024-ben. A szolgáltatás létrehozását megelőzően a jogszabályi előírásoknak megfelelően megtörtént a szükséges szakmai és adminisztratív előkészítés, beleértve a működési engedélyezéshez kapcsolódó dokumentációk teljes körű elkészítését is.

A tanyagondnoki szolgáltatás működésének alapját, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló, 1993. évi III. törvény, vonatkozó rendelkezései képezik, amelyek meghatározzák a szolgáltatás célját, feladatait és kereteit.

A szolgáltatás célja, hogy a külterületi, tanyasi és egyéb ellátási szempontból nehezebben elérhető lakott területeken élő lakosság számára biztosítsa az alapvető szolgáltatásokhoz való egyenlő esélyű hozzáférést, elősegítse a közszolgáltatások igénybevételét, valamint hozzájáruljon a szociális biztonság erősítéséhez és a helyi közösségi kapcsolatok fenntartásához.

A településen elsősorban az Erdőszél Lakópark lakossága érintett a szolgáltatás közvetlen igénybevételében, ugyanakkor a szolgáltatás integrált működésének célja, hogy annak előnyei a település teljes lakossága számára közvetett módon is elérhetővé váljanak.

A szolgáltatás ellátásához Nagyszentjános Község Önkormányzata együttműködési megállapodás keretében biztosítja a feladatellátáshoz szükséges gépjárművet. A jármű üzemeltetésével, karbantartásával és operatív működtetésével kapcsolatos feladatokat az intézmény látja el.

Kiemelt és rendszeres feladatok

A tanyagondnoki szolgálat a 2025. évben folyamatosan biztosította a külterületi lakosság számára az alábbi alapfeladatokat:

Szociális alapellátások támogatása





- Étkeztetés biztosítása: meleg étel kiszállítása a rászoruló személyek részére, naponta.
- Étel szállítása a Huncutka Bölcsődébe, naponta kettő alkalommal.
- Házi segítségnyújtás támogatása: bevásárlás, gyógyszerkiváltás, valamint a gondozók ellátottakhoz történő szállításának segítése.
- Egészségügyi ellátásokhoz való hozzáférés elősegítése: orvosi vizsgálatokra, rendelőbe, gyógyszertárba, illetve kórházi ellátásokhoz történő szállítás megszervezése.

Közösségi és információs szolgáltatások

- lakossági tájékoztatás biztosítása (hirdetmények, szórólapok kézbesítése),
- szóbeli információátadás aktuális programokról, önkormányzati és intézményi ügyekről,
- a szociális és egészségügyi szolgáltatásokhoz való hozzáférés támogatása.

A tanyagondnoki szolgálat egyéb feladatai

A szolgáltatás a szociális alapellátási feladatokon túl az alábbi közösségi és intézményi tevékenységekben is közreműködött:

Lakossági mobilitás és ügyintézés támogatása

- közösségi és kulturális rendezvényekre történő szállítás biztosítása,
- hivatali ügyintézéshez kapcsolódó szállítási és logisztikai segítségnyújtás.

Gyermekek és tanulók szállítása

- bölcsődébe, óvodába és iskolába történő szállítás biztosítása a külterületen élő gyermekek számára,
- bölcsődés korú gyermekek szállítása kizárólag szülői felügyelet biztosítása mellett történik.

Önkormányzati és intézményi feladatok támogatása

- beszerzési feladatok lebonyolítása az önkormányzat és intézményei részére,



- a szolgáltatáshoz kapcsolódó gépjármű üzemeltetése, tisztítása, karbantartása és üzemanyag-ellátása,
- intézményi környezet rendben tartása, külső területek gondozása.

Statisztikai adatok

Tevékenység	Szállítások száma	Ügyfél száma	Tevékenységben érintettek halmozott száma
Megtett km.	6713 km		
Iskolába szállítás	460	7 fő	2128 fő
Óvodába szállítás	460	4 fő	1125 fő
Iskolai fogászatra szállítás	4	130 fő	337 fő
Bölcsődei gyermekétkezés	390 alkalom	24fő	
Bölcsődébe szállítás egyéb	25 alkalom		
Iskolai táboroztatás	1 alkalom	8 fő	8 fő
Nyári tábor	5 alkalom	17 fő	
Ebéd kiszállítás	235 alkalom	20 fő	2528 adag
Vásárcsarnok vásárlás	20 alkalom	2 fő	72 fő
Egyéb vásárlás	60 alkalom		
Gyógyszer kiváltás	40 alkalom	8 fő	
Orvosi vizsgálatra szállítás	5 alkalom	3 fő	19 fő
Vásárcsarnokból egyéb szállítás	6 alkalom		
Önkormányzatról egyéb szállítás	6 alkalom		
Idősek szállítása, kirándulás	2 alkalom	6 fő	
Önkormányzat szórólapok és egyéb	40 alkalom		
Kulturális programra szállítás	1 alkalom	8 fő	
Családsegítő szállítása	1 alkalom	1 fő	

Karbantartó, gondnok, szerviz és egyéb szállítás	10 alkalom	1 fő	
Ruhaosztás szállítás	3 alkalom	100 fő	
Korházi vizsgálatra szállítás	2 alkalom	1fő	
Vöröskereszt csomagszállítás	10 alkalom	4fő	
Adomány szállítása	1 alkalom	5 fő	
Munkavállaló szállítása munkahelyre	65 alkalom	1 fő	
Összesen	**1852**	**330 fő**	

A tanyagondnoki szolgálat tevékenységeiben tárgy évben 330 fő volt érintve, amely 95 fővel magasabb az előző évhez képest, amely 40%-os növekedést jelent.

A 2025. évben a tanyagondnoki szolgálat kiemelt szerepet töltött be a külterületen, különösen az Erdőszél Lakóparkban élő lakosság életminőségének javításában, fokozott figyelemmel a gyermekek és családok szükségleteire.

A szolgáltatás bevezetését követő több mint másfél év tapasztalatai alapján megállapítható, hogy a tanyagondnoki szolgálat az intézményi és települési ellátórendszerbe stabilan beágyazódott, annak szerves részévé vált. Működése a szociális és egészségügyi alapellátásokkal, valamint az önkormányzati feladatellátással szorosan összekapcsolódott, a szakmai együttműködések pedig folyamatosan erősödtek.

Tanyagondnoki gépjármű

A tanyagondnoki szolgálat feladatellátásához használt gépjármű az önkormányzat tulajdonát képezi, amelyet az intézmény a szolgáltatási feladatok megvalósítása érdekében használ. Az intézmény gondoskodik a jármű üzemeltetésével kapcsolatos feladatokról, így különösen az üzemanyag-ellátásról, rendszeres tisztításáról, szervizeléséről, műszaki karbantartásáról, valamint a szezonális gumicseréről. A folyamatos, megfelelő műszaki állapot fenntartása biztosítja a szolgáltatás megbízható és biztonságos működését. Az önkormányzattal való együttműködés a számlák kifizetésében teljesedik ki.

Adminisztráció

A tanyagondnoki szolgálat működését jelentős mennyiségű napi adminisztráció kísérte, amelynek része a tevékenységnapló, a menetlevél, a statisztikai adatszolgáltatás, a különböző tevékenységtípusok dokumentálása, valamint a kapcsolódó számlák kezelése. Az intézményvezető a dokumentációt rendszeresen ellenőrzte, ezzel biztosítva a jogszabályi megfelelést, a pontos adatszolgáltatást és a szolgáltatás átlátható, ellenőrizhető működését.

