

Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének
8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete
Császártöltés Község Önkormányzatának 2025. évi zárszámadásáról

[1] Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének e rendelet megalkotásával célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről. A zárszámadás egyúttal biztosítja a pénzügyi átláthatóságot, az elszámoltathatóságot.

[2] Császártöltés 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 Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága és a Képviselő-testület Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Császártöltés Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre.

2. Főösszegek, teljesítések

2. §

- (1) Császártöltés Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2025. évi zárszámadását
- a) 607.335.438 forint teljesített költségvetési bevétellel,
 - b) 75.446.878 forint finanszírozási bevétellel,
 - c) 629.172.279 forint teljesített költségvetési kiadással,
 - d) 8.362.723 forint finanszírozási kiadással,
 - e) 45.247.314 forint maradvánnyal
- állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi
- a) előirányzat-felhasználási terv teljesítését az 1. melléklet szerint,
 - b) költségvetés végrehajtásának összevont mérlegét a 2. melléklet szerint,
 - c) részletes bevételeit és kiadásait a 3. és 4. melléklet szerint,
 - d) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit az 5. melléklet szerint
- hagyja jóvá.

3. Kiadási előirányzatok

3. §

- (1) A Képviselő-testület a kiadások teljesítését 637.535.002 Ft-ban állapítja meg, a 3. melléklet szerinti részletezésben.
- (2) A Képviselő-testület a felhalmozási célú kiadási előirányzatok teljesítését feladatonkénti és célonkénti bontásban 55.740.056 Ft-ban állapítja meg, a 6. melléklet szerinti részletezésben.

- (3) A Képviselő-testület az intézményi kiadások alakulását létszámadatokkal a 14. melléklet szerint állapítja meg.

4. Maradvány jóváhagyása

4. §

A Képviselő-testület a 2025. évi maradványt 45.247.314 Ft összeggel, a 7. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

5. Egyszerűsített beszámoló

5. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. december 31-i állapot szerinti, mérlegét a 9. mellékletben, eredménykimutatását a 8. mellékletben, maradvány-kimutatását a 7. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület a központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását és a feladatmutatók alapján járó támogatások alakulását a 10. melléklet és a 11. melléklet szerint fogadja el.

6. Vagyongkimutatás

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat konszolidált mérlegét és vagyongkimutatását a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről a 9. mellékletben foglaltak szerint, az eszközök állományának alakulását a 12. melléklet, az eszközök értékvesztésének alakulását a 13. melléklet szerint jóváhagyja.

7. Követelések, kötelezettségek

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban a 16. mellékletben, az Önkormányzati hitelek és nyújtott kölcsönök állományát, lejárat, hitelezők/kötelezettek és eszköz részletezettsége szerint; a Magyarország stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket és kezességvállalásokat, valamint saját bevételeket a 17. mellékletben, az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 15. melléklet szerint jóváhagyja.

8. Záró rendelkezés

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

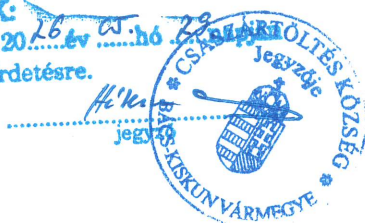
Császártöltés, 2026. május 27.


Takácsné Stalter Judit
polgármester


Hábermayer Viktória
jegyző

ZÁRADÉK:

A rendelet 2026. év május 27. napján
került kihirdetésre.



1. melléklet a 8/2026. (V.29.) önk. rendelethez
ELŐIRÁNYZAT - FELHASZNÁLÁS
 (Az előirányzatok felhasználásának alakulásáról 2025. évben)

Ft - ban

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ALAKULÁSA													
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1. Közhatalmi bevételek	1 787 050	710 051	59 845 706	7 295 466	25 132 952	3 661 098	2 311 592	2 011 427	72 935 899	3 900 639	6 756 752	484 015	186 832 647
ebből: helyi adók	1 668 867	591 381	59 761 077	7 264 288	24 883 850	3 623 837	2 286 045	1 957 523	72 836 949	3 486 219	6 153 792	229 000	184 742 828
2. Intézményi működési bevételek	7 144 856	12 927 927	11 497 473	12 226 758	10 836 814	11 775 971	11 101 645	8 145 447	7 880 463	12 579 086	12 398 846	16 129 833	134 645 119
3. Támogatásértéktű működési bevételek	1 186 839	1 186 839	1 186 839	1 186 839	1 186 839	1 186 839	1 186 839	1 186 839	1 186 839	1 186 839	1 186 839	1 186 839	14 242 065
4. Támogatásértéktű felhalmozási bevételek	21 045 700	0				319 989			9 990 989	10 348 906			41 705 584
5. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0		94 600					560 000		995 100		1 649 700
6. Önkormányzat költségvetési támogatása	26 474 808	17 565 383	10 310 534	17 256 909	17 280 218	19 693 537	21 977 801	19 597 627	19 134 920	19 253 928	19 164 002	20 550 655	228 260 323
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0											0
8. Finanszírozás bevételei	0	0	65 462 335		744 076						1 092 637	8 147 830	75 446 878
ÖSSZESEN	57 639 253	32 390 200	148 302 887	38 060 572	55 180 899	36 637 434	36 577 877	30 941 340	111 689 110	47 269 398	41 594 176	46 499 172	682 782 316

