

Balatonszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi zárszámadásáról

[1] A zárszámadási rendelet megalkotásának célja, hogy az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletében meghatározott előirányzatokkal összevetve megállapítsa a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint a maradvány összegét.

[2] Balatonszemes Községi Önkormányzatnak Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Vagyongazdálkodási és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK TELJESÍTÉSE

1. §

(1) Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását 1.518.150.186 Ft bevétellel (1. melléklet), 1.329.459.501 Ft kiadással 188.690.685 Ft maradvánnyal jóváhagyja.

- a) 1.183.395.077 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
- b) 1.229.877.776 Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
- c) 46.482.699 Ft tárgyévi költségvetési hiánnyal,
- d) 334.755.109 Ft finanszírozási bevétellel
- e) 99.581.725 Ft finanszírozási kiadással
- f) 235.173.384 Ft finanszírozási többlettel fogadja el.

(2) Az önkormányzat, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését az 1. mellékletekben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(3) Az önállóan működő intézmények bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését a 2. mellékletben, a 3. mellékletben és a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő átadott pénzeszközök teljesítését az 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételeit forrásonként és a kiadásokat – ezen belül a kiemelt kiadásokat kormányzati funkcióként részletezve - a 5. mellékletben és 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság ellátások jogcímeit és összegeit a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az önkormányzat részére befolyt adók teljesítését a 12. melléklet alapján hagyja jóvá.

(9) A létszám adatokat az 1. melléklet, a 2. melléklet, a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. §

Az Önkormányzat fejlesztési kiadásainak teljesítését 115.791.247 Ft főösszegben, valamint célonkénti részletezését a 8. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 13. melléklet szerint állapítja meg 120.000 Ft összegben.

4. §

Az önkormányzat a több éves kihatással járó kötelezettségeit és a tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket a 15. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

Az Önkormányzatnak 2025. december 31-én hitelállománya nincs.

II. Fejezet AZ ÖNKORMÁNYZAT VAGYONA

6. §

(1) Az Önkormányzat 2025. év december 31-i állapot szerinti konszolidált mérlegét a 16. mellékletben részletezett adatok alapján 6.982.384.718 Ft mérlegfőösszegben állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat vagyonkimutatását a 18. melléklet szerint jóváhagyja.

(3) A Stabilitási törvény 10. § (3) bekezdése alapján előírt adósságot keletkeztető ügyletek és a saját bevételek alakulásának az összevetését a 14. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat adósságának és az általa nyújtott hitelek állományának kimutatását a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat részesedéseinek állományát a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

III. Fejezet A MARADVÁNY MEGÁLLAPÍTÁSA, JÓVÁHAGYÁSA

7. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi maradványát 188.690.685 Ft összegben a 11. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, melyből 183.690.685 Ft kötelezettséggel terhelt maradvány.

(2) Az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó és egyéb támogatások elszámolása során 769.900 Ft fizetési kötelezettsége volt.

(3) Az önkormányzat a 2025. évi mérleg szerinti eredményét -101.493.436 Ft összeggel hagyja jóvá a 17. melléklet szerint.

8. §

Ez a rendelet 2026. május 20-án lép hatályba.

Ivancsics Zsolt
polgármester



A rendelet kihirdetése megtörtént: 2026. május 20-án.

dr. Glöckler Ferenc
jegyző



dr. Glöckler Ferenc
jegyző



1. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

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

2. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

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

9. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

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

10. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

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

11. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

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

16. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

17. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

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

18. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

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

19. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

20. melléklet az 5/2026. (V. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

A 2025. évi zárszámadási rendelet tervezet és mellékletei az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény, az államháztartási számvitelről szóló 4/2013.(1.11.) Korm. rendelet, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően kerülnek előterjesztésre.

A rendelet első része a rendelet hatályát rögzíti. A második rész a 2025. évi költségvetés teljesítését tartalmazza, az összesített intézményi szintű bevételeket, kiadásokat és teljesítésüket határozza meg. Részletesen, az 1.,-2.,-3.,-4. melléklet tartalmazza a bevételek, kiadások kiemelt előirányzatokénti, feladatokénti teljesítését, felhalmozási kiadások alakulását költségvetési szervként nevesítve, valamint a kiemelt kiadási előirányzatok megoszlását. Az 1.,2.,3., és 4. melléklet a statisztikai állományi létszámot tartalmazza költségvetési szervként.

A 1.,2.,3.,4. melléklet a 2025. évi bevételeket és kiadásokat, valamint a 2025. évi előirányzat és teljesítési adatait mutatja be intézményenként és összevontan.

Az 5.és 6. melléklet a kormányzati funkciókra bontott bevételek és kiadásokat mutatja be.

A 7. és 8. melléklet a működési felhalmozási bevétel-kiadás bemutatása mérlegszerűen.

A 9. melléklet az átadott pénzeszközöket tartalmazza.

A 10. és 13. melléklet a támogatásokat részletezi.

A 11.melléklet tartalmazza a maradvány kimutatást összevontan.

A 12. melléklet az adóbevételeket mutatja be részletesen. A hatályos jogszabályoknak megfelelően kimutatásra kerülnek az adósságot keletkeztető ügyletek (14. melléklet) és az ezzel összefüggő követelések és kötelezettségek (19. melléklet).

A 15. melléklet az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeit mutatja be.

A 16. és 17. mellékletek a mérleg és eredménykimutatást az előző év adatai és a tárgyév adataival tartalmazzák.

A 18. melléklet tartalmazza a vagyonkimutatást.

A 20. melléklet tartalmazza az önkormányzat részesedéseinek alakulását.

Balatonszemes Községi Önkormányzat összesített bevételei és kiadásai 2025.