A tanyagondnok szakmai megbeszéléseken, értekezleteken való részvétele a szolgáltatás folyamatos fejlesztése és minőségbiztosítása érdekében megvalósult.

Ellenőrzés

A tanyagondnoki szolgálat működését 2025. évben belső ellenőrzés vizsgálta, amely során, egy megállapítás a szakmai programra vonatkozott, ennek javítása megtörtént. Az intézményvezető a szolgáltatás szakmai színvonalának biztosítása érdekében rendszeresen monitorozza a tevékenységet, ezáltal folyamatos visszacsatolást és ellenőrzést biztosít a működésben.

Cél, jövőkép

Nagyszentjános település célja, hogy a másfél éve működő tanyagondnoki szolgálat a jövőben is folyamatosan, hatékonyan és a lakossági igényekhez igazodva működjön. A szolgáltatás hosszú távú fenntartása hozzájárulhat a külterületen élők életminőségének javításához, az alapvető szolgáltatásokhoz való hozzáférés biztosításához, valamint a településen élők biztonságérzetének és társadalmi kapcsolódásának erősítéséhez. A továbbiakban cél a szolgáltatás hatékonyságának további növelése, elérhetőségének szélesítése, valamint a tanyagondnok közösségszervező és integráló szerepének további erősítése a település életében.





III. Bölcsődei ellátás

A kisgyermekek napközbeni ellátása, nevelése és gondozása Nagyszentjános településen kiemelt jelentőséggel bír mind a gyermekvédelmi, mind a családtámogatási feladatellátás szempontjából. A bölcsődei szolgáltatás a vonatkozó jogszabályi előírások – különösen a 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról, valamint a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet – keretei között biztosítja a kisgyermekek életkoruknak megfelelő fejlődését, szociális készségeik kibontakoztatását, továbbá támogatja a szülők munkavállalási lehetőségeit.

A 2025. év intézményünk életében meghatározó mérföldkövet jelentett, mivel a bölcsődei ellátás előkészítése, engedélyeztetése és működésének elindítása sikeresen lezárult, és a szolgáltatás tényleges működése megkezdődött.

Nagyszentjános Község Önkormányzata, a Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény, Huncutka Bölcsődéjében biztosítja a három éven aluli gyermekek napközbeni ellátását.

Huncutka Bölcsőde 2024/2025. nevelési év

A bölcsődei ellátás előkészítése és megvalósítása

A több hatóság bevonásával zajló engedélyezési eljárás során az építési, közegészségügyi, élelmiszer-biztonsági, katasztrófavédelmi és szakmai megfelelőségi vizsgálatok egyaránt megtörténtek. A működési engedély véglegessé válását követően, a bölcsődei ellátás megkezdhette működését.

A bölcsőde kialakítását követően – a szükséges infrastrukturális, szakmai és hatósági feltételek biztosításával az intézmény 2024. november 4-én elindította a bölcsődei nevelés első nevelési évét a településen.

Sor került a személyi feltételek biztosítására, a szakmai program megismertetésésre, valamint az eszköz- és berendezésállomány teljes körű telepítésére, üzembe helyezésére, birtokba-, használatba vételére.





A 2025. év ennek megfelelően a bölcsődei ellátás első évének tekinthető, amelynek során az intézmény szakmai működése stabilizálódott, és a gyermeklétszám fokozatosan feltöltésre került.
A nevelési év során a szakmai feladatellátás a jogszabályoknak és a szakmai programban foglaltaknak megfelelően történt, a gyermekek ellátása folyamatosan biztosított volt.

Szakmai működés és gyermekvédelmi integráció

A bölcsőde a gyermekvédelmi jelzőrendszerbe integrálódott, a 1997. évi XXXI. törvény előírásainak megfelelően. A gyermekvédelmi felelős kijelölésre került, feladata a jelzőrendszeri együttműködés koordinálása és a veszélyeztetettség megelőzését szolgáló szakmai feladatok ellátása.

A 2025. év során a bölcsődében nem vált szükségessé jelzés megtétele gyermek veszélyeztetettsége miatt. Egy esetben azonban szakmai indokoltsággal a gyermek megfelelő fejlesztési ellátásba történő irányítása megtörtént.

Személyi feltételek

A bölcsődei ellátást négy fő szakképzett kisgyermeknevelő, kettő fő dajka képezte és képezi.
A munkavállalók az éves szabadságukat igénybe vették, összesen 287 nap tekintetében. Sajnos a kisgyermeknevelők körében nagyon magas, 132 nap keresőképtelenség volt jelen, amely nagy terhet rótt az ellátásra. Ennek 80%-a, kettő fő munkavállaló keresőképtelenségét jelentette. A helyettesítést a bölcsődében dolgozó személyzettel oldottuk meg. Jogszabályi előírás alapján 600 óra helyettesítést fizettünk ki a kisgyermeknevelő munkatársak számára.
A dajka munkatársak esetében keresőképtelenség nem mutatkozott.





Bölcsődei működés és épület fenntartási feladatok

A bölcsődei ellátáshoz nélkülözhetetlen a megfelelő infrastruktúra és épület biztosítása.

Az intézmény üzemeltetése során a tálaló-melegítő konyha, a csoportszobák, gyermekeket kiszolgáló helyiségek, irodák, játszóudvar, a gépészeti rendszerek megismerése, valamint az épület állagmegóvása folyamatos feladatot jelentett, különös tekintettel a munkavédelmi és tűzvédelmi előírások betartására. A fenntartóval és szakmai partnerekkel együttműködésben az energiahatékonysági és költséghatékonysági szempontok is érvényesítésre kerültek. Az épület közműveinek áttekintése, a szolgáltató partnerekkel való kapcsolatfelvétel, szintén a tárgy év feladatai közé tartozott.

A tálaló-melegítő konyha működése

A bölcsőde működésének biztosítása során kiemelt figyelmet kapott a tálaló-melegítő konyhai rendszer szabályszerű működtetése, a napi kétszeri ételszállítás, valamint az élelmezéshez kapcsolódó higiéniai és dokumentációs kötelezettségek teljesítése.

A bölcsőde tálaló-melegítő konyhája a kisgyermekek életkori sajátosságainak megfelelő étkeztetés biztosítását szolgálja. A konyha működtetése során kiemelt figyelmet fordítottunk a HACCP-előírások, valamint a bölcsődés korosztályra vonatkozó táplálkozás-egészségügyi és higiéniai szabályok betartására. A napi négyszeri étkezés elökészítése, adagolása, tálalása és az étkezések utáni fertőtlenítő takarítás szervezetten, előírásszerűen történt, a folyamatok kialakítása nagyon sok időt, energiát, odagigyelést vett igénybe.

A konyha működtetése elsősorban a két fő dajka munkatárs feladata. A melegítő konyha feladatai közé tartozik:

- az ételszállítmányok higiénikus átvétele,
- az ételek megfelelő hőmérsékleten történő tárolása és melegítése,
- az ételminták szabályos kezelése,
- az étkezőeszközök fertőtlenítése,





- a konyhai felületek napi tisztítása és fertőtlenítése,
- az allergiás vagy speciális étrendet igénylő gyermekek étkezésének elkülönített kezelése.

Takarítási és higiéniai feladatok

Az intézmény teljes területének napi szintű tisztán tartása kiemelt feladat volt tárgy évben. A bölcsődei higiénia fenntartása érdekében a csoportszobák, fürdőhelyiségek, közlekedők, öltözők, irodák és kiszolgáló helyiségek rendszeres fertőtlenítő takarítása történik. A textilek mosása, fertőtlenítése, szárítása és vasalása elkülönített helyiségekben zajlik. A folyamatok átláthatósága, kialakítása a 2025. év fontos feladata volt.