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ALAKULÁSA													
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1. Személyi juttatások	26 473 274	23 536 957	25 477 276	36 327 247	25 485 267	27 166 157	25 184 985	27 010 919	25 795 293	25 742 762	27 749 605	26 829 548	322 779 290
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 845 439	2 507 104	2 784 391	6 333 228	2 155 870	3 028 876	2 750 263	2 836 565	2 403 572	2 847 963	3 106 468	3 045 749	36 645 488
3. Dologi kiadások	12 220 856	12 404 270	15 031 784	14 487 678	14 145 985	17 715 656	13 388 448	14 479 696	12 850 373	10 736 993	14 637 280	25 603 247	177 702 266
4. Ellátottak pénzbeli juttatása	40 000	40 000	55 000	75 000	105 000	92 000	35 000	15 000	55 000	35 000	193 000	55 000	795 000
5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	5 941 313	1 610 970	7 324 246	3 329 160	1 769 607	1 610 970	1 610 970	1 809 160	8 694 619	1 809 164	35 510 179
6. Felhalmozási célú kiadások	209 900	13 150 829	6 638 172	8 432 411	15 723 799	1 538 137				4 704 512	5 100 996	241 300	55 740 056
7. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Finanszírozás kiadások	6 526 010	0	0	0	744 076	0	0	0	0	0	1 092 637	0	8 362 723
ÖSSZESEN	48 315 479	51 639 160	55 927 936	67 266 534	65 684 243	52 869 986	43 128 303	45 953 150	42 715 208	45 876 390	60 574 605	57 584 008	637 535 002

2. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata költségvetési mérlege
2025. december 31-i állapot szerint

Ft-ban

Megnevezés		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	
		Osszesen			%-ban
I. ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK					
	Közhatalmi bevételek	172 800 000	192 086 925	186 832 647	97,3%
	Intézményi működési bevételek	125 750 260	133 775 760	134 645 119	100,6%
	Támogatásértékű működési bevételek	18 489 037	14 289 037	14 242 065	99,7%
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	21 045 700	41 705 584	41 705 584	100,0%
	Egyéb felhalmozási bevételek	100 000	1 655 100	1 649 700	99,7%
	Önkormányzat költségvetési támogatása	208 924 707	228 260 323	228 260 323	100,0%
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0%
	Finanszírozás bevételei	65 462 335	75 446 878	75 446 878	100,0%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		612 572 039	687 219 607	682 782 316	99,4%
II. ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK					
	Személyi juttatások	312 097 393	322 854 033	322 779 290	100,0%
	Munkaadókat terhelő járulékok	38 128 078	36 772 224	36 645 488	99,7%
	Dologi kiadások	166 072 137	182 915 248	177 702 266	97,2%
	Ellátottak pénzbeni juttatásai	2 000 000	2 000 000	795 000	39,8%
	Egyéb működési kiadások	27 904 403	52 875 806	35 510 179	67,2%
	Beruházások, felújítások	58 344 018	79 939 573	55 740 056	69,7%
	Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások	1 500 000	1 500 000	0	0,0%
	Finanszírozás kiadásai	6 526 010	8 362 723	8 362 723	100,0%
KIADÁSOK ÖSSZESEN		612 572 039	687 219 607	637 535 002	92,8%

3. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata és intézményei összevont kiadásainak alakulása
2025. december 31-i állapot szerint