1. melléklet

Sorsz.	BEVÉTELEK	2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
I.	Működési célú támogatások államházt belülről	310 028 636	325 729 597	450 347 216	1 039 111 739	231
I.1.	Önkormányzat működési támogatásai	310 028 636	325 729 597	450 347 216	467 571 449	104
1.	- önkormányzat működési támogatásai	306 048 409	325 729 597	334 877 522	466 971 449	139
4.	- elszámolásból származó bevétel			115 469 694	0	0
I.2.	Egyéb működési célú támogatások Áll.házt-n belül	3 980 227			600 000	
I.3.	Műk.c. kölcsön v.tér. és ig. bevétel Áll.házt-n belül					
II.	Felhalmozási célú támogatás Áll.házt-n belül	41 068 060	316 587 500	316 587 500	128 656 165	41
II.1.	Felhalmozási célú önkorm. tám.		0			
II.2.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. Áll.házt-n belül	41 068 060	316 587 500	316 587 500	128 656 165	41
	ebből: EU-s programokhoz kapcsolódó támogatás					
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	382 975 032	356 000 000	404 000 000	420 848 305	104
1.	ebből - helyi adók	382 975 032	356 000 000	404 000 000	420 848 305	104
2.	-átengedett központi adók					
3.	-egyéb közhatalmi bevételek					
IV.	Működési bevételek	78 793 707	150 026 000	86 893 142	119 167 722	137
V.	Működési célú átvett pénzeszközök	5 283 255	0	2 500 000	31 524 263	1 261
V.1.	Műk.c. v.tér. tám., kölcsön v.tér. Áll.házt.kívül					
V.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök Áll.házt.kívül					
V.3.	Egyéb működési c. átvett pénzeszköz Áll.hzt.belülről	0		0	0	
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívül	75 604 970	213 087 500	213 087 500	513 000	0
VII.	Felhalmozási bevételek (1+2+3)	3 937	0	0	15 114 173	
1.	ebből - tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése					
2.	-részesedések értékesítése					
3.	- egyéb felhalmozási bevételek	3 937				
VIII.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	893 757 597	1 361 430 597	1 473 415 358	1 183 395 077	80
IX.	Finanszírozási bevételek	353 066 141	232 464 645	347 732 084	334 755 109	96
IX.1.	Hitel,kölcsönfelvétel					
	Ebből: működési célú hiány összege					
	felhalmozási célú hiány összege					
IX.2.	Maradvány igénybevétele	343 548 712	232 464 645	347 732 084	334 755 109	96
	Ebből:- felhalm.célú előző évek költségvet.maradvány igénybe vétele	0				
	-műk.célú előző évek költségvet.maradvány igénybe vétele	343 548 712	232 464 645	232 262 390	232 262 390	100
IX.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	9 517 429		115 469 694	102 492 719	
IX.3.	Központi,irányítószervi támogatás					
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 246 823 738	1 593 895 242	1 821 147 442	1 518 150 186	83
	ebből-kötelező feladat	1 246 823 738	1 593 895 242	1 821 147 442	1 518 150 186	83
	önként vállalt feladat					
	állami (államigazgatási feladat)					

Sorsz.	Kiadások -kiemelt előirányzatunkét	2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
I.	Működési költségvetés kiadásai	923 577 602	1 095 677 813	1 209 760 319	1 114 086 529	92
I.1.	Személyi juttatások	224 144 734	254 000 000	263 433 812	251 532 423	95
I.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	29 408 010	39 000 000	37 500 000	33 384 095	89
I.3.	Dologi kiadások	356 010 851	467 091 819	465 091 819	397 422 769	85
I.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 125 750	10 500 000	10 500 000	7 561 280	72
I.5.	Egyéb működési célú kiadások	306 888 257	325 085 994	433 234 688	424 185 962	98
1.	-működési célú támogatások Áht-n belülre				135 366 154	
2.	-működési célú támogatások Áht-n belülre	143 178 457	157 972 994	156 613 000	134 762 072	86
3.	-működési célú támogatások Áht-n kívülre			115 469 694	0	
4.	-működési célú támogatások Áht-n kívülre	163 709 800	162 113 000	156 151 994	154 057 736	99
5.	-tartalék	0	5 000 000	5 000 000	0	
	ebből -általános tartalék	0	5 000 000	5 000 000	0	
	-céltartalék			0	0	
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	81 512 194	488 700 000	486 400 000	115 791 247	24
II.1.	Beruházások	55 561 384	308 700 000	306 400 000	106 095 020	35
II.2.	Felújítások	25 850 810	180 000 000	180 000 000	9 696 227	5
II.3.	Egyéb felhalmozási kiadás					
1.	-egyéb felhalmozási kiadások Áht-n belülre					
2.	-felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre					
3.	-egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	100 000			0	100
III.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I-II.)	1 005 089 796	1 584 377 813	1 696 160 319	1 229 877 776	73
IV.	Finanszírozási kiadások	9 471 552	9 517 429	124 987 123	99 581 725	80
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés					
2.	ebből -működési célú hitel visszafizetés					
3.	-fejlesztési célú hitel visszafizetés					
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	9 471 552	9 517 429	124 987 123	99 581 725	80
V.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 014 561 348	1 593 895 242	1 821 147 442	1 329 459 501	73
	ebből-kötelező feladat	1 014 561 348	1 593 895 242	1 821 147 442	1 329 459 501	73
	önként vállalt feladat					
	állami (államigazgatási feladat)					
VI.	Összes létszám (1+2)	39	37	37	37	
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	37	37	37	37	
2.	Közfoglalkoztatottak száma	2				

0

Pénzkészlet változása Önkormányzat		Előző évi záró pénzkészlet Ft	Pénzkészlet változás Ft	Záró pénzkészlet Ft
		268 293 123	-47 962 708	220 330 415
Pénzkészlet változása Intézmény		Előző évi záró pénzkészlet e Ft	Pénzkészlet változás e Ft	Záró pénzkészlet e Ft
		2 464 645	621 941	3 086 586
Pénzkészlet változása -konszolidált-		Előző évi záró pénzkészlet e Ft	Pénzkészlet változás e Ft	Záró pénzkészlet e Ft
		270 757 768	-47 340 767	223 417 001