A takarítási feladatok különösen nagy hangsúlyt kaptak:

- járványos időszakokban,
- fertőző megbetegedések megelőzése érdekében,
- a gyermekek fokozott egészségvédelme miatt.

A rendszeres fertőtlenítés kiterjed:

- játékokra,
- gyermekbútorokra,
- mosdókra,
- pelenkázókra,
- kilincsekre és gyakran érintett felületekre.

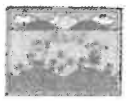
A tiszta és rendezett környezet hozzájárul a gyermekek biztonságérzetéhez és egészséges fejlődéséhez.

A bölcsőde nagy alapterületű, modern intézményként folyamatos szervezett üzemeltetést igényel. A teljes, mintegy 420–460 négyzetméteres épület napi rendben tartása összehangolt munkát kíván a dajkák részéről.

A rend fenntartása magában foglalja:

- a csoportszobák folyamatos rendezését,





- a játékok rendszerezését,
- a raktárhelyiségek megfelelő tárolási rendjét,
- a textíliák kezelését,
- az udvar és az intézmény környezetének gondozását,
- az évszakhoz igazodó karbantartási munkálatokat.

A gondosan kialakított, rendezett környezet nemcsak esztétikai szempontból fontos, hanem a gyermekek érzelmi biztonságát, komfortérzetét és harmonikus fejlődését is támogatja. A két fő dajka munkatárs napi feladatainak jelentős részét teszik ki az épület tisztán tartásának elemei.

A játszóudvar és az épület karbantartása

A nagyszentjánosi Huncutka Bölcsőde modern, hatalmas épület, amelyet kifejezetten a kisgyermekek biztonságos, egészséges és fejlesztő ellátására alakítottak ki. Az intézmény fenntartása és napi működtetése összetett technikai, higiéniai és munkavédelmi feladatokat foglal magában, amelyek elengedhetetlenek a magas színvonalú bölcsődei ellátás biztosításához.

A bölcsőde korszerű, biztonságos játszóudvara a gyermekek mindennapos levegőzését és mozgásfejlődését szolgálja. Az udvar zárt, a bölcsődei korosztály számára kialakított játékterület, amely megfelel a balesetvédelmi és gyermekbiztonsági előírásoknak.

A karbantartási feladatokkal folyamatosan biztosítottuk:

- a játékeszközök biztonságos állapotát,
- az udvari burkolatok ellenőrzését,
- a zöldfelületek gondozását,
- a homokozók tisztántartását,
- az árnyékolók és kültéri berendezések megfelelő működését.

Az épület fenntartása során rendszeresen ellenőriztük:

- a fűtési és hőszivattyús rendszereket,





- a víz- és elektromos hálózatot,
- a nyílászárók állapotát,
- a balesetvédelmi eszközöket,
- a tűzvédelmi berendezéseket.

Az intézmény modern infrastruktúrája – többek között a hőszivattyús fűtési rendszer és korszerű energetikai megoldások – hozzájárul a gazdaságos és fenntartható működéshez.

A karbatartási feladatok során, elsősorban a zöld felület rendben tartásához Nagyszentjános Község Önkormányzatának karbantartó munkatársa volt segítségünkre.

Munkavédelmi és biztonsági feladatok

A bölcsőde működésében kiemelt szerepet kapott a munkavédelmi előírások maradéktalan betartása. Az alkalmazottak munkavédelmi és tűzvédelmi oktatásban részesültek. A kisgyermekekkel a tavaszi időszakban tűzriadón vettünk részt.

A munkavédelem területén különös figyelmet fordítottunk:

- a csúszásmentes közlekedés biztosítására,
- a vegyszerek biztonságos tárolására,
- a gyermekek által elérhető terek veszélymentes kialakítására,
- az elsősegélynyújtási feltételek biztosítására,
- a rendszeres eszközellenőrzésekre.

Az intézmény akadálymentesített kialakítása lehetővé teszi a biztonságos közlekedést minden gyermek és felnőtt számára.

A bölcsődében folyó szakmai munka, a kisgyermekek gondozása-nevelése

A 2024/2025-ös nevelési évben a nagyszentjánosi Huncutka Bölcsőde intézményébe összesen 24 kisgyermek került beíratásra, közülük 16 fő sikeresen továbblépett az óvodai nevelésbe. Átlag életkoruk kettő év volt. A legkisebb gyermek 18 hónaposan került felvételre.

Az intézmény működését a magyarországi bölcsődei szakmai ajánlások, a gyermekek életkori sajátosságai, egyéni szükségletei, valamint a családokkal való partneri együttműködés határozta meg. A bölcsőde modern, korszerű környezetben biztosította a kisgyermekek számára a biztonságos, szeretetteljes és fejlesztő nevelési-gondozási feltételeket.

A gyermekek napirendje

A bölcsődei élet szervezésének alapját a kisgyermekek számára biztonságot nyújtó, jól kiszámítható napirend képezte. A folyamatos napirend biztosította, hogy a gyermekek saját tempójuknak megfelelően vehessenek részt a különböző tevékenységekben. A reggeli érkezést, étkezést követően szabad játékra, egyéni beszélgetésekre, majd a tízórai elfogyasztására került sor. A délelőtti időszakot szervezett nevelési tevékenységek, levegőzés és udvari játék gazdagította. Az ebédet követően a gyermekek nyugodt pihenése biztosított volt, délután pedig ismét szabad játék és folyamatos hazabocsátás zajlott.

A rendszeres napirend elősegítette a gyermekek érzelmi biztonságérzetének kialakulását, az önállósodási folyamatok fejlődését, valamint a közösségi szokások megerősödését.

Étkeztetés

Az étkeztetés során kiemelt figyelmet fordítottunk az egészséges életmódra nevelésre, az életkornak megfelelő, változatos és korszerű táplálkozás biztosítására. A gyermekek napi négyszeri étkezésben részesültek, amely magában foglalta a reggelit, tízórait, ebédet és uzsonnát. Az étrend összeállításánál fontos szempont volt a megfelelő vitamin- és tápanyagbevitel, valamint az egyéni ételérzékenységek figyelembevétele, amelyben a Nagyszentjánosi Önkormányzati Kft teljes mértékben partnernek bizonyult. Folyamatos

egyeztetések, megbeszélések jellemezték az étkeztetés kérdéskörének optimalizálását, figyelembe véve az életkori sajátosságokat.

A kisgyermeknevelők támogatták az önálló étkezési szokások kialakulását, az eszközhasználat fejlődését, valamint a kulturált étkezési magatartás megerősítését, amelyre a szülőktől pozitív visszajelzéseket kaptunk.

Gondozási feladatok

A gondozási tevékenységek során elsődleges célunk a gyermekek testi-lelki biztonságának megteremtése volt. A tisztálkodási, öltözködési és pelenkázási helyzetek mindig nyugodt, elfogadó légkörben zajlottak, igazodva az egyéni szükségletekhez és fejlettségi szintekhez. Kiemelt figyelmet fordítottunk a szobatisztaság támogatására, az önállósodási törekvések erősítésére és az érzelmi biztonság fenntartására. Az új környezet megismerése a munkavállalók és kisgyermekek számára is kihívás volt, de minden folyamatban elsődlegesen a biztonság volt a fókuszban.

A kisgyermeknevelők munkáját empatikus, gyermekközpontú szemlélet jellemezte, amely elősegítette a gyermekek bizalmi kapcsolatainak kialakulását és megerősödését. Örömünkre szolgál, hogy a szülők pozitív, konstruktív visszajelzései megerősítettek abban, hogy a bölcsődei nevelésben jó úton járunk.