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés Ft-ban	
			Összesen	%-ban
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	283 825 143	285 960 541	285 885 798	99,97%
Külső személyi juttatások (választott tisztségviselők, megbízási díjak) (K12)	28 272 250	36 893 492	36 893 492	100,00%
Személyi juttatások összesen (K1)	312 097 393	322 854 033	322 779 290	99,98%
szociális hozzájárulási adó (K2)			34 854 668	
Táppénz hozzájárulás (K2)			276 533	
egészségügyi hozzájárulás (K2)			0	
munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)			1 514 287	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	38 128 078	36 772 224	36 645 488	99,66%
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	2 300 000	2 070 542	2 070 016	99,97%
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	35 600 000	38 230 811	38 224 481	99,98%
Árubeszerzés (K313)	0	0	0	
Készletbeszerzés (K31)	37 900 000	40 301 353	40 294 497	99,98%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 520 000	1 459 596	1 453 426	99,58%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	950 000	859 246	857 100	99,75%
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 470 000	2 318 842	2 310 526	99,64%
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	13 350 000	11 427 097	11 396 247	99,73%
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	11 700 000	10 247 705	10 225 632	99,78%
Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	0	0	0	
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	3 530 000	3 834 249	3 826 709	99,80%
Közüzem díjak (K331)	28 580 000	25 509 051	25 448 588	99,76%
Vásárolt élelmiszer (K332)	27 854 500	28 247 590	28 245 640	99,99%
Bérelti és lízing díjak (K333)	200 000	225 000	223 799	99,47%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 705 000	3 441 095	3 440 262	99,98%
Közvetített szolgáltatások (K335)	2 500 000	1 736 840	1 736 840	100,00%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 020 000	2 051 000	2 045 502	99,73%
Egyéb szolgáltatások (K337)	20 240 000	33 816 678	29 246 869	86,49%
Szolgáltatási kiadások (K33)	86 099 500	95 027 254	90 387 500	95,12%
Kiküldetések kiadásai (K341)	2 280 000	2 391 150	2 380 970	99,57%
Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0	0	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	2 280 000	2 391 150	2 380 970	99,57%
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	26 934 137	29 653 516	29 106 638	98,16%
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	9 928 500	13 102 000	13 102 000	100,00%
Kamatkiadások (K353)	100 000	12 498	12 498	100,00%
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	0	0	
Egyéb dologi kiadások (K355)	360 000	108 635	107 637	99,08%
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	37 322 637	42 876 649	42 328 773	98,72%
Dologi kiadások (K3)	166 072 137	182 915 248	177 702 266	97,15%
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	0	0	0	
Családi támogatások (K42)	0	0	0	
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)	0	0	0	
ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szocvt. 35. § (1) bek.] (K45)	0	0	0	
Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+99) (K46)	0	0	0	
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szocvt. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] (K46)	0	0	0	
ebből: adósságszokkmentési támogatás [Szocvt. 55/A. § 1. bek. b) pont] (K46)	0	0	0	
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	2 000 000	2 000 000	795 000	39,75%
ebből: rendszeres szociális segély [Szocvt. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] (K48)	0	0	0	
ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48)	0	0	0	
ebből: az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	0	0	240 000	
ebből: települési támogatás (K48)	0	0	555 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	2 000 000	2 000 000	795 000	39,75%
Nemzetközi kötelezettségek (K501)	0	0	0	
Elvonások és befizetések (K502) (Szolidaritási hj.)	20 137 129	32 924 054	32 924 054	100,00%
Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülrre (K505)	0	0	0	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	267 274	1 066 125	1 066 125	100,00%
ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (K506)	0	0	0	
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	1 066 125	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	1 500 000	1 520 000	1 520 000	100,00%
Tartalékok (K513)	6 000 000	17 365 627	0	0,00%
Egyéb működési célú kiadások (K5)	27 904 403	52 875 806	35 510 179	67,16%
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	3 500 000	3 500 000	100,00%
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	13 000 000	20 165 202	20 156 765	0,00%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	4 566 930	4 486 710	4 430 047	98,74%
Részesedések beszerzése (K65)	19 366 140	22 460 675	10 994 844	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	0	0	0	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	6 461 930	6 756 979	3 294 767	48,76%
Beruházások (K6)	43 395 000	57 369 566	42 376 423	73,87%
Ingatlanok felújítása (K71)	11 770 880	16 790 309	10 117 719	60,26%
Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	430 000	415 458	0,00%
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	3 178 138	5 349 698	2 830 456	52,91%
Felújítások (K7)	14 949 018	22 570 007	13 363 633	59,21%
Lakástámogatás (K87)	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K88)	1 500 000	1 500 000	0	0,00%
ebből: egyéb civil szervezetek (K88)	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 500 000	1 500 000	0	0,00%
Költségvetési kiadások (K1-K8)	606 046 029	678 856 884	629 172 279	92,68%
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	0	0	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	6 526 010	8 362 723	8 362 723	100,00%
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	6 526 010	8 362 723	8 362 723	100,00%
Finanszírozási kiadások (K9)	6 526 010	8 362 723	8 362 723	100,00%
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN (K1-K9)	612 572 039	687 219 607	637 535 002	92,77%

4. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata bevételeinek alakulása
2025. december 31-i állapot szerint