BALATONSZEMES KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2. melléklet

Sorsz.	BEVÉTELEK -kiemelt előirányzatokként	2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
I.	Működési célú támogatások államházt belülről	306 048 409	325 729 597	450 347 216	466 971 449	104
I.1.	Önkormányzat működési támogatásai	306 048 409	325 729 597	334 877 522	466 971 449	139
I.2.	Egyéb működési célú támogatások Áll.házt-n belül	0	0	115 469 694	0	
II.	Felhalmozási célú támogatás Áll.házt-n belül	41 068 060	316 587 500	316 587 500	128 656 165	41
II.1.	Felhalmozási célú önkorm. tám.					
II.2.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. Áll.házt-n belül	41 068 060	316 587 500	316 587 500	128 656 165	41
	-ebből EU-s programokhoz kapcsolódó támogatás					
III.	Közhatalmi bevételek (I+2+3)	382 975 032	356 000 000	404 000 000	420 848 305	104
1.	ebből -helyi adók	382 975 032	356 000 000	404 000 000	420 848 305	104
2.	-átengedett központi adók	0	0	0	0	
3.	-ebből iparűzési adó	126 990 200			162 864 348	
IV.	Működési bevételek	75 780 216	148 026 000	85 676 495	117 643 130	137
V.	Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívül	183 255	0		26 524 263	
1.	Műk.c. v.tér. tám., kölcsön v.tér. Áll.házt.kívülről					
2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök Áll.házt.kívülről	183 255		0	0	
3.	Műk.c. v.tér. tám., kölcsön v.tér. Áll.házt.belülről	0	0	0	0	
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívül	75 604 970	213 087 500	213 087 500	513 000	
VII.	Felhalmozási bevételek (I+2+3)	3 937	0	0	15 114 173	
1.	ebből - tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése					
2.	-részesedések értékesítése					
3.	- egyéb felhalmozási bevételek	3 937	0			
VIII.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	881 663 879	1 359 430 597	1 469 698 711	1 176 270 485	80
IX.	Finanszírozási bevételek	358 249 681	230 000 000	343 350 274	432 866 018	126
IX.1.	Hitel,kölcsönfelvétel					
	Ebből: működési célú hiány összege					
	felhalmozási célú hiány összege					
IX.2.	Maradvány igénybevétele	348 732 252	230 000 000	343 350 274	330 373 299	96
1.	Ebből:- felhalm.célú előző évek költségvet.m. igénybe vét.					
2.	-mük.célú előző évek költségvet. m.igénybe vétele	339 214 823	230 000 000	227 880 580	227 880 580	
IX.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	9 517 429		115 469 694	102 492 719	
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+...+VII+IX.1.+IX.2.)	1 230 396 131	1 589 430 597	1 813 048 985	1 506 643 784	83
	ebből-kötelező feladat	1 230 396 131	1 589 430 597	1 813 048 985	1 506 643 784	83
	önként vállalt feladat					
	állami (államigazgatási feladat)					
Sorsz.	KIADÁSOK -kiemelt előirányzatokként	2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
I.	Működési költségvetés kiadásai	684 647 191	858 677 813	966 826 507	882 346 777	91
I.1.	Személyi juttatások	78 045 424	88 000 000	88 000 000	79 515 612	90
I.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	9 577 078	14 000 000	14 000 000	10 188 146	73
I.3.	Dologi kiadások	283 127 566	421 091 819	421 091 819	360 895 777	86
I.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 125 750	10 500 000	10 500 000	7 561 280	72
I.5.	Egyéb működési célú kiadások	306 771 373	325 085 994	433 234 688	424 185 962	98
1.	-mük.célú vtér.tám.kölcsön nyújtás,törl.Áht-n belülré			156 613 000	135 366 154	
2.	-egyéb működési célú támogatások Áht-n belülré	143 061 573	157 972 994	115 469 694	134 762 072	117
3.	-mük.célú vtér.tám. kölcsön nyújtás,törl.Áht-n kívülré			156 151 994		
4.	-egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülré	163 709 800	162 113 000		154 057 736	
5.	-tartalék	0	5 000 000	5 000 000	0	
	ebből -általános tartalék	0	5 000 000	0	0	
	-céltartalék	0			0	
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	80 898 133	484 200 000	484 200 000	114 085 098	24
II.1.	Beruházások	54 947 323	304 200 000	304 200 000	104 388 871	34
II.2.	Felújítások	25 850 810	180 000 000	180 000 000	9 696 227	5
II.3.	Egyéb felhalmozási kiadás					
1.	-egyéb felhalm.c. támogatások Áht-n belülré					
2.	-egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülré	100 000		0	0	
III.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I-II.)	765 545 324	1 342 877 813	1 451 026 507	996 431 875	69
IV.	Finanszírozási kiadások	236 970 227	246 552 784	362 022 478	324 675 952	90
IV.1.	Hitel, kölcsöntörlesztés					
	ebből -működési célú hitel visszafizetés					
	Egyéb finansz.kiad.	0		0	0	
IV.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	9 471 552	9 517 429	124 987 123	99 581 725	80
IV.3.	Központi,irányítószervi támogatás folyósítása	227 498 675	237 035 355	237 035 355	225 094 227	95
V.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 002 515 551	1 589 430 597	1 813 048 985	1 321 107 827	73
	ebből-kötelező feladat	985 410 151	1 589 430 597	1 813 048 985	1 304 002 427	72
	önként vállalt feladat	17 105 400			17 105 400	
	állami (államigazgatási feladat)					
VII.	Összes létszám (I+2)	15	20	15	15	100
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)		26			
2.	Közfoglalkoztatottak száma		0			

INTÉZMÉNY

BALATONSZEMESI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

3. melléklet

Sorsz.	BEVÉTELEK -kiemelt előirányzatokét	2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
I.	Működési célú támogatások államházt belülről	2 980 227	0	0	0	
	Egyéb működési célú támogatások Áll.házt-n belül	2 980 227				
II.	Felhalmozási célú támogatás Áll.házt-n belül	0	0		0	
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	0	0		0	
1.	ebből -helyi adók	0	0		0	
2.	-átengedett köz-ponti adók	0	0		0	
3.	-egyéb közhatalmi bevételek	0	0		0	
IV.	Működési bevételek	780 502	1 000 000	1 000 000	442 652	44
V.	Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívül	5 100 000	0	2 500 000	5 000 000	200
	Egyéb működési célú támogatások Áll.házt-n kívülről	0	0		0	
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívül	0	0		0	
VII.	Felhalmozási bevételek (1+2+3)	0	0		0	
1.	ebből - tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése					
2.	-részesedések értékesítése					
3.	- egyéb felhalmozási bevételek					
VIII.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	8 860 729	1 000 000	3 500 000	442 652	13
IX.	Finanszírozási bevételek	144 371 467	168 500 000	169 633 812	164 230 745	97
IX.1.	Központi,irányítószervi támogatás	143 106 888	168 056 744	168 056 744	162 653 677	97
IX.2.	Előző évi költségvetési maradvány	1 264 579	443 256	1 577 068	1 577 068	100
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+...+VII+IX.1.)	153 232 196	169 500 000	173 133 812	169 673 397	98
	ebből-kötelező feladat	153 232 196	169 500 000	173 133 812	169 673 397	98
	önként vállalt feladat					
	állami (államigazgatási feladat)					
Sorsz.	KIADÁSOK -kiemelt előirányzatokét	2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
I.	Működési költségvetés kiadásai	151 655 128	167 000 000	172 933 812	168 191 907	97
I.1.	Személyi juttatások	121 020 491	133 000 000	138 433 812	136 017 812	98
I.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	16 466 652	18 000 000	18 500 000	18 449 026	100
I.3.	Dologi kiadások	14 167 985	16 000 000	16 000 000	13 725 069	86
I.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	
I.5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	
1.	-egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	0	0	0	0	
2.	-egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre	0	0	0	0	
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0	2 500 000	200 000	24 500	12
II.1.	Beruházások	0	2 500 000	200 000	24 500	12
II.2.	Felújítások	0			0	
II.3.	Egyéb felhalmozási kiadás	0			0	
1.	-egyéb felhalm.c.támogatások Áht-n belülre	0	0	0	0	
2.	-egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	0	0	0	0	
III.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	151 655 128	169 500 000	173 133 812	168 216 407	97
	ebből-kötelező feladat	151 655 128	169 500 000	173 133 812	168 216 407	97
	önként vállalt feladat	0	0		0	0
	állami (államigazgatási feladat)	0	0		0	0
IV.	Összes létszám (1+2)	16	17	17	17	
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	17	17	17	17	
2.	Közfoglalkoztatottak száma	0	0	0	0	0