Nevelési tevékenységek

A nevelési év során változatos, életkorhoz igazodó tevékenységekkel támogattuk a gyermekek harmonikus fejlődését. Mindennap helyet kaptak:

- mondókázások, énekes játékok,
- mesélés, bábozás,
- kreatív alkotótevékenységek,
- mozgásos játékok,
- érzékelést és finommotorikát fejlesztő tevékenységek,
- környezeti tapasztalatszerzés.





A szabad játék kiemelt jelentőségű volt a napi tevékenységek során, hiszen ezen keresztül fejlődött leginkább a gyermekek szociális készsége, kommunikációja, önállósága és problémamegoldó képessége.

A nevelési folyamatok során nagy hangsúlyt kapott az egyéni bánásmód, a pozitív megerősítés és a gyermekek személyiségének tiszteletben tartása. A nevelési tervünket folyamatosan értékeltük, ennek kapcsán a következő nevelési évben már a meglévő tapasztalatokra tudunk hagyatkozni. Kialakítottuk az egyéni kisgyermeknevelő rendszert és a módszertani ajánlásoknak megfelelő gondozási sorrendet.

Levegőzés és mozgás

A gyermekek számára mindennap biztosítottuk a szabad levegőn való tartózkodás lehetőségét, az időjárási viszonyok figyelembevételével. A korszerű bölcsődei udvar és a biztonságos játékeszközök lehetőséget teremtettek a nagymozgások fejlesztésére, a mozgásigény kielégítésére, valamint a természeti környezet megismerésére. Az udvar megismerése, L alakú kialakítása nehézséget okozott a mindennapi felügyeletben, sajnos ezen nem tudunk változtatni, de a rutin remélhetőleg hozzá fog járulni a könnyebb munkavégzéshez ezen a téren is.

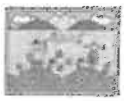
A rendszeres levegőzés hozzájárult a gyermekek egészséges testi fejlődéséhez, ellenálló képességük erősítéséhez és kiegyensúlyozott közérzetük fenntartásához, ezért minden nap, eső, hideg esetén is biztosítottuk a levegőzést. A rossz időjárás esetén hasznosnak bizonyultak a tágas, fedett teraszok.

Ünnepek és hagyományok

A bölcsődei életet színesítették az évszakokhoz és ünnepkörökhöz kapcsolódó programjaink, amelyeket a szakmai programban megfelelően és ütemben tartottunk meg. A gyermekek életkorának megfelelő formában emlékeztünk meg többek között:

- a Mikulásról,
- a karácsonyról,
- a farsangról,





- a maci napról
- a húsvétról,
- az anyák napjáról,
- valamint a gyermeknapról.

A szülőkkel, fentartóval, konyhai munkatársakkal közösen ünnepeltük a bölcsőde első születésnapját.

A bölcsődéből 16 kisgyermek ment óvodába, így releváns igyény mutatkozott a ballagási, évzáró esemény megtartásásra, amely hagyományteremtőnek bizonyult, a sok pozitív visszajelzés nyomán.

Az ünnepek előkészítése során fontos szerepet kapott a közös élményszerzés, az alkotótevékenység és az érzelmi ráhangolódás. A hagyományok ápolása erősítette a közösségi élményeket és a gyermekek érzelmi kötődését. Az első nevelési év még sok nehézséget, meglepetést tartogatott ezen a téren is, de bízunk abban, hogy a megtartott események pozitív nyomot hagytak a kisgyermekek fejlődésében.

Kapcsolattartás a szülőkkel

A bölcsőde kiemelt feladatának tekintette a családokkal való partneri együttműködés kialakítását és fenntartását. A napi kapcsolattartás során a kisgyermeknevelők folyamatos tájékoztatást nyújtottak a gyermekek közérzetéről, fejlődéséről és napi eseményeiről. A szülőkkel való együttműködést segítették a beszoktatási folyamatok, a szülői értekezletek, az egyéni beszélgetések és a közös programok.

Szülőcsoportokat szerveztünk, amelyen aktuális, kisgyermekek fejlődésésvel kapcsolatos témákat dolgoztunk fel, valamint megtartottuk az első szülői értekezleteket is. Szülői fórum alakult, amely a kisgyermekes szülők és kisgyermeknevelő részvételével formálódott.

A nyitott, bizalomra épülő kommunikáció hozzájárult ahhoz, hogy a családok és az intézmény közösen támogassák a gyermekek harmonikus fejlődését.

Összességében elmondható, hogy a Huncutka Bölcsőde a nevelési év során biztonságos, szeretetteljes és szakmailag magas színvonalú környezetet póróbált biztosítani a kisgyermekek számára, elősegítve testi, érzelmi, szociális és értelmi fejlődésüket, valamint az óvodai életre való sikeres felkészülésüket. A bölcsődei élet sikeres kialakításához hozzájárult, hogy a szakmai munkavállalók korábban már némi rutint szereztek, és az intézmény vezetése előtt a bölcsődei ellátás nem volt teljesen ismeretlen terület.

Kapcsolattartás helyi szereplőkkel

A bölcsőde jó kapcsolatot alakított ki a környező települések bölcsődéivel, a település lakosságával, fenntartóval. Média megjelenését saját bölcsődei honlapon és az intézmény Facebook oldalán keresztül erősítette.

Munkaszüneti napok, szünetek

A bölcsődei ellátásban nyári zárva tartás engedélyezett, fenntartói döntés alapján. 2025-ben négy hét, óösszesen 20 nap szünetet tartott az intézmény. Tavaszi, nyári, téli szünetekben, szombati, áthelyezett munkanapokon a bölcsőde nyitva tartott. A 2025. évben 252 munkanapból 232 napon álltunk a szülők, gyermekek rendelkezésére.

Cél, jövőkép

A bölcsődei szolgáltatás a 2024 évi előkészítési időszakot követően sikeresen elindult, és az első nevelési év tapasztalatai alapján megállapítható, hogy a Huncutka Bölcsőde szakmailag és szervezetileg is stabilan működött 2025-ben. A szolgáltatás beágyazódott a település ellátórendszerébe, és hozzájárult a kisgyermekes családok életminőségének javításához, valamint a helyi gyermekjóléti rendszer erősítéséhez. Célunk, hogy a településen releváns helyet foglaljunk el a kisgyermekes családok életébe, hozzájáruljunk Nagyszentjános, mint település, pozitív megítéléséhez, vonzerejéhez, valamint a hozzánk érkező kisgyermekek számára, önfeledt, élményekkel teli kisdedkort tudjunk biztosítani.

IV. A Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény jövőképe

Nagyszentjános lakossága 2025-ben 2170 fő volt, mintegy 100 fős növekedéssel az előző évhez képest. A lakosság közel 23%-a, mintegy 500 fő vette igénybe az intézmény szolgáltatásait, több ezer ellátási alkalommal, ami jól mutatja a szolgáltatások települési beágyazottságát és jelentőségét.

A család- és gyermekjóléti szolgáltatásban kiemelt szerepet kapott a megelőzés, a problémák korai felismerése és a veszélyeztetett családok komplex támogatása, szoros jelzőrendszeri együttműködéssel. A pszichológiai ellátásban gyermekeknél és felnőtteknél egyaránt jelentkeztek mentális és viselkedési nehézségek, melyek egyéni konzultációk keretében kerültek kezelésre.