Ft - ban

Megnevezés				2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés	
						összesen	%-ban
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1-7.)							
A AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEI							
1.	B4	k	Intézményi alaptevékenység	79 149 260	82 974 760	83 764 225	100,95%
	B4	ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz - Polgármesteri Hivatal	24 828 500	25 654 000	25 654 002	100,00%
		ö	önként vállalt feladatokhoz - Idősek Orthona	54 320 760	57 320 760	58 110 223	101,38%
2.	B16	k	Támogatásértéktű bevételek	0	0	0	
	B16	ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz - választási feladatok	0	0	0	
		ö	önként vállalt feladatokhoz	0	0	0	
Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételei összesen A				79 149 260	82 974 760	83 764 225	100,95%
B AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI							
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11.+...+B16.):				227 413 744	242 549 360	242 502 388	99,98%
B11. Önkormányzat működési támogatásai:				208 924 707	228 260 323	228 260 323	100,00%
1	B111	k	- általános működési támogatás	85 604 330	105 480 902	105 480 902	100,00%
2	B112	k	- egyes köznevelési feladatok támogatása	0	0	0	
3	B113	k	- szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	109 262 875	110 558 806	110 558 806	100,00%
			-ebből: Szociális ágazati pótlék			9 323 677	
4	B114	k	- kulturális feladatok támogatása	4 970 398	8 951 115	8 951 115	100,00%
5	B115	k	- működési célú központosított előirányzatok	9 087 104	2 667 000	2 667 000	100,00%
			-ebből: 2024. évi szociális célú tüzelőanyag támogatása			2 667 000	
6	B116	k	- elszámolásból származó bevételek	0	602 500	602 500	100,00%
B12. Elvonások és befizetések bevételei				0	0	0	
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések				0	0	0	
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0	0	0	
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0	0	0	
B16. Egyéb működési célú támogatások:				18 489 037	14 289 037	14 242 065	99,67%
1	B16	ö	Közfoglalkoztatás	18 489 037	14 289 037	14 242 065	99,67%
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21.+...+B25) - Önkormányzat:				21 045 700	41 705 584	41 705 584	100,00%
1	B25	ö	Különleges gazdasági övezet támogatás - BKM - Ingatlan vásárlása	10 000 000	10 000 000	10 000 000	100,00%
2	B25	ö	Különleges gazdasági övezet támogatás - BKM - Fogorvosi eszközök beszerzése	11 045 700	11 045 700	11 045 700	100,00%
2	B25	ö	Versenyképes járáskor program támogatása	0	10 348 906	10 348 906	100,00%
3	B25	ö	Közfoglalkoztatás támogatása	0	319 989	319 989	100,00%
4	B25	ö	MFP - Járda felújítás a Petőfi utcában	0	9 990 989	9 990 989	100,00%
B3. Közhatalmi bevételek (B31.+...+B36.)				172 800 000	192 086 925	186 832 647	97,26%
B31. Jövedelemadók				0	0	0	
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok				0	0	0	
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				0	0	0	
B34. Vagyoni típusú adók - Önkormányzat:				10 600 000	11 100 000	11 119 350	100,17%
1	B34	ö	Magánszemélyek kommunális adója	10 600 000	11 100 000	11 119 350	100,17%
B35. Termékek és szolgáltatások adói - Önkormányzat:				161 400 000	178 886 925	173 623 478	97,06%
1	B351	ö	Iparűzési adó	161 400 000	178 886 925	173 623 478	97,06%
2	B354	k	Gépjárműadó	0	0	0	
3	B355	k	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	
B36. Egyéb közhatalmi bevételek:				800 000	2 100 000	2 089 819	99,52%
1	B36	ö	Helyi adóhoz kapcsolódó pótlék, bírság bevétel, talajterhelési díj	600 000	1 900 000	2 089 819	109,99%
2	B36	á	Szabálysértési és közigazgatási bírságok önkormányzatot megillető része	200 000	200 000	0	0,00%
3	B36	á	Ket. alaján kiszabott eljárás bírságok	0	0	0	
4	B36	á	Környezetvédelmi bírság	0	0	0	
B4. Működési bevételek				46 601 000	50 801 000	50 880 894	100,16%
Önkormányzat:							
1	B401	ö	Készletértékesítés ellenértéke (szemeteszsák, járdalap)	100 000	100 000	54 864	54,86%
2		k	Temetkezéshez kapcsolódó bevételek	500 000	450 000	432 900	96,20%
3		ö	Piaci helypénz, földhaszonbérlet	850 000	1 700 000	1 747 853	102,81%
4		ö	Helyiségek bérleti díja, lakbér, üzemeltetési kgt.	2 400 000	1 350 000	1 349 300	99,95%
5		ö	Alkalmazotti, 70 felettiek és egyéb étkezési szolgáltatás (táborok, stb.)	100 000	50 000	47 800	95,60%
6		ö	Épületfenntartási hozzájárulás - Idősek Orthona	600 000	400 000	400 000	100,00%
7		ö	Egyéb sajátos szolgáltatás bevétel - közétkeztetés nyújtása	30 000 000	32 500 000	32 516 564	100,05%
8	B403	ö	Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele	2 900 000	4 300 000	4 321 641	100,50%
9	B404	ö	Tulajdonosi bevételek	150 000	150 000	157 550	105,03%
10	B405	k	Szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás	0	0	0	
11	B406-407	ö	Általános forgalmi adó bevételek	8 700 000	9 300 000	9 311 796	100,13%
12	B408	ö	Kamatbevétel	1 000	1 000	55	5,50%
13	B410	ö	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	200 000	200 000	100,00%
14	B411	ö	Egyéb működési bevételek	300 000	300 000	340 571	113,52%
B5. Felhalmozási bevételek				100 000	1 655 100	1 649 700	99,67%
	B52	ö	Termőföldek, ingatlanok értékesítése	0	1 555 100	1 555 100	100,00%
	B53	ö	Tárgyi eszközök értékesítése	100 000	100 000	94 600	94,60%
B6. Működési célú átvett pénzeszközök				0	0	0	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0	0	0	
Az Önkormányzat költségvetési bevételei összesen A				467 960 444	528 797 969	523 571 213	99,01%
B8. Finanszírozási bevételek							
1.	B8113	ö	Hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	
2.	B8131	ö	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - Önk, PH, ÖNO	65 462 335	65 462 335	65 462 335	100,00%
3.	B814	k	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	9 984 543	9 984 543	100,00%
B. Az Önkormányzat és Intézményei bevételei összesen B1.+...+B8.				533 422 779	604 244 847	599 018 091	99,13%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN A+B				612 572 039	687 219 607	682 782 316	99,35%
Ebből: kötelező feladatellátáshoz				234 253 207	264 348 866	264 331 768	99,99%
Allami (államigazgatási) feladatellátáshoz				200 000	200 000	0	0,00%
Önként vállalt feladatellátáshoz				378 118 832	422 670 741	418 450 548	99,00%

5. melléklet a 8/2026. (V.29.) önk. rendelethez
AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK 2025. ÉVI BEVÉTELEI

Ft-ban

Cím, szám	Cím megnevezése	Intézményi működési bevételek	Támogatás- értékű felhalmozási bevételek	Támogatás- értékű működési bevételek	-ebből OEP	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	Önkormány- zati hozzá- járulás	Pénzforgalom nélküli bevételek		Összesen
									Előző évi pénzmaradvány		
									Működési	Felhal- mozási	
1.	Polgármesteri Hivatal	25 654 002	0	0	0	0	0	112 903 473	2 093 208	0	140 650 683
2.	Idősek Otthona	58 110 223	0	0	0	0	0	95 887 102	2 403 242	0	156 400 567

6. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata és intézményei 2025. évi
beruházásai, felújításai és egyéb felhalmozási célú kiadások