INTÉZMÉNY

BALATONSZEMESI LATINOVITS ZOLTÁN MŰVELŐDÉSI HÁZ, KÖNYVTÁR ÉS ÉS MÚZEUM

4. melléklet

Sorsz.	BEVÉTELEK -kiemelt előirányzatokként	2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
I.	Működési célú támogatások államházt belülről	1 000 000	0	0	600 000	
	Egyéb működési célú támogatások Áll.házt-n belül	1 000 000	0	0	600 000	100
II.	Felhalmozási célú támogatás Áll.házt-n belül	0	0	0	0	
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	0	0	0	0	
1.	ebből -helyi adók	0	0	0	0	
2.	-átengedett központi adók	0	0	0	0	
3.	-egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	
IV.	Működési bevételek	2 232 989	1 000 000	216 647	1 081 940	108%
V.	Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívül	0	0	0	0	
	Egyéb működési célú támogatások Áll.házt-n kívülről	0	0	0	0	
VI.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívül	0	0	0	0	
VII.	Felhalmozási bevételek (1+2+3)	0	0	0	0	
1.	ebből - tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése					
2.	-részesedések értékesítése					
3.	- egyéb felhalmozási bevételek					
VIII.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	3 232 989	1 000 000	216 647	1 681 940	
IX.	Finanszírozási bevételek	87 461 097	71 000 000	71 783 353	65 245 292	91
IX.1.	Központi,irányítószervi támogatás	84 391 787	68 978 611	68 978 611	62 440 550	91
IX.2.	Előző évi költségvetési maradvány	3 069 310	2 021 389	2 804 742	2 804 742	100
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+...+VII+IX.1.)	90 694 086	72 000 000	72 000 000	66 927 232	93
	ebből-kötelező feladat	90 694 086	72 000 000	72 000 000	66 927 232	93
	önként vállalt feladat					
	állami (államigazgatási feladat)					
Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatokként	Teljesítés Ft	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
I.	Működési költségvetés kiadásai	87 275 283	70 000 000	70 000 000	63 547 845	91
I.1.	Személyi juttatások	25 078 819	33 000 000	37 000 000	35 998 999	97
I.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	3 364 280	7 000 000	5 000 000	4 746 923	95
I.3.	Dologi kiadások	58 715 300	30 000 000	28 000 000	22 801 923	81
I.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		0	
I.5.	Egyéb működési célú kiadások	116 884	0	0	0	
1.	-egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre	116 884	0	0	0	
2.	-egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre		0			
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	614 061	2 000 000	2 000 000	1 681 649	84
II.1.	Beruházások	614 061	2 000 000	2 000 000	1 681 649	84
II.2.	Felújítások	0	0	0	0	
II.3.	Egyéb felhalmozási kiadás	0	0	0	0	
1.	-egyéb felhalm.c.támogatások Áht-n belülre	0	0	0	0	
2.	-egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	0	0	0	0	
III.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	87 889 344	72 000 000	72 000 000	65 229 494	91
	ebből-kötelező feladat	87 889 344	72 000 000	72 000 000	65 229 494	91
	önként vállalt feladat	0	0		0	
	állami (államigazgatási feladat)	0	0		0	
IV.	Összes létszám (1+2)	6	6	6	6	
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	6	6	6	6	
2.	Közfoglalkoztatottak száma	0	0	0	0	

Balatonszemes Községi Önkormányzat 2025. évi tényleges bevételi kormányzati funkcióként

5. melléklet

Megnevezés	Bevételek összesen	020.ozslóp 06/A Úr-lap-009 Önkormányzatok működési célú támogatásai (B11)	021.ozslóp 06/A Úr-lap-045 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	022.ozslóp 06/A Úr-lap-081 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	023.ozslóp 06/A Úr-lap-182 Közhatalmi bevételek (B3)	028.ozslóp 06/A Úr-lap-219 Működési bevételek (B4)	Finanszírozási bevételek	030.ozslóp 06/A Úr-lap-256 Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	031.ozslóp 06/A Úr-lap-282 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalkok jogalkotó és államháztartáson kívüli tevékenysége	1 366 001	0	0	0	15 000	1 361 001			
013210 Állgató tevékenység és statisztikai szolgáltatások	0	0	0	0					
013320 Közművelődés-koncertezés és -működés	0	0	0	0		0			
013330 Áll önkormányzatok vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 036 585	0	0	0		1 036 585			
014090 Kiemelt állam és önkormányzati feladatok	97 634 501	0	0	39 543 165		42 961 100	15 110 236		
018010 Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetésről	565 561 407	0	456 944 469			1 219	102 492 719		3 123 000
018020 Központi költségvetési befizetések	0	0	0						
018030 Áll önkormányzatok finanszírozási műveletek	227 930 580	0	50 000						
041140 Tevékenységek igazgatása	15 966 980	0	9 978 980	5 990 000			227 860 580		
045150 Egyéb szociális szolgálatok	990 195	0	985 258	3 937					
045160 Könyvtár, hídak, alagutak üzemeltetése, üzemeltetése	0	0	0						
047100 Könyvtár	0	0	0						
047110 Könyvtár	0	0	0						
048010 Működési célú támogatások	80 000 000	0	0	80 000 000		53 058			
048020 Településfejlesztési projektek és támogatások	0	0	0						
048010 Közművelődés	0	0	0						
048020 Város, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	52 685 913	0	0		1 209 584	24 839 066		26 124 263	513 000
074031 Csallád és környékbeli egészségügyi gondoskodás	397 606	0	0			397 606			
076062 Település-üzemeltetési feladatok	5	0	0						
081030 Sportlétesítmények, előzőberek működtetése és fenntartása	18 000	0	0			18 000			
081041 Versenysport- és utánpótlás-nevelési tevékenység és támogatása	0	0	0						
081061 Szabadidő park, fürdő és strandszolgáltatás	14 489 131	0	0	0		14 088 131	400 000		
092044 Gyógyfürdő szolgáltatások	0	0	0						
092063 Működési célú támogatások	0	0	0						
092064 Működési célú támogatások	0	0	0						
092064 Működési célú támogatások	0	0	0						
092091 Közművelődés – községi és társadalmi részvétel felállítás	4 577 372	0	0			4 577 372			
092092 Közművelődés – hagyományos községi kulturális, érdeklődési, szociális	3 746 753	0	0			3 746 753			
092094 Közművelődés – kulturális alapú szociális tevékenység	0	0	0						
092094 Közművelődés – kulturális alapú szociális tevékenység	0	0	0						
091110 Oktatási tevékenység, tudás szaktudás felhalmozása	0	0	0						0
091140 Oktatási tevékenység, tudás szaktudás felhalmozása	0	0	0						0
096015 Gyermekéktetés községi intézményben	14 676 831	0	0			14 676 831			
104031 Gyermek balesetvédelem és nemi balesetvédelem	0	0	0			0			
104032 Gyermekbalesetvédelem balesetvédelem, foglalkoztatás, szociális tevékenység	269 410	0	0			269 410			
104037 Intézményi költségvetési tevékenység	0	0	0						
104040 A gyermekek, fiatalok és családok életmódjára, életmódjára, életmódjára	0	0	0			0			
107051 Szociális tevékenység szociális munkában	8 673 790	0	0			8 673 790			
107052 Helyi szociális tevékenység	0	0	0						
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatása	0	0	0						
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatása	419 623 721	0	0		419 623 721				
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatása	0	0	0						
A 34. sor kivételével összesen	1 506 596 839	0	467 957 707	125 537 102	420 848 305	116 709 927	345 483 535	26 524 263	3 636 000
(1.e., +33.+35.e. +4536.)	1 506 596 839	0	467 957 707	125 537 102	420 848 305	116 709 927	345 483 535	26 524 263	3 636 000
Összesen:	1 506 643 784								