A házi segítségnyújtás iránti igény tovább nőtt az idősödő lakosság miatt, míg a tanyagondnoki szolgálat kulcsszerepet tölt be a külterületi ellátás és az alapellátásokhoz való hozzáférés biztosításában. A bölcsődei ellátás új intézményi formában működik, amely komplex szakmai és üzemeltetési feladatokat is magában foglal, és igazolta a szolgáltatás iránti igényt.

A lakosságot a jövőben is el kívánjuk érni szolgáltatásainkkal, a digitális felületeken nagyobb hangsúllyal szeretnénk megjelenni. Mindenkinek ajánljuk figyelmébe a nagyszentjanosibolcsode.hu weboldalunkat, valamint az intézmény Facebook oldalát, a könnyebb tájékozódáshoz szolgáltatásainkról és a mindennapjaink megtekintéséhez.

Az intézmény célja a továbbiakban is a magas színvonalú, integrált szolgáltatásnyújtás, a dolgozók megtartása és szakmai stabilitásának erősítése.

Fontos alapelv a munkatársak megbecsülése, támogatása és elismerése, hiszen elhivatott munkájuk alapvetően járul hozzá a szolgáltatások minőségéhez. Ezúton köszönetet fejezünk ki a fenntartó és az önkormányzat dolgozóinak támogató, együttműködő munkájáért, valamint saját munkatársaink lelkiismeretes és magas színvonalú szakmai tevékenységéért.

Összességében az intézmény hosszú távon is megbízható, emberközpontú ellátást kíván biztosítani a település lakosságának.

Nagyszentjános, 2026.05.20.

Kocsisné Gerencsér Ildikó
Intézményvezető

Nagyszentjánosi Bakony-ér Humán Szolgáltató Intézmény 1.

Az első nevelési év baballagó bölcsődései



Rétalap Község Polgármestere
9074 Rétalap, Széchenyi István utca 64.
Tel.: +36 (96) 547-000
E-mail: retalap92@gmail.com

8. sz. melléklet

Tárgy: Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 37/2024. (V. 22.) sz. határozatával fogadta el Rétalap Község Önkormányzatának 2024-2029. évekre vonatkozó Helyi Esélyegyenlőségi Programját.

Az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31. § (4) bekezdése alapján a helyi esélyegyenlőségi program időarányos megvalósulását, illetve a (2) bekezdésben meghatározott helyzet esetleges megváltozását kétévente át kell tekinteni, az áttekintés alapján szükség esetén a helyi esélyegyenlőségi programot felül kell vizsgálni, illetve a helyzetelemzést és az intézkedési tervet az új helyzetnek megfelelően kell módosítani.

A HEP áttekintése megtörtént, és megállapítást nyert, hogy felülvizsgálat nem szükséges, tekintettel arra, hogy jelentős módosulás nem történt a készítés óta.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fentiek alapján kérem, hogy az alábbi határozati javaslatot tárgyalja meg és az előterjesztésnek megfelelően fogadja el:

HATÁROZATI JAVASLAT:

…/2026. (…) sz. határozat:

A Képviselő-testület nyilatkozik, hogy a 2024-2029. évekre vonatkozó Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata megtörtént, módosítás nem szükséges.
Határidő: azonnal
Felelős: Nagy Adél polgármester

Rétalap, 2026. május 20.

Rétalapi Község Polgármestere

Nagy Adél
polgármester

Rétalap Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja Rétalap Község Önkormányzata és intézménye 2025. évi költségvetésének módosítása.
[2] Rétalap Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetését
a) 101.163.147,- Ft költségvetési bevétellel, és
b) 101.163.147,- Ft költségvetési kiadással
állapítja meg."

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.
(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.
(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
(4) A Rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
(5) A Rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
(6) A Rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
(7) A Rendelet 8. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
(8) A Rendelet 10. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
(9) A Rendelet 11. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
(10) A Rendelet 12. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
(11) A Rendelet 14. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
(12) A Rendelet 15. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
(13) A Rendelet 17. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.
(14) A Rendelet 20. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.
(15) A Rendelet 21. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép.

3. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Adél
polgármester

Rétalap Község Képviselő-testülete 1. *Rétalap*

Dr. Németh Dániel
jegyző

Záradék:
A rendelet kihirdetése 2026. május 27-én megtörtént.

Dr. Németh Dániel
jegyző

1. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025 évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	9 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000
5.8.	Kamatbevételek		7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		

1. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**

1. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025 évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**83 039 433**	**92 802 870**
1.1.	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477
1.3.	Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 593 104**	**6 309 947**
2.1.	Beruházások	35 000	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**88 632 537**	**99 112 817**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**2 050 330**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		

1. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**2 050 330**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**90 682 867**	**101 163 147**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-9 102 247**	**-11 421 129**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**9 102 247**	**11 421 129**

2. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	9 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000
5.8.	Kamatbevételek		7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		

2. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**

2. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**82 089 433**	**91 852 870**
1.1.	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477
1.3.	Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 514 465	10 376 516
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 593 104**	**6 309 947**
2.1.	Beruházások	35 000	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**87 682 537**	**98 162 817**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**2 050 330**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		

2. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**2 050 330**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**89 732 867**	**100 213 147**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-8 152 247**	**-10 471 129**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**9 102 247**	**11 421 129**

3. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**		
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		

3. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**		
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**		

3. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**950 000**	**950 000**
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	950 000	950 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000
1.18.	Tartalékok		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**950 000**	**950 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		

3. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**		
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**950 000**	**950 000**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-950 000**	**-950 000**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**		

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	C	D	E	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	63 762 586	64 204 578	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 600	9 600	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477
3.	2.-ból EU-s támogatás			Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959
4.	Közhatalmi bevételek	9 200 000	11 094 948	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299
5.	Működési bevételek	6 558 104	7 330 584	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			Tartalékok		
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+…+12.)**	**79 530 290**	**82 639 710**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**83 039 433**	**92 802 870**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	*5 559 473*	*12 213 490*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 559 473	12 213 490	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei			Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
22.	Váltóbevételek			Váltókiadások		
23.	ÁHT-N BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK FOLYÓSÍTÁSA, VISSZAFIZETÉSE			ÁHT-N BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK FOLYÓSÍTÁSA, VISSZAFIZETÉSE	2 050 330	2 050 330
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**5 559 473**	**12 213 490**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**	**2 050 330**	**2 050 330**
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**85 089 763**	**94 853 200**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**85 089 763**	**94 853 200**
26.	**Költségvetési hiány:**	**3 509 143**	**10 163 160**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**
27.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**

4. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	D	F	G
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5 051 978	Beruházások	35 000	946 843
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások	5 558 104	5 363 104
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+…+11.)**		**5 051 978**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**5 593 104**	**6 309 947**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+…+18)*	*5 593 104*	*1 257 969*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 593 104	1 257 969	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24)*			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**5 593 104**	**1 257 969**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**		
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**5 593 104**	**6 309 947**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**5 593 104**	**6 309 947**
27.	**Költségvetési hiány:**	**5 593 104**	**1 257 969**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**

5. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

6. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. 12. 31-ig	2025. évi eredeti előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Ingatlanok beszerzése, létseítése					
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése - óvoda	**139 319**				
Nyomtató	35 000	2025	35 000		
Szúnyogháló	22 819	2025	22 819		
Számítógép, monitor	81 500	2025	81 500		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	**623 668**				
Számítógép - Falugondnok	462 000	2025	462 000		
4 évszakos gumiabroncsok	161 668	2025	161 338		
Beruházás áfa	**183 856**		183 856		
ÖSSZESEN:	**946 843**		**946 843**		

7. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2025. eredeti előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Vízmérőcserék és szivattyú felújítások	2 116 044	2025	2 116 044		
Felújítás áfa	571 332		571 332		
ÖSSZESEN:	**2 687 376**		**2 687 376**		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	9 600	9 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+…+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000
5.8.	Kamatbevételek		7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**

Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)	**48 709 347**	**58 605 269**
1.1.	Személyi juttatások	20 288 352	21 254 980
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 637 486	2 715 048
1.3.	Dologi kiadások	16 819 044	20 020 426
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000
1.18.	-Tartalékok	4 764 465	7 596 807
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 558 104**	**6 142 462**
2.1.	Beruházások		779 358
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**54 267 451**	**64 747 731**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**	**36 415 416**	**36 415 416**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	34 365 086	34 365 086
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**36 415 416**	**36 415 416**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**90 682 867**	**101 163 147**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**4**	**4**

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0
Választott tisztségviselők- polgármester, alpolgármester, képviselők (fő)		5	5

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	9 600
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+…+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000
5.8.	Kamatbevételek		7
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Kiadások		
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)	**47 759 347**	**57 655 269**
1.1.	Személyi juttatások	20 288 352	21 254 980
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 637 486	2 715 048
1.3.	Dologi kiadások	16 819 044	20 020 426
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 514 465	10 376 516
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 558 104**	**6 142 462**
2.1.	Beruházások		779 358
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**53 317 451**	**63 797 731**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**	**36 415 416**	**36 415 416**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	34 365 086	34 365 086
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**36 415 416**	**36 415 416**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**89 732 867**	**100 213 147**

9. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		9	9
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+…+4.1.3.)		
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek		
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**		
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**		

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**		

Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)	**950 000**	**950 000**
1.1.	Személyi juttatások		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
1.3.	Dologi kiadások		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5	Egyéb működési célú kiadások	950 000	950 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000
1.18.	Tartalékok		
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**950 000**	**950 000**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás		
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**		
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**950 000**	**950 000**

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Költségvetési szerv megnevezése	**Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda**	**02**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Működési bevételek (1.1.+…+1.11.)**		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	**Közhatalmi bevételek**		
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+…+4.3.)**		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)**		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.)**		
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 365 086	34 365 086
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**34 365 086**	**34 365 086**

	Kiadások		
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)**	**34 330 086**	**34 197 601**
1.1.	Személyi juttatások	24 234 072	24 300 639
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 150 429	3 150 429
1.3.	Dologi kiadások	6 945 585	6 746 533
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)**	**35 000**	**167 485**
2.1.	Beruházások	35 000	167 485
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	**Finanszírozási kiadások**	**34 365 086**	**34 365 086**
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	**34 365 086**	**34 365 086**

Költségvetési szerv megnevezése	**Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda**	**02**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Száma	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		**3**	**3**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		**0**	**0**

Költségvetési szerv megnevezése	**Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda**	**02**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
	Bevételek		
1.	**Működési bevételek (1.1.+…+1.11.)**		
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
1.4.	Tulajdonosi bevételek		
1.5.	Ellátási díjak		
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		
1.8.	Kamatbevételek		
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
1.11.	Egyéb működési bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)**		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
2.4.	2.3-ból EU támogatás		
3.	**Közhatalmi bevételek**		
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+…+4.3.)**		
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről		
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás		
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)**		
5.1.	Immateriális javak értékesítése		
5.2.	Ingatlanok értékesítése		
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.)**		
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 365 086	34 365 086
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**34 365 086**	**34 365 086**

	Kiadások		
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)**	**34 330 086**	**34 197 601**
1.1.	Személyi juttatások	24 234 072	24 300 639
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 150 429	3 150 429
1.3.	Dologi kiadások	6 945 585	6 746 533
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)**	**35 000**	**167 485**
2.1.	Beruházások	35 000	167 485
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása		
3.	**Finanszírozási kiadások**	**34 365 086**	**34 365 086**
	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	**34 365 086**	**34 365 086**
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		**3**	**3**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		**0**	**0**

13. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi teljesítés
A	B	D	E
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**58 532 034**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 033 529	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 932 784	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 321 357	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 734 412	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 509 952	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**2 306 600**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 306 600	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**13 731 883**	**14 089 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	12 801 382	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	12 801 382	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	930 501	759 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**7 383 358**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 034 783	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	128 045	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 271 816	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	154 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek	5	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek	418 249	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**10 000**	**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	10 000	2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**81 973 475**	**93 681 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+…+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**12 849 108**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 849 108	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**2 050 330**	**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 050 330	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		

13. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**14 899 438**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**96 872 913**	**107 153 012**

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi tény	2025. évi teljesítés
A	B	E	E
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**75 398 978**	**69 577 537**
1.1.	Személyi juttatások	45 724 755	39 577 252
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 129 309	5 091 478
1.3.	Dologi kiadások	19 041 953	18 829 048
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 526 960	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 976 001	2 791 460
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	881 593	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 094 408	11 751
1.18.	Tartalékok		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**8 232 890**	**3 634 219**
2.1.	Beruházások	7 729 964	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	502 926	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**83 631 868**	**73 211 756**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**2 088 468**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 088 468	2 050 330
6.3.	Pénzeszköz lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		

14. melléklet a 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.	Háziorvos ellátásához hozzájárulás	Működési kiadások teljesítése	11 751
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
Összesen:			**11 751**

2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban

Jogcím	2025. évi támogatás
A	B
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	**19 601 566**
- Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	2 787 200
- Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 767 000
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok	549 440
- Közutak fenntartásának támogatása	940 800
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	89 250
- Polgármesteri illetmény támogatása	5 867 876
Köznevelési feladatok támogatása	**28 923 248**
A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	**12 791 326**
Kulturális feladatok támogatása	**2 888 438**
Összesen:	**64 204 578**

Rétalap Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának zárszámadásáról

[1] A rendelet célja Rétalap Község Önkormányzata és intézménye 2025. évi zárszámadásának megállapítása.
[2] Rétalap Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés végrehajtását
a) 107.150.012,- Ft bevétellel,
b) 75.262.086,- Ft kiadással,
c) 31.887.926,- Ft maradvánnyal
hagyja jóvá.
(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
(3) A bevételek és kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet, a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint fogadja el.
(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét az 5. melléklet és a 6. melléklet szerint fogadja el.

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:
a) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 7. melléklet és 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
b) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a 9. melléklet szerint fogadja el.
c) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 10. melléklet, a 11. melléklet, a 12. melléklet és a 13. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
d) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 14. melléklet, a 15. melléklet és a 16. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
e) A Képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a 17. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
f) Az önkormányzat 2025. évi zárszámadásának pénzügyi mérlegét a 18. melléklet tartalmazza.
g) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeit a 19. melléklet tartalmazza.
h) Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulását a 20. melléklet tartalmazza.
i) Az önkormányzat 2025. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról szóló kimutatását a 21. melléklet tartalmazza.
j) Az önkormányzat vagyonkimutatását a 22. melléklet, a 23. melléklet és a 24. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A jegyző köteles a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítani és figyelemmel kísérni.

(2) A jegyző és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2026. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A jegyző köteles a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről és elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül értesíteni.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Adél
polgármester

Dr. Németh Dániel
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2026. május 27-én megtörtént.