				Ft-ban
Megnevezés		Osszesen 2025. évi er.ei.	Osszesen 2025. évi mód.ei.	Osszesen 2025. évi teljesítés
I.	Beruházások	43 395 000	57 369 566	42 376 423
	<i>Saját bevételből, hazai támogatásból megvalósuló programok, projektek</i>			
1	Közfoglalkoztatás tárgyi eszköz beszerzés - lombaszívó, sövényvágó, tömlő	550 000	550 000	514 270
2	Mesterségek udvara faház építése - borbély	1 000 000	0	0
3	Ingatlan vásárlása - Vágóhíd	13 000 000	13 400 000	13 342 400
4	Fogorvosi eszközök beszerzése	12 100 000	12 100 000	9 134 420
5	Polgármesteri Hivatal - 9 db munkaállomás cseréje dokkolóval (DELL)	5 800 000	5 500 000	5 470 055
6	Közüvilágítás korszerűsítés - tervezési feladatok ellátása	4 445 000	4 445 000	4 445 000
7	Önkormányzat - kisértékű tárgyi eszközök - hirdetőszekrény, polcrendszer, 1100 l-es szeméttároló, kamerák, stb.	1 000 000	1 400 000	1 370 372
8	Málenkij Robot emlékmű kialakítása	4 000 000	4 700 000	4 680 631
9	Sőtétítő, hővédő függönyök a Teleház sportcsarnokba	1 500 000	1 500 000	0
10	Kresz Park kialakítása a Keceli u. 113. és 114. szám alatti telken	0	0	0
11	Útcánév táblák	0	0	0
12	Kandeláber beszerzése - orvosi rendelő előtti park	0	0	0
13	Versenyképes Járások - Kamerarendszer kiépítése	0	10 348 906	0
14	Idősek Otthona - szárítógép, mosogatógép, egyéb kisértékű eszközök	0	525 660	525 660
	<i>Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek</i>			
2	TOP PLUSZ pályázat - Kerékpárút és játszótér	0	2 900 000	2 893 615
II.	Felújítások	14 949 018	22 570 007	13 363 633
1	Régi temető, Templom, Tűzoltóút, piactér parkoló közvilágítás megvalósítása	0	0	0
2	Zsidó temető kerítés kialakítása	0	0	0
3	Magyar Falu Program - Járdaépítés, felújítás - Keceli utca	5 000 000	5 000 000	4 704 512
4	Magyar Falu Program - Járdaépítés, felújítás a Petőfi utcában	0	9 990 989	2 281 558
5	Teleház teljes külső felújítása (festés, fafelületek védelme, cseréje, stb.)	0	0	0
6	Rendezvény faházak festése, felújítása	0	530 000	527 630
	<i>Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek</i>			
2	TOP PLUSZ pályázat - Kerékpárút és játszótér - Játszótér felújítása	9 949 018	7 049 018	5 849 933
I.	Beruházások és felújítások összesen	58 344 018	79 939 573	55 740 056
II.	Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások			
	<i>Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal egyéb felhalmozási célú kiadásai</i>			
	Lakásépítési, lakásvásárlási támogatás	1 500 000	1 500 000	0
II.	Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások összesen	1 500 000	1 500 000	0
III.	Finanszírozási kiadások			
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 526 010	8 362 723	8 362 723
III.	Finanszírozási célú kiadások, támogatások összesen	6 526 010	8 362 723	8 362 723
	Beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási, finanszírozási célú kiadások összesen	66 370 028	89 802 296	64 102 779

7. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának
2025. évi maradványkimutatása

MARADVÁNYKIMUTATÁS

Ft-ban

Megnevezés		Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Idősek Otthona	Összesen
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	523 571 213	25 654 002	58 110 223	607 335 438
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	336 956 288	138 558 997	153 656 994	629 172 279
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	186 614 925	-112 904 995	-95 546 771	-21 836 841
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	70 950 428	114 996 681	98 290 344	284 237 453
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	217 153 298	0	0	217 153 298
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-146 202 870	114 996 681	98 290 344	67 084 155
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	40 412 055	2 091 686	2 743 573	45 247 314
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0	0	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0	0	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	40 412 055	2 091 686	2 743 573	45 247 314
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	20 339 895	0	0	20 339 895
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	20 072 160	2 091 686	2 743 573	24 907 419
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0	0	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0	0	0

8. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának és intézményeinek konszolidált
2025. évi eredménykimutatása

Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	174 809 624	0	182 721 793
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	111 200 986	0	119 469 917
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	119 600	0	251 550
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	286 130 210	0	302 443 260
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0	0
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	381 926 550	0	437 050 898
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	16 503 868	0	14 242 065
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	64 523 283	0	23 427 853
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	10 013 598	0	14 910 901
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	472 967 299	0	489 631 717
10 Anyagköltség	37 696 432	0	40 294 497
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	83 396 812	0	93 342 156
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 193 667	0	1 736 840
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	122 286 911	0	135 373 493
14 Bérköltség	242 462 490	0	269 180 122
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	42 144 074	0	55 344 329
16 Bérjárulékok	32 683 669	0	37 488 117
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	317 290 233	0	362 012 568
VI Értékcsökkenési leírás	35 104 606	0	42 559 758
VII Egyéb ráfordítások	268 106 735	0	289 151 972
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	16 309 024	0	-37 022 814
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	49	0	60
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0	0
21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
21b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	49	0	60
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	98 305	0	12 498
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	0
25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0
25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0	0
26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
26b - ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	98 305	0	12 498
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-98 256	0	-12 438
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	16 210 768	0	-37 035 252

9. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának és intézményeinek konszolidált
2025. évi könyvviteli mérlege és vagyonkimutatása