[illegible]

Balatonszemes Községi Önkormányzat

A MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK
ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE 2025

7. melléklet

Ft

		2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	310 028 636	325 729 597	450 347 216	467 571 449	104
2.	Egyéb működési célú támogatások Államháztartáson belülről	5 283 255	0	2 500 000	31 524 263	1 261
3.	Közhatalmi bevételek	382 975 032	356 000 000	404 000 000	420 848 305	104
4.	Működési bevételek	78 793 707	150 026 000	86 893 142	119 167 722	137
5.	Áht-n belüli megelőlegezés	9 517 429	0	115 469 694	102 492 719	
6.	Működési célú előző évi maradvány igénybevétele	343 548 712	232 464 645	232 262 390	232 262 390	100
	Működési célú bevételek összesen	1 130 146 771	1 064 220 242	1 291 472 442	1 373 866 848	106
1.	Személyi juttatások	224 144 734	254 000 000	263 433 812	251 532 423	95
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 408 010	39 000 000	37 500 000	33 384 095	89
3.	Dologi kiadások	356 010 851	467 091 819	465 091 819	397 422 769	85
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 125 750	10 500 000	10 500 000	7 561 280	72
5.	Egyéb működési célú támogatások Államháztartáson belültre	143 178 457	157 972 994	272 082 694	270 128 226	99
6.	Egyéb működési célú támogatások Államházt.kívülre	163 709 800	162 113 000	156 151 994	154 057 736	99
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	9 471 552	9 517 429	124 987 123	99 581 725	80
8.	Tartalékok	0	5 000 000	5 000 000	0	
	Működési célú kiadások összesen	933 049 154	1 105 195 242	1 334 747 442	1 213 668 254	91

Balatonszemes Községi Önkormányzat

Felhalmozási jellegű bevételek és kiadások 2025

8. melléklet
Ft

	2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
Felhalmozási célú támogatás Áll.házt-n belül	41 068 060	316 587 500	316 587 500	128 656 165	41
Felhalmozási célú önkorm. tám.	0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú tám. bev. Áll.házt-n belül	41 068 060	316 587 500	316 587 500	128 656 165	41
ebből: EU-s programokhoz kapcsolódó támogatás	0	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívül	75 604 970	213 087 500	213 087 500	513 000	
Felhalmozási bevételek (1+2+3)	3 937	0	0	15 114 173	
ebből - tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése	0	0	0	0	
-részesedések értékesítése	0	0	0	0	
- egyéb felhalmozási bevételek	3 937	0	0	15 114 173	
Felhalmozási célú bevételek összesen:	116 676 967	529 675 000	529 675 000	159 397 511	30

	2024. évi tény adatok	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	
Felhalmozási költségvetés kiadásai	81 612 194	488 700 000	486 400 000	115 791 247	24
Beruházások	55 561 384	308 700 000	306 400 000	106 095 020	35
Felújítások	25 850 810	180 000 000	180 000 000	9 696 227	5
Egyéb felhalmozási kiadás		0	0	0	
-egyéb felhalm.kiadások Áht-n belülr	0	0	0	0	
-felh. célú vtr.tám. kölcsön nyújtás,törl.Áht-n kívülre	0	0	0	0	
-egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre	100 000	0	0	0	
Felhalmozási célú kiadások összesen:	81 512 194	488 700 000	486 400 000	115 791 247	24

Balatonszemes Községi Önkormányzat
2025. évi elszámolási kötelezettséggel működési célra
átadott pénzeszközök

9. melléklet
Ft

Megnevezés	2024. évi tény adatok	2025. eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés Ft	Teljesítés %
Államháztartáson belülre	143 061 573	157 972 994	156 151 994	267 692 026	171
Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulás	8 025 000	5 000 000	3 179 000	2 484 000	78
Balatonszemes-Balatonőszöd-Somogytúr Óvoda Intézményfenntartó Társulás	117 776 194	130 846 434	130 846 434	131 678 072	101
Központi költségvetési szervek	3 481 076				
Magyar Államkincstár Szolidaritási hozzájárulás	13 668 138	19 126 560	19 126 560	132 760 054	694
Kincstári elszámolások, egyéb	111 165	3 000 000	3 000 000	769 900	
<i>MÁK megelőlegezés</i>	<i>9 075 000</i>	<i>9 517 429</i>	<i>115 469 694</i>	<i>99 581 725</i>	<i>86</i>
Államháztartáson kívülre	154 439 800	151 113 000	156 613 000	156 493 936	100
Szemesért Nonprofit Kft.	143 500 000	138 500 000	139 000 000	139 000 000	100
Mozdulj Balaton	142 000				
Civil szervezetek és egyéb szervezetek	8 000 000	7 000 000	12 000 000	12 480 936	104
Dentura Bt - fogorvosi ellátás támogatása	697 800	1 213 000	1 213 000	1 213 000	100
<i>Bursa Őszlőndűj</i>	<i>325 000</i>	<i>600 000</i>	<i>600 000</i>	<i>600 000</i>	<i>100</i>
BJEMOKK	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	100
Balatonboglári Dr. Török Sándor Egészségügyi Központ	0	1 700 000	1 700 000	1 700 000	100
ÖSSZESEN	297 501 373	309 085 994	312 764 994	424 185 962	136

**Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások
Balatonszemes Községi Önkormányzata 2025.**

10. melléklet

ELLÁTÁS MEGNEVEZÉSE	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
	Ft	Ft	%
TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS			
Elhunyt személy eltemettetéséhez	500 000	30 000	6
Nyugdíjasok	5 000 000	4 350 000	
Települési támogatások	300 000	123 280	41
ÖSSZESEN:	5 800 000	4 503 280	78
GYERMEKEKNEK NYÚJTANDÓ TÁMOGATÁS			
Bölcsődéskorú gyermekek támogatása	2 000 000	1 456 000	73
Óvodakezdési támogatás	500 000	259 000	52
Beiskolázási támogatás	2 000 000	1 330 000	67
Szünidei étkeztetés	200 000	13 000	7
ÖSSZESEN:	4 700 000	3 058 000	65
ÖSSZESEN:	10 500 000	7 561 280	72