Dr. Németh Dániel
jegyző

1. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**5 051 978**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek		7	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**2 318 882**	**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			

1. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**107 150 012**

1. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**83 039 433**	**92 802 870**	**69 577 537**
1.1.	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619	39 577 252
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477	5 091 478
1.3.	Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959	18 829 048
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516	2 791 460
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031	1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000	11 751
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807	
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 593 104**	**6 309 947**	**3 634 219**
2.1.	Beruházások	35 000	946 843	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**88 632 537**	**99 112 817**	**73 211 756**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330	2 050 330
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**75 262 086**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-9 102 247**	**-11 421 129**	**20 466 797**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**9 102 247**	**11 421 129**	**11 421 129**

2. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei Ah-n belülről	9 600	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**5 051 978**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek		7	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			

2. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**2 318 882**	**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**107 150 012**

2. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**82 089 433**	**91 852 870**	**69 565 786**
1.1.	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619	39 577 252
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477	5 091 478
1.3.	Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959	18 829 048
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 514 465	10 376 516	2 779 709
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031	1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807	
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 593 104**	**6 309 947**	**3 634 219**
2.1.	Beruházások	35 000	946 843	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**87 682 537**	**98 162 817**	**73 200 005**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330	2 050 330
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**89 732 867**	**100 213 147**	**75 250 335**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-8 152 247**	**-10 471 129**	**20 478 548**

2. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**	**9 102 247**	**11 421 129**	**11 421 129**

3. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**			
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			

3. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**			
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**			

3. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**950 000**	**950 000**	**11 751**
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások	950 000	950 000	11 751
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000	11 751
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**950 000**	**950 000**	**11 751**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**			
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**950 000**	**950 000**	**11 751**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-950 000**	**-950 000**	**-11 751**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**			

4. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**			
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

4. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**			
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**			

4. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Rétalap Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**			
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**			
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**			
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)**			

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	C	C	D	E	E	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	63 762 586	64 204 578	64 204 578	Személyi juttatások	44 522 424	45 555 619	39 577 252
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 600	9 600	8 400	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 787 915	5 865 477	5 091 478
3.	2.-ból EU-s támogatás				Dologi kiadások	23 764 629	26 766 959	18 829 048
4.	Közhatalmi bevételek	9 200 000	11 094 948	14 086 114	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 288 299
5.	Működési bevételek	6 558 104	7 330 584	7 339 483	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516	2 791 460
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+…+12.)**	**79 530 290**	**82 639 710**	**85 638 575**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**83 039 433**	**92 802 870**	**69 577 537**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	*5 559 473*			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 559 473			Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltóbevételek				Váltókiadások			
23.	ÁHT-N BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK FOLYÓSÍTÁSA, VISSZAFIZETÉSE				ÁHT-N BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK FOLYÓSÍTÁSA, VISSZAFIZETÉSE	2 050 330	2 050 330	2 050 330
24.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)**	**5 559 473**			**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)**	**2 050 330**	**2 050 330**	**2 050 330**
25.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)**	**85 089 763**	**82 639 710**	**85 638 575**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)**	**85 089 763**	**94 853 200**	**71 627 867**
26.	**Költségvetési hiány:**	**3 509 143**	**10 163 160**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**16 061 038**
27.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**14 010 708**

5. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E	D	F	G	H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5 051 978	5 051 978	Beruházások	35 000	946 843	946 843
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek			2 988 000	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+…+11.)**		**5 051 978**	**8 039 978**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**5 593 104**	**6 309 947**	**3 634 219**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	*5 593 104*	*1 257 969*		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 593 104	1 257 969		Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**5 593 104**	**1 257 969**		**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**5 593 104**	**6 309 947**	**8 039 978**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**5 593 104**	**6 309 947**	**3 634 219**
27.	**Költségvetési hiány:**	**5 593 104**	**1 257 969**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**4 405 759**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**4 405 759**

6. mellékket az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez.

7. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. 12. 31-ig	2025. évi eredeti 2előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Ingatlanok beszerzése, létseítése					
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése - óvoda	**139 319**				
Nyomtató	35 000	2025	35 000		
Szúnyogháló	22 819	2025	22 819		
Számítógép, monitor	81 500	2025	81 500		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	**623 668**				
Számítógép - Falugondnok	462 000	2025	462 000		
4 évszakos gumiabroncsok	161 668	2025	161 668		
Beruházás áfa	**183 856**		183 856		
ÖSSZESEN:	**946 843**		**946 843**		

8. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.12.31-ig	2025. eredeti előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F
Vízmérőcserék és szivattyúfelújítások Pannon-Víz visszapótlás keretében	2 116 044	2025	2 116 044		
Felújítás áfa	571 332		571 332		
ÖSSZESEN:	**2 687 376**		**2 687 376**		

9. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				-

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				-

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	-

10. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	9 600	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**5 051 978**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+…+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek		7	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**2 318 882**	**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			

10. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**	**13 471 459**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**107 150 012**

10. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)	**48 709 347**	**58 605 269**	**43 828 304**
1.1.	Személyi juttatások	20 288 352	21 254 980	21 227 371
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 637 486	2 715 048	2 715 048
1.3.	Dologi kiadások	16 819 044	20 020 426	13 806 126
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 464 465	11 326 516	2 791 460
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031	1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000	11 751
1.18.	-Tartalékok	4 764 465	7 596 807	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807	
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 558 104**	**6 142 462**	**3 466 734**
2.1.	Beruházások		779 358	779 358
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**54 267 451**	**64 747 731**	**47 295 038**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**	**36 415 416**	**36 415 416**	**27 967 048**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330	2 050 330
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	34 365 086	34 365 086	25 916 718
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**36 415 416**	**36 415 416**	**27 967 048**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**75 262 086**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**4**	**4**	**4**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**
Választott tisztségviselők- polgármester, alpolgármester, képviselők (fő)	**5**	**5**	**5**

11. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**63 762 586**	**64 204 578**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 435 538	19 601 566	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 752 248	28 923 248	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 304 800	12 791 326	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 888 438	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	9 600	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**5 051 978**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 051 978	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**9 200 000**	**11 094 948**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+…+4.1.3.)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	8 600 000	10 494 948	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**6 558 104**	**7 330 584**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 000 000	1 000 000	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 181 644	1 181 644	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		736 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek		7	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		36 473	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**79 530 290**	**87 691 688**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**11 152 577**	**11 152 577**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 152 577	11 152 577	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**2 318 882**	**2 318 882**

11. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 318 882	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adósséghoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**11 152 577**	**13 471 459**	**13 471 459**
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**90 682 867**	**101 163 147**	**107 150 012**

11. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)	**47 759 347**	**57 655 269**	**43 816 553**
1.1.	Személyi juttatások	20 288 352	21 254 980	21 227 371
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 637 486	2 715 048	2 715 048
1.3.	Dologi kiadások	16 819 044	20 020 426	13 806 126
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 500 000	3 288 299	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	5 514 465	10 376 516	2 779 709
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031	1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	750 000	983 678	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok	4 764 465	7 596 807	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	4 764 465	7 596 807	
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**5 558 104**	**6 142 462**	**3 466 734**
2.1.	Beruházások		779 358	779 358
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 558 104	5 363 104	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**53 317 451**	**63 797 731**	**47 283 287**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**	**36 415 416**	**36 415 416**	**27 967 048**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 050 330	2 050 330	2 050 330
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	34 365 086	34 365 086	25 916 718
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**36 415 416**	**36 415 416**	**27 967 048**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**89 732 867**	**100 213 147**	**75 250 335**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**9**	**9**	**9**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**

12. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+…+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**			
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**			

12. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**			
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**			

12. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	03

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)	**950 000**	**950 000**	**11 751**
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások	950 000	950 000	11 751
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	950 000	950 000	11 751
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**950 000**	**950 000**	**11 751**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**			
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**950 000**	**950 000**	**11 751**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+…+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**			
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**			

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	**Váltóbevételek**			
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**			
18.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**			