ESZKÖZÖK	Tárgyév		FORRÁSOK	Tárgyév	
	Előző év	Állományi érték		Előző év	Állományi érték
A./ Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	1 303 487 965	1 345 664 472	G./ Saját tőke	674 701 098	637 665 846
I. Immateriális javak	0	2 680 425	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 541 492 550	1 541 492 550
Vagyon értékű jogok	0	0	II. Nemzeti vagyon változásai	101 948 973	101 948 973
Szellemi termékek	0	2 680 425	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 007 692	7 007 692
II. Tárgyi eszközök	1 301 852 965	1 304 649 047	IV. Felhalmozott eredmény	-991 958 885	-975 748 117
Ingatlanok	1 105 245 664	1 276 015 850	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
Gépek, berendez, felsz., járművek	16 806 440	28 433 197	VI. Mérleg szerinti eredmény	16 210 788	-37 035 252
Beruházások	180 000 861	200 000	H./ Kötelezettségek	37 043 333	44 285 051
III. Befektetett pü. eszk.	1 635 000	38 335 000	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 218 506	1 218 506
Részesedések	1 635 000	38 335 000	Költségvetési évben esed. köt. szem. jutt., dologi kiad.	1 218 506	1 218 506
Tartósan adott kölcsön	0	0	Költs. évben esed. köt. finanszírozási kiadásokra	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkez. adott eszk.	0	0	II. Költségvetési évet követő évben esedékes köt.	6 526 010	8 147 830
Konc., vagyonkezelésbe adott eszköz	0	0	Költségvetési évet. köv. évben esed. finansz. kiadás	6 526 010	8 147 830
Konc., vagyonkez. adott eszköz értékhe.	0	0	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	29 298 817	34 918 715
B./ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	I./ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
I. Készletek	0	0	J./ Kincstári számlavezetéssel kapcs. elsz.	0	0
II. Értékpapírok	0	0	K./ Passzív időbeli elhatárolások	691 599 837	747 681 971
C./ Pénzeszközök	84 175 970	69 518 584	Eredményszeml. bev. passzív id. elhat.	654 157 382	672 435 113
I. Hosszú lejáratú betétek	0	0	Költségek, ráford. Passzív időbeli elhat.	29 056 013	32 543 803
II. Pénztárak	0	0	Halasztott eredményszeml. Bevételek	7 486 442	42 703 055
III. Forintszámlák	84 175 970	69 518 584			
IV. Devízsámlák	0	0			
V. Idegen pénzeszközök	0	0			
D./ Követelések	16 706 525	15 663 644			
I. Költségvetési évben esedékes követelések	6 121 343	5 016 109			
II. Költségvetési évet követően esed. Követelések	0	0			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	10 585 182	10 647 445			
E./ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-1 026 192	-1 213 832			
F./ Aktív időbeli elhatárolások	0	0			
ESZKÖZÖK ÖSSZ:	1 403 344 268	1 429 632 868	FORRÁSOK ÖSSZ:	1 403 344 268	1 429 632 868

VAGYONKIMUTATÁS - 2025. év
a könyvviteli mérlegben szereplő eszközökről

ESZKÖZÖK	Sorszám	Tárgyév		Becsült
		Bruttó	Könyv szerinti állományi érték	
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	1.	12 863 100	2 680 425	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	2.	1 840 046 683	1 304 649 047	
I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	3.	1 692 932 670	1 276 015 850	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4.	828 725 298	636 218 962	
1.2. Nemzeti gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6.	784 799 875	567 795 450	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	7.	79 407 497	72 001 438	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	8.	146 913 933	28 433 197	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9.	7 163 846	4 533 929	
2.2. Nemzeti gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	25 646 723	662 474	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	114 103 364	23 234 794	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.	0	0	
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzeti gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	200 000	200 000	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	200 000	200 000	
4.2. Nemzeti gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.	0	0	
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzeti gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	38 335 000	38 335 000	
I. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	38 335 000	38 335 000	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.	38 335 000	38 335 000	
1.2. Nemzeti gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.	0	0	
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzeti gazdasági 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 érték helyesbítése (40+41+42+43)	39.	0	0	
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40.			
3.2. Nemzeti gazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	0	0	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	1 891 244 703	1 345 664 472	
I. Készletek	46.	0	0	
II. Értékpapírok	47.	0	0	
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	0	0	

A KÖNYVVITELI MÉRLEGBEN NEM SZEREPLŐ ESZKÖZÖK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK KIEMELT TÉTELEI	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
I. A "0"-RA LEÍRT DE HASZNÁLATBAN LÉVŐ, ILLETVE HASZNÁLATON KÍVÜLI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1	137 084 595	0
II. ÖNKORMÁNYZAT TULAJDONÁBA LÉVŐ, A JOGSZABÁLY ALAPJÁN A SZAKMAI NYILVÁNTARTÁSBAN SZEREPLŐ ÉRTÉK NÉLKÜL NYILVÁNTARTOTT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (képzőművészeti alkotások, régészeti leletek, kő- és hangarchívumok, gyűjtemények, kulturális javak)	2	0	0
III. A MÉRLEGBEN ÉRTÉKKEL NEM SZEREPLŐ KÖTELEZETTSÉGEK, IDEÉRTVE A KEZESSÉG- ILLETVE GARANCIA VÁLLALÁSSAL KAPCSOLATOS FÜGŐ KÖTELEZETTSÉGEK	3	0	0

10. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának
2025. évi helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása

A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása

Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés
2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	4 970 398	4 970 398	0	0
3. melléklet 2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	14 678 017	14 678 017	0	0
3. melléklet 2.3.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	2 667 000	2 667 000	0	0
3. melléklet 2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	9 323 677	9 323 677	0	0
3. melléklet 2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	3 980 717	3 980 717	0	0
3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen	30 649 411	30 649 411	0	0
Mindösszesen	35 619 809	35 619 809	0	0

A hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményemeléséhez kapcsolódó többlettámogatás elszámolása

Megnevezés	Összeg
A hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményemeléséhez kapcsolódó többlettámogatás összege	3 455 925
A hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményemelésére fordított kiadások összege	3 455 925
A hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők béremeléséhez kapcsolódó többlettámogatás visszafizetendő összege	0