KIMUTATÁS

Balatonszemes Községi Önkormányzat 2025. évi maradványáról és felhasználásáról

11. melléklet

MEGNEVEZÉS	Ft-ban	Ft-ban	Ft-ban	Ft-ban
		- ebből Hivatal	-ebből Művelődési Ház	-ebből önkormányzat
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 183 395 077	5 442 652	1 681 940	1 176 270 485
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 229 877 776	168 216 407	65 229 494	996 431 875
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (= 01-02)	-46 482 699	-162 773 755	-63 547 554	179 838 610
	0			
03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	559 849 336	164 230 745	65 245 292	330 373 299
04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	324 675 952	0	0	324 675 952
	0			
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	235 173 384	164 230 745	65 245 292	5 697 347
	0			
A) Alaptevékenység maradványa (=I+II.)	188 690 685	1 456 990	1 697 738	185 535 957
05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei				
06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai				
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege				
07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevétele				
08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadása				
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege				
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (= III.+ IV)				
C) Összes maradvány(= A+B)	188 690 685	1 456 990	1 697 738	185 535 957
	0			
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	183 690 685	0	0	180 535 957
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	5 000 000	0	0	5 000 000
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)				
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)				
Maradvány elvonás	0	0	0	

Az Önkormányzat 2025. évi helyi adó bevételei, valamint az átengedett bevételek

12. melléklet

Ft

Adóbevétel megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított ei.	Teljesítés	Teljesítés %
Helyi adó bevételek:				
építményadó	140 000 000	140 000 000	146 526 642	105
telekadó	40 000 000	40 000 000	43 938 842	110
magánszemélyek kommunális adója	4 500 000	4 500 000	4 592 783	102
idegenforgalmi adó tartózkodás után	50 000 000	50 000 000	58 084 507	116
iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	120 000 000	168 000 000	162 864 348	97
bírság, pótlék	1 500 000	1 500 000	4 841 183	323
talajterhelési díj				
Átengedett bevételek:		0		
gépjármű adó 40 %-a	0	0		
termőföld bérbeadása		0		
ÖSSZESEN:	356 000 000	404 000 000	420 848 305	104

Balatonszemes Községi Önkormányzat
2025. évi közvetett támogatások összege

13. melléklet

Ft

Megnevezés	Összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése (1 fő szociális étkező méltányossági alapon ingyenes)	120 000
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
Helyi adóból, gépjármű adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
ebből: Magánszemélyek kommunális adójából nyújtott kedvezmény, mentesség	0
Késedelmi pótlékból nyújtott kedvezmény, mentesség	0
Iparüzési adóból nyújtott kedvezmény, mentesség	0
Gépjármű adóból nyújtott kedvezmény, mentesség	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0
Ö S S Z E S E N	120 000

Balatonszemes Községi Önkormányzat

Adósságot keletkeztető ügyletek és saját bevételek összevetése 2025.

14. melléklet

Ft

Megnevezés	2025.év	2026.év	2027.év	2028.év
Helyi adók	416 007 122	426 000 000	426 000 000	426 000 000
Önk.vagyon és vagyoni értékű jog értékesítéséből származó bevétel	0	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0
Bírság, pótlék, díjbevétel	4 841 183	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Saját bevétel összesen:	420 848 305	427 500 000	427 500 000	427 500 000
Saját bevétel 50%-a	59 583 861	59 583 861	59 583 861	59 583 861
Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség	0	0	0	
Saját bevétel 50%-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége	59 583 861	59 583 861	59 583 861	59 583 861

Balatonszemes Községi Önkormányzat kimutatása a több éves kihatással járó kötelezettségekről és az önkormányzat tulajdonában lévő gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségekről

15. melléklet

Ft

Több éves kihatással járó kötelezettségek						
S.sz.	M e g n e v e z é s	2025	2026	2027	2027 után	Összesen
1.	Hitelek	0	0	0	0	0
2.						0
Hitelek összesen		0	0	0	0	0
1.		0	0	0	0	0
2.	Közüvilágítási lámpatestek bérleti díja	17 292 000	18 501 000	18 501 000	18 501 000	72 795 000
Egyéb kötelezettség összesen		17 292 000	18 501 000	10 342 000	18 501 000	46 135 000
Kötelezettségek összesen		17 292 000	18 501 000	10 342 000	18 501 000	46 135 000

Gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek						
S.sz.	M e g n e v e z é s	2023	2024	2025	2025 után	Összesen
1.						0
2.						0
Hitelek összesen		0	0	0	0	0
1.						0
2.						0
Egyéb kötelezettség összesen		0	0	0	0	0
Kötelezettségek összesen		0	0	0	0	0