Megnevezés	Rétalap Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	04

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5+1.18.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**			
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáatú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.5.)**			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			
9.	**Váltókiadások**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**			
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**			

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Költségvetési szerv megnevezése	**Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda**	**02**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Működési bevételek (1.1.+…+1.11.)**			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+…+4.3.)**			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.)**			
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 365 086	34 365 086	25 916 718
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)**	**34 330 086**	**34 197 601**	**25 749 233**
1.1.	Személyi juttatások	24 234 072	24 300 639	18 349 881
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 150 429	3 150 429	2 376 430
1.3.	Dologi kiadások	6 945 585	6 746 533	5 022 922
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)**	**35 000**	**167 485**	**167 485**
2.1.	Beruházások	35 000	167 485	167 485
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	**Finanszírozási kiadások**			
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**3**	**3**	**3**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**

Költségvetési szerv megnevezése	**Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda**	**02**
Feladat megnevezése	**Kötelező feladatok bevételei, kiadásai**	**02**

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Bevételek			
1.	**Működési bevételek (1.1.+…+1.11.)**			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+…+4.3.)**			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.)**			
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	34 365 086	34 365 086	25 916 718
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**
	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)**	**34 330 086**	**34 197 601**	**25 749 233**
1.1.	Személyi juttatások	24 234 072	24 300 639	18 349 881
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 150 429	3 150 429	2 376 430
1.3.	Dologi kiadások	6 945 585	6 746 533	5 022 922
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)**	**35 000**	**167 485**	**167 485**
2.1.	Beruházások	35 000	167 485	167 485
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	**Finanszírozási kiadások**			
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**	**34 365 086**	**34 365 086**	**25 916 718**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**3**	**3**	**3**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**

Költségvetési szerv megnevezése	**Rétalapi Brunszvik Teréz Óvoda**			**02**
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**			**03**

Forintban

Száma	**Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése**	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**	**2025. évi teljesítés**
A	**B**	**C**	**C**	**C**
	Bevételek			
1.	**Működési bevételek (1.1.+…+1.11.)**			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.3.)**			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
3.	**Közhatalmi bevételek**			
4.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+…+4.3.)**			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+…+5.3.)**			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+…+7.)**			
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.3.)**			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**			

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+…+1.5.)**			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+…+2.3.)**			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	**Finanszírozási kiadások**			
4.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)**			

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

17. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban

Sorszám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Rétalap Község Önkormányzata	31 887 926		31 887 926	2 318 882	5 051 978
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
Összesen:		**31 887 926**		**31 887 926**	**2 318 882**	**5 051 978**

18. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2024. évi tény	2025. évi teljesítés
A	B	D	E
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**58 532 034**	**64 204 578**
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 033 529	19 601 566
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 932 784	28 923 248
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 321 357	12 791 326
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 734 412	2 888 438
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 509 952	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**9 600**	**8 400**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 600	8 400
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	**2 306 600**	**5 051 978**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 306 600	5 051 978
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**13 731 883**	**14 086 114**
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	12 801 382	13 329 315
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	12 801 382	13 329 315
4.2.	Gépjárműadó		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	930 501	756 799
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.11.)**	**7 383 358**	**7 339 483**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 034 783	850 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	128 045	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	4 376 460	4 376 460
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 271 816	1 181 646
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	154 000	736 000
5.8.	Kamatbevételek	5	13
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		
5.11.	Egyéb működési bevételek	418 249	195 111
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	**10 000**	**2 988 000**
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	10 000	2 988 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**81 973 475**	**93 678 553**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+…+10.3.)**		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**12 849 108**	**11 152 577**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 849 108	11 152 577
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	**2 050 330**	**2 318 882**
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 050 330	2 318 882
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	**Váltóbevételek**		
16.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**		
17.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +16.)**	**14 899 438**	**13 471 459**
18.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)**	**96 872 913**	**107 150 012**

18. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

K I A D A S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024.évi tény	2025. évi teljesítés
A	B	E	E
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.+1.18.)	**75 398 978**	**69 577 537**
1.1.	Személyi juttatások	45 724 755	39 577 252
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 129 309	5 091 478
1.3.	Dologi kiadások	19 041 953	18 829 048
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 526 960	3 288 299
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 976 001	2 791 460
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 796 031
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		
1.8.	- Elvonások és befizetések		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	881 593	983 678
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.16.	- Kamattámogatások		
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 094 408	11 751
1.18.	Tartalékok		
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		
1.20.	- Céltartalék		
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**8 232 890**	**3 634 219**
2.1.	Beruházások	7 729 964	946 843
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	502 926	2 687 376
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**83 631 868**	**73 211 756**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + … + 4.3.)**		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + … + 5.6.)**		
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3.	Kincstárjegyek beváltása		
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5.	Belföldi kötvények beváltása		
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	**2 088 468**	**2 050 330**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 088 468	2 050 330
6.3.	Pénzeszköz lekötött betétként elhelyezése		
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.5.)**		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek		
8.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**		
9.	**Váltókiadások**		
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+…+9.)**	**2 088 468**	**2 050 330**
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)**	**85 720 336**	**75 262 086**

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.	.....							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.	.....							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)								

20. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Forintban

Sor-szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2025. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2026 után
					2025.	2026.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.	.....						
3.	.....						
4.	.....						
5.	.....						
6.	.....						
7.	.....						
8.	Hosszú lejáratú						
9.	……..						
10.	.....						
11.	.....						
12.	.....						
13.	.....						
14.	.....						
15.	Összesen (1+8)						

21. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összge
1.	Háziorvos ellátásához hozzájárulás	Működési kiadások teljesítése	11 751
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
Összesen:			**11 751**

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

ESZKÖZÖK	*Sorszám*	*Könyv szerinti*
A	*B*	*C*
I. Immateriális javak	01.	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	**989 712 956**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	**985 705 711**
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	**4 007 245**
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.	
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	4 007 245
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.	
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.	
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.	
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.	
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.	
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.	
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.	
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.	
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.	
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.	
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.	
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	**100 000**
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	**100 000**
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.	
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	100 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.	
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.	
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.	
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.	
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.	
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.	
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.	
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.	
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.	

IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	**989 812 956**
I. Készletek	46.	
II. Értékpapírok	47.	
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	
I. Lekötött bankbetétek	49.	
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	133 870
III. Forintszámlák	51.	25 554 689
IV. Devizaszámlák	52.	
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	**25 688 559**
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	740 366
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	3 628 360
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	29 206 500
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	**33 575 226**
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.	
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.	
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	**87 200**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	**1 049 163 941**

23. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2025. év

Forintban

FORRÁSOK	Sorszám	Állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	6 822 095
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	796 476 779
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	7 263 192
IV. Felhalmozott eredmény	04.	190 984 570
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-10 850 075
G) SAJÁT TŐKE (01+….+06)	07.	**990 696 561**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	141 503
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	2 908 303
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	4 562 490
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	**7 612 296**
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	50 855 084
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	**14.**	**1 049 163 941**

24. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
a "0"- ra leírt eszközökről

ESZKÖZÖK	*Sorszám*	*Bruttó érték*	*Nettó érték*
A	*B*	*C*	*C*
I. Immateriális javak	01.	**3 987 356**	**0**
I.1. Forgalomképtelen immateriális javak			
I.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű immateriális javak			
I.3. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak		3 987 356	**0**
I.4. Üzleti Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	02.	**20 120 992**	**0**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	03.	**2 341 580**	**0**
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	2 299 615	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	26 965	0
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	15 000	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	08.	**17 779 412**	**0**
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	17 779 412	0
3. Tenyészállatok	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		