A helyi önkormányzatok vis major támogatásának elszámolása

Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Folyósított támogatás önkormányzatnál 2025. évet követően jogszerűen felhasználható része (előleg)	Az adott célra jogszerűen felhasznált összeg	Előírt visszafizetési kötelezettség összege
9/2011. (II.15.) Korm.r. alapján 2025. évet megelőzően folyósított előleg 2025. évet megelőzően fel nem használt része	0	0	0	0
9/2011. (II.15.) Korm.r. alapján 2025. évben folyósított támogatás	0	0	0	0

11. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának
2025. évi mutatószámok, feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolása

#	Megnevezés	Költségvetési törvény szerint igényelt támogatás	Támogatás évközi változása - Május	Támogatás évközi változása - Október	Tényleges támogatás	Év végi eltérés (+,-) mutatószám szerinti támogatás	A támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció szerinti kiadások összege	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Többlettámogatás	Visszafizetési kötelezettség
01	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása (1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása kivételével)	74 356 960	3 455 925	0	77 812 885	0	269 184 845	77 812 885	0	0
02	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	12 990 000	0	0	12 990 000	0	13 136 541	12 990 000	0	0
03	1.1.2. Nem közművel összevontított háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	1.3.2.1.-1.3.2.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/közoont	7 140 000	0	0	7 140 000	0	6 487 022	6 487 022	0	652 978
07	1.3.2.3-1.3.2.20. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/közoont kivételével	761 620	-88 520	0	1 969 300	1 296 200	5 573 783	1 969 300	1 296 200	0
08	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	92 522 175	0	899 854	93 422 029	0	152 524 711	93 422 029	0	0
10	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	1.4.2. Szüneti étkeztetés támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Összesen (=1+...+11)	187 770 755	3 367 405	899 854	193 334 214	1 296 200	446 906 902	192 681 236	1 296 200	652 978

12. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának kimutatása az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	9 586 300	1 489 783 141	135 626 914	0	180 000 861	0	1 814 997 216
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	3 500 000	0	0	0	35 581 656	0	39 081 656
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	10 533 177	0	10 533 177
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	205 539 416	15 650 349	0	0	0	221 189 765
05	Térítésmentes átvétel	0	350 000	694 415	0	0	0	1 044 415
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	4 395 387	7 486 781	0	0	0	11 882 168
08	Összes növekedés (=02+...+07)	3 500 000	210 284 803	23 831 545	0	46 114 833	0	283 731 181
09	Értékesítés	0	2 739 887	0	0	0	0	2 739 887
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	223 200	1 500 000	9 783 674	0	0	0	11 506 874
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	2 895 387	2 760 852	0	225 915 694	0	231 571 933
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	223 200	7 135 274	12 544 526	0	225 915 694	0	245 818 694
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	12 863 100	1 692 932 670	146 913 933	0	200 000	0	1 852 909 703
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	9 586 300	384 537 477	119 020 474	0	0	0	513 144 251
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	819 575	32 566 247	9 173 936	0	0	0	42 559 758
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	223 200	186 904	9 713 674	0	0	0	10 123 778
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	10 182 675	416 916 820	118 480 736	0	0	0	545 580 231
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszalírás, kivezetés	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	10 182 675	416 916 820	118 480 736	0	0	0	545 580 231
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	2 680 425	1 276 015 850	28 433 197	0	200 000	0	1 307 329 472
26	Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	9 363 100	35 802 988	91 918 507	0	0	0	137 084 595

13. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzatának
2025. évi eszközök értékvesztésének alakulása

#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték
01	Adott előlegek	5 848 119	0	0	0	5 810 382
02	Tartós részesedések	1 635 000	0	0	0	38 335 000
03	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
04	Készletek	0	0	0	0	0
05	Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	84 175 970	0	0	0	69 518 584
07	Kincstáron kívül devizaszámlák	0	0	0	0	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	6 121 343	0	0	0	5 016 199
09	Nem tartós részesedések	0	0	0	0	0
10	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
11	Összesen (=01+...+10)	97 780 432	0	0	0	118 680 165

14. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Községi Önkormányzat
és intézményei kiadásainak alakulása 2025. december 31-i állapot szerint

Kormányzati funkciókód és megnevezés	Kiadások (Ft-ban)				Ft-ban Létszám (fő)
	Személyi	M.adói jár.	Dologi	Összesen	
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	132 292 038	14 739 428	14 535 609	161 567 075	18,00
011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	1 989 653	258 655	0	2 248 308	
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	4 850 682	659 388	2 404 233	7 914 303	1,00
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	0	0	2 198 375	2 198 375	
016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	0	0	0	0	
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	0	0	
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	4 839 222	400 940	405 120	5 645 282	3,00
041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	13 075 220	779 330	1 563 034	15 417 584	6,00
051040 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása	3 849 529	509 591	2 238 375	6 597 495	1,00
062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	0	0	1 365 745	1 365 745	
064010 Közvilágítás	0	0	13 136 541	13 136 541	
066010 Zöldterület-kezelés	4 344 374	593 568	0	4 937 942	1,00
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	18 402 614	2 442 441	38 356 001	59 201 056	3,00
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	2 510 848	381 836	872 250	3 764 934	1,00
074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás	0	0	969 190	969 190	
081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	375 000	43 875	5 326 508	5 745 383	
082044 Könyvtári szolgáltatások	1 284 300	174 159	334 242	1 792 701	
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	0	0	48 952	48 952	
082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	14 279 819	1 930 778	7 597 883	23 808 480	2,00
082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	0	0	
083030 Egyéb kiadói tevékenység	1 310 000	153 270	1 360 576	2 823 846	
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	13 310 399	1 396 031	24 146 899	38 853 329	3,00
102023 Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	57 451 513	6 953 518	32 932 831	97 337 862	7,00
102024 Demens betegek tartós bentlakásos ellátása	36 347 982	4 381 784	21 433 027	62 162 793	6,00
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások	6 116 074	793 136	709 885	7 619 095	1,00
106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	0	635 000	635 000	
107052 Házi segítségnyújtás	6 150 023	53 760	60 000	6 263 783	1,00
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	5 071 990	5 071 990	
Összesen:	322 779 290	36 645 488	177 702 266	537 127 044	54,00