Balatonszemes Községi Önkormányzat
2025. évi összevont (konszolidált) mérleg

16. melléklet

- ebből

FI

Megnevezés	Konszolidált összeg- előző időszak	Konszolidálás	Konszolidált összeg- tárgyidőszak	Művelődési Ház						Hivatal				Önkormányzat			
				Előző időszak	Módosítások +/-	Tárgy időszak	Előző időszak	Módosítások +/-	Tárgy időszak	Előző időszak	Módosítások +/-	Tárgy időszak	Előző időszak	Módosítások +/-	Tárgy időszak	Előző időszak	Módosítások +/-
A/I Immateriális javak	704 324	0	315 775										704 324	0	315 775		
A/II Tárgyi eszközök	6 733 811 617	0	6 613 497 078	445 568		584 255							6 733 366 049	0	6 612 912 823		
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	16 024 362	0	16 024 362										16 024 362	0	16 024 362		
A/IV Korcsaszóba, vagyontörlesztés adót eszközök(z)	0	0	0											0	0		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	6 750 540 303	0	6 629 837 215	445 568	0	584 255	0	0	0				6 750 094 735	0	6 629 252 960		
B/I Készletek	0	0	0										0	0	0	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0				0	0	0				0	0	0	0	0
C/II Pénzürekek, eszkek, betétkönyvek	600 750	0	1 053 070	249 165		383 060	62 870		269 165				288 715	0	400 845		
C/III-IV. Forrásszámlák és Devízszámlák	270 157 018	0	222 363 931	1 772 224		1 314 678	380 386		1 119 683				268 004 408	0	219 929 570		
C) PÉNZESZKÖZÖK	270 757 768	0	223 417 001	2 021 389	0	1 697 738	443 256	0	1 388 848				268 293 123	0	220 330 415		
D/I Kölségvetései éven esedékes követelések	40 917 903	0	25 135 004										40 917 903	0	25 135 004		
D/II Kölségvetései évet követően esedékes követelések	53 159 081	0	69 123 908										53 159 081	0	69 123 908		
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 621 310	0	375 406	915 771		0	1 133 812		68 142				571 727	0	307 264		
D) KÖVETELÉSEK	96 698 294	0	94 634 318	915 771		0	1 133 812	0	68 142				94 648 711	0	94 566 176		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZKÖZŐDALLI ELSZÁMOLÁSOK	26 658 550	0	34 496 184	1 120 121		1 456 000	0		0				25 538 429	0	33 040 184		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	7 144 664 795	0	6 982 384 718	4 502 849	0	3 737 993	1 577 068	0	1 456 990				7 138 584 878	0	6 977 189 735		
G/I-III Nenneti vagyon és egyéb eszközök induláskor értéke és változásai	7 228 021 140	0	7 120 936 474	1 953 668	0	1 953 668	339 520	0	339 520				7 225 727 952	0	7 118 643 286		
G/IV Felhalmozott eredmény	-808 547 532	0	-914 838 369	1 224 928		-923 932	-82 002 034		-10 657 400				-727 770 426	0	-903 257 037		
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-175 735 450	0	-101 493 436	-2 148 860		-426 026	-2 503 096		-817 621				-171 083 494	0	-100 249 789		
G) SAJÁT TŐKE	6 317 538 158	0	6 104 604 669	1 029 736		603 710	-10 365 610		-11 135 501				6 326 874 032	0	6 115 136 460		
H/I Kölségvetései éven esedékes kötelezettségek	9 449 649	0	511 991	779 014		0	379 861		0				8 290 774	0	511 991		
H/II Kölségvetései évet követően esedékes kötelezettségek	22 728 874	0	12 428 423	17 641		0	303 962		0				22 407 271	0	12 428 423		
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	41 116 688	0	35 106 906	132 418		0	0		0				40 984 270	0	35 106 906		
H) KÖTELEZETTSÉGEK	73 295 211	0	48 047 320	929 073	0	0	683 823	0	0				71 682 315	0	48 047 320		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	753 831 426		829 732 729	2 544 040		3 134 283	11 258 855		12 592 491				740 028 531	0	814 005 955		
FORRÁSOK ÖSSZESEN	7 144 664 795	0	6 982 384 718	4 502 849	0	3 737 993	1 577 068	0	1 456 990				7 138 584 878	0	6 977 189 735		

Balatonszemes Községi Önkormányzat és intézményeinek összevont eredménykimutatása 2025.év

17. melléklet

Megnevezés	Konszolidált összeg- előző időszak	Konszolidálás	Konszolidált összeg- tárgyidőszak	Művelődési Ház			Hivatal			Önkormányzat			P
				Előző időszak	Módosítások +/-	Tárgy időszak	Előző időszak	Módosítások +/-	Tárgy időszak	Előző időszak	Módosítások +/-	Tárgy időszak	
Közhatalmi eredményszámlái bevételek	338 662 800	0	366 434 402							389 022 788		366 434 402	
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlái bevételei	70 433 764	0	89 165 842				590 000	0	340 000	59 780 465		88 825 842	
Tevékenységek egyéb nettó eredményszámlái bevételei	0	0	873 460	1 912 552		873 460		0		0		0	
Tevékenységek nettó eredményszámlái bevételei	409 096 564	0	456 473 704	1 912 552	0	873 460	590 000	0	340 000	448 803 253	0	455 560 244	
Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0					0					0
Központi működési célú támogatások eredményszámlái bevételei	476 108 222	0	682 038 696	84 391 787		62 440 550	143 106 888		162 653 677	303 955 909		456 944 469	
Egyéb működési célú támogatások eredményszámlái bevételei	8 158 567	0	41 772 743	1 000 000		600 000	8 080 227		5 000 000	1 266 181		36 172 743	
Felhalmozási célú támogatások eredményszámlái bevételei	102 891 634	0	131 704 410				0		0	67 386 666		131 704 410	
Különböző egyéb eredményszámlái bevételek	97 489 287	0	69 960 039	64 118		18	190 500		102 652	39 601 012		69 857 369	
Egyéb eredményszámlái bevételek	684 647 710	0	925 475 888	84 455 905	0	63 040 568	151 377 615	0	167 756 329	412 209 768	0	694 678 991	
Anyagköltség	11 518 496	0	15 210 039	1 389 521		1 331 288	1 035 332		586 975	12 176 248		13 291 776	
Igenlye vett szolgáltatások értéke	235 640 075	0	305 127 783	50 953 623		17 929 007	11 491 485		11 744 468	202 442 974		275 454 308	
Anyagjellegű ráfordítások	247 158 571	0	320 337 822	52 343 144	0	19 260 295	12 526 817	0	12 331 443	214 619 222	0	288 746 084	
Bérlőköltség	150 670 747	0	189 898 735	21 288 813		31 424 939	111 068 972		125 176 492	41 185 978		33 297 304	
Személyi jellegű egyéb kifizetések	54 307 151	0	62 838 753	4 204 418		5 013 976	12 268 197		11 676 160	38 732 040		46 148 617	
Bérfizetések	27 770 143	0	33 603 634	3 419 402		4 818 686	16 758 917		18 559 156	9 808 458		10 225 792	
Személyi jellegű ráfordítások	232 748 041	0	286 341 122	28 912 633	0	41 257 601	140 096 086	0	155 411 808	89 726 476	0	89 671 713	
Értéksökkenési leírás	95 041 011	0	110 572 353	886 850		1 185 446	0		19 291	103 760 795		109 367 616	
Egyéb ráfordítások	612 961 624	0	766 841 274	7 374 559		2 636 714	1 847 810		1 151 408	623 990 350		763 053 152	
TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-94 164 973	0	-102 142 979	-2 148 729		-426 028	-2 503 098		-817 621	-171 083 822		-100 899 330	
Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlái bevételek	259 173	0	680 866	1		2	2		0	328		680 864	
Pénzügyi műveletek eredményszámlái bevételei	259 173	0	680 866	1		2	2		0	328		680 864	
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	56 971	0	31 323	132		0	2		0			31 323	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	56 971	0	31 323	132		0	0		0			31 323	
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	202 202	0	649 543	-131		2	0		0	328		649 541	
SZOKÁSOS EREDMÉNY	-93 962 771	0	-1 243 647	-2 148 860	0	-426 026	-2 503 096		-817 621				
Rendkívüli eredményszámlái bevételek	0	0	0										
Rendkívüli ráfordítások	0	0	0										
RENKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0										
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-93 962 771	0	-101 493 436	-2 148 860	0	-426 026	-2 503 096	0	-817 621	-171 083 494	0	-100 249 789	

Balatonszemes Községi Önkormányzat
A vagyonkimutatás (összevont) tagolása a mérlegfordulónapon
2025. év

18. melléklet

	Összesen	-ebből Művelődési Ház	-ebből Hivatal	-ebből Önkormányzat
ESZKÖZÖK	6 982 384 718	3 737 993	1 456 990	6 977 189 735
A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	6 629 837 215	584 255	0	6 629 252 960
I. Immateriális javak		0	0	315 775
1.1. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak		0	0	315 775
1.2. Forgalomképes immateriális javak		0	0	
II. Tárgyi eszközök	6 612 912 823	584 255	0	6 612 912 823
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	6 573 821 211		0	6 573 821 211
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			0	4 774 834 039
1.2. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			0	1 311 800 684
1.3. Forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			0	487 186 488
2. Gépek, berendezések és felszerelések	23 200 867	584 255	0	22 616 612
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések				
2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	2 266 612			2 266 612
2.3. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	584 255	584 255		
3. Járművek				
3.1. Korlátozottan forgalomképes járművek			0	
3.2. Forgalomképes járművek			0	
4. Tenyésztett állatok (forgalomképes)				
5. Beruházások, felújítások	16 475 000			16 475 000
5.1. Forgalomképtelen eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások				
5.2. Korlátozottan forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások				16 475 000
5.3. Forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások				
6. Beruházásra adott előlegek				
6.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek				
6.2. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek				
6.3. Forgalomképes tárgyi eszközök létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek				
7. Állami készletek, tartalékok				
8. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (forgalomképes)				
III. Befektetett pénzügyi eszközök	16 024 362			16 024 362
1. Egyéb tartós részesedés	16 024 362			16 024 362
1.1. Korlátozottan forgalomképes egyéb tartós részesedés	16 024 362			16 024 362
1.2. Forgalomképes egyéb tartós részesedés	0			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (forgalomképes)				
3. Tartósan adott kölcsön (forgalomképes)				
4. Hosszú lejáratú bankbetétek (forgalomképes)				
5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (forgalomképes)				
6. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (forgalomképes)				
IV. Koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett forgalomképtelen eszközök				
Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott ingatlanok				
Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott tárgyi eszközök				
B) FORGÓESZKÖZÖK	0			0
I. Készletek				
II. Követelések (forgalomképes)				
III. Értékpapírok				
1. Egyéb részesedés (forgalomképes)				
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (forgalomképes)				
IV. Pénzeszközök (forgalomképes)				
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások (forgalomképes)				
C) PÉNZESZKÖZÖK	223 417 001	1 697 738	1 388 848	220 330 415
Forintpénztár	1 053 070	383 060	269 165	400 845
Forintszámlák és Devizaszámlák	222 363 931	1 314 678	1 119 683	219 929 570
D) Követelések	94 634 318	0	68 142	94 566 176
Költségvetési éven esedékes követelések	25 135 004	0		25 135 004
Költségvetési évet követően esedékes követelések	69 123 908	0		69 123 908
Követelés jellegű sajátos elszámolások	375 406	0	68 142	307 264
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	0	1 456 000	0	25 548 309
Előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó				
Fizetendő általános forgalmi adó				
December havi illetmények, munkabérek elszámolása				
Utóvénnyek, bérletek és más hasonló, készpénz helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök				
FORRÁSOK	6 983 149 574	4 502 849	1 456 990	6 977 189 735
G) SAJÁT TŐKE	6 104 604 669	603 710	-11 135 501	6 115 136 460
1. Nemzeti vagyon induláskori értéke	9 558 266 235	1 765 746	230 632	9 556 269 857
2. Nemzeti vagyon változásai	-2 548 921 735			-2 548 921 735
3. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	111 591 974	187 922	108 888	111 295 164
4. Felhalmozott eredmény	-914 838 369	-923 932	-10 657 400	-903 257 037
5. Eszközök érték helyesbítése	0			
6. Mérleg szerinti eredmény	-101 493 436	-426 026	-817 621	-100 249 789
H) KÖTELEZETTSÉGEK	48 958 752	911 432	0	48 047 320
I. Költségvetési éven esedékes kötelezettségek	1 291 005	779 014	0	511 991
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	12 428 423	0	0	12 428 423
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	35 239 324	132 418	0	35 106 906
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	829 732 729	3 134 283	12 592 491	814 005 955
J) HALASZTOTT EREDMÉNYSEZMLÉLETŰ BEVÉTELEK	0			
KÖNYVVITELI MERLEGEN KIVÜLI TETEEK				
KÖNYVVITELI MERLEGEN KIVÜLI ESZKÖZÖK				
"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	308 712 144	7 151 541	2 320 137	299 240 466
használaton kívüli eszközök állománya				
az önkormányzatok tulajdonában lévő, a külön jogszabály alapján a szakmai nyilvántartásokban				
képzőművészeti alkotások				
régészeti leletek				
kép- és hangarchívumok				
gyűjtemények				
egyéb kulturális javak				
KÖNYVVITELI MERLEGEN KIVÜLI FÜGGŐ KÖTELEZETTSÉGEK				
kezeség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos függő kötelezettségek				
váltokezesi függő kötelezettségek				
le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek				
opcións ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek				
nem valódi pénzügyi ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek				

Balatonszemes Községi Önkormányzat
Az önkormányzat adósságának és az általa nyújtott
hitelek állományának kimutatása

19. melléklet

Összevont kimutatás			
Az önkormányzat			
által nyújtott hitelek állománya Ft		adósságának állománya Ft	
1. Tartósan adott kölcsönök:	0	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0
Ebből: lakásépítési kölcsön	0	2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	0
2. Egyéb hosszú lejáratú követelések	0	3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	0
I. Hosszú lejáratú követelések összesen	0	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0
		5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek	0
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre		6. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre		I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	0
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések m.c.átvett pénzeszközre		H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	511 991
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	40 917 903	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	53 159 081	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	
D/III/4 Forgótőke elszámolása		H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	
D/III/5 Vagyongazdálkodásba adott eszközökkel kapcs.visszapótlási követelés elszámolása		Ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések	
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 621 310	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	12 428 423
D) KÖVETELÉSEK	96 698 294	H/III/1 Kapott előlegek	
		H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	
		H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	35 106 906
		H) KÖTELEZETTSÉGEK	48 047 320
Összesen:	96 698 294	Összesen:	48 047 320

Részesedések

20. melléklet

Részvények

Ft

1.	Bahart Rt.	13 000 000
2.	Zöldfok Zrt.	2
3.	Zöldfok Zrt.	60
4.	Zöldfok Zrt.	300
5.	Zöldfok Zrt.	4 000
6.	Zöldfok Zrt.	10 000
7.	DRV Zrt.	10 000
Összesen:		13 024 362

Üzletrész

Megnevezés:	részesedés
Szemesért Nonprofit Kft.	3 000 000
Összesen:	3 000 000