Létszámadatok részletezése (2025. évi statisztikai állományi létszám):

- köztisztviselő	9 fő
- Munka Tv.könyve hatálya alá tartozó, egyéb bérrendszer	13 fő (ebből 8 fő közfoglalkoztatott)
- közalkalmazott	25 fő
- választott tisztségviselők	7 fő
Összesen:	54 fő

**15. melléklet 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások**

Ft-ban

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0 Ft
b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 Ft
c) Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
1. Helyi iparüzési adó kedvezmény	1 338 742 Ft
2. Helyi iparüzési adó mentesség	314 131 Ft
3. Magánszemélyek kommunális adója kedvezmény	318 000 Ft
4. Magánszemélyek kommunális adója mentesség	336 000 Ft
d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	76 661 Ft
e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0 Ft

Szöveges indoklás:

- a helyi adó támogatási összegek a 2025. évben adott kedvezmények, mentességek az ASP ADÓ programból.

- a 33/2024. (V.22.) számú Képviselő-testületi határozat szerint a Töltési Kamilla Patika 2024.06.01-től mentesül a patika épület bérleti díj megfizetése alól a felújítás értéke mértékéig (1.039.781,- Ft).

16. melléklet a 8/2026. (V.29.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata
többéves kihatással járó döntései 2025. december 31-i állapot szerint

Ft-ban										
#	Megnevezés	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 1. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 2. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 3. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 4. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 5. évben	Adósságállomány törlesztő részlete a tárgyévét követő 6. és ezt követő években	A tárgyévét követő éven túli hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	Összesen	
01	Hosszú lejáratra, forintban kapott kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	
02	Hosszú lejáratra, devizában kapott kölcsönök (03+04+05)	0	0	0	0	0	0	0	0	
03	ebből: euróban kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	
04	ebből: svájci frankban kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	
05	ebből: egyéb devizában kapott kölcsön	0	0	0	0	0	0	0	0	
06	Tartozások fejlesztési célú, forintban kibocsátott kötvényből	0	0	0	0	0	0	0	0	
07	Tartozások fejlesztési célú, devizában kibocsátott kötvényből (08+09+10)	0	0	0	0	0	0	0	0	
08	ebből: euróban kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	
09	ebből: svájci frankban kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	ebből: egyéb devizában kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Tartozások működési célú, forintban kibocsátott kötvényből	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Tartozások működési célú, devizában kibocsátott kötvényből (13+14+15)	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	ebből: euróban kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	ebből: svájci frankban kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	
15	ebből: egyéb devizában kibocsátott kötvény	0	0	0	0	0	0	0	0	
16	Forintban felvett beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	
17	Devizában felvett beruházási és fejlesztési hitelek (18+19+20)	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	ebből: euróban felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	
19	ebből: svájci frankban felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	
20	ebből: egyéb devizában felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	
21	Forintban felvett működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	
22	Devizában felvett működési célú hosszú lejáratú hitelek (23+24+25)	0	0	0	0	0	0	0	0	
23	ebből: euróban felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	ebből: svájci frankban felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	ebből: egyéb devizában felvett hitel	0	0	0	0	0	0	0	0	
26	Egyéb hosszú lejáratú, forintban fennálló kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	Egyéb hosszú lejáratú, devizában fennálló kötelezettségek (28+29+30)	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	ebből: euróban fennálló kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	ebből: svájci frankban fennálló kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	
30	ebből: egyéb devizában fennálló kötelezettségek	0	0	0	0	0	0	0	0	
31	Hosszú lejáratú, forintban fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei összesen (01+06+11+16+21+26)	0	0	0	0	0	0	0	0	
32	Hosszú lejáratú, devizában fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei összesen (02+07+12+17+22+27)	0	0	0	0	0	0	0	0	
33	ebből: euróban fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei összesen (03+08+13+18+23+28)	0	0	0	0	0	0	0	0	
34	ebből: svájci frankban fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei összesen (04+09+14+19+24+29)	0	0	0	0	0	0	0	0	
35	ebből: egyéb devizában fennálló kötelezettségek évenkénti törlesztő részletei összesen(05+10+15+20+25+30)	0	0	0	0	0	0	0	0	

A kimutatásban a kamat összegek nem szerepelnek.

17. melléklet a 8/2026.(V.29.) önk. rendelethez
Több éves kihatással járó döntések (előirányzatai) számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Ft-ban

KÖTELEZETTSÉGEK		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2025.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben	
1.		0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2025.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben	
1.		0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek és kezességvállalások, valamint saját bevételek		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2025.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben a futamidő végéig, ill. a kezesség érvényesíthetőségéig	
1.	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	0	0	0	0	0	0
	hitel, kölcsön felvételéhez, átvállaláshoz tartozó kamat tartozás	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	186 832 647	190 700 000	196 421 000	200 349 420	204 356 408	978 659 475

Az önkormányzat előreláthatólag nem tervez fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügyletet a közeljövőben.