

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2026. májusi ülésére

Tárgy: Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendelet elfogadása

Előadó: Boros Zsolt Mihály polgármester

Az előterjesztést készítette: Ramotainé Nacsa Ágnes gazdálkodási ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Papdiné Megyeri Csilla jegyző

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendelet-tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A rendelettervezet tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdésében előírt mérlegek és kimutatások számszerű, szöveges kimutatásait a mellékletekben, illetve a rendelet szöveges indoklásában.

Bevételek alakulása

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzat működési kiadásaihoz, mely összeg 39.870.962 Ft-ban realizálódott.

A támogatás meghatározása a kötelező feladatok ellátására az éves költségvetési törvényben meghatározottak alapján történik. Az önkormányzat működésének általános támogatását havi ütemezésben kapja meg, nettó finanszírozás formájában.

Az önkormányzat működési bevételei az államháztartás központi költségvetéséből származó kötelező feladatok ellátására kapott finanszírozáson túl közhatalmi bevételekből, működési célú átvett pénzeszközökből, egyéb működési bevételekből áll.

Felhalmozási bevételek a megnyert pályázati projektek bevételei.

A finanszírozási bevételek közé tartozik az előző évi költségvetési maradvány és az államháztartási megelőlegezés.

A 2024. évi költségvetési maradvány összege 32.008.192 Ft, mely a 2024. évi zárszámadási rendelettel kerül elfogadásra. A 2025. évi költségvetésben ez az összeg került betervezésre.

A részletes kimutatás a rendelet 2. és 3. számú mellékleteiben, illetve a szöveges, kiegészítő mellékletben tekinthető meg.

Kiadások alakulása

A kiadási oldalon a személyi juttatások összege 33.935 E Ft-ban, a hozzá tartozó munkaadókat terhelő járulékokkal 4.429 E Ft-ban teljesült.

A dologi kiadások teljesítése 31.633 ezer Ft volt, amely tartalmazza a pályázati kiadások működési kiadásait is.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között az önkormányzat szociális rendeletében megállapított juttatások kifizetései szerepel.

Az egyéb működési célú kiadások között a társulásoknak és a közös önkormányzati hivatal részére átadott pénzeszközök szerepelnek.

A beruházásokra és felújításokra 2025-ben 19.264.210 Ft-ot költöttünk, ez az összeg tartalmazza a pályázat forrásból megvalósított beruházásokat. A Magyar Falu programból a Dózsa Gy. u. járdafelújítása valósult meg, valamint a irodai eszközök beszerzése kezdődött meg.. KEHOP-2.2.2 pályázati támogatásból folytatódott a szennyvízelvezető rendszerének kialakítása. 2025. évben beszerzésre került tárgyi eszközök értéke 182 e Ft.

A fejlesztési célú pénzeszköz átadás az el nem költött pályázati összegek visszautalását tartalmazza.

A finanszírozási kiadások a 2024. évben kiutalt államháztartáson belüli megelőlegezéseket és a korábbi években felvett hitel törlesztő részleteit tartalmazzák.

A kiadások részletes kimutatása a rendelet 4. számú mellékletében, illetve a szöveges, kiegészítő mellékletben tekinthető meg.

HATÁROZATI JAVASLAT

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, illetve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-ának rendelkezése alapján a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben az önkormányzat gazdálkodása vonatkozásában meghatározott feladatok ellátása érdekében az alábbiak szerint fogadja el az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadást.

A képviselő-testület a többször módosított 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendeletével megállapított 2025. évi költségvetésének végrehajtását

141.873.271 Ft bevétellel

100.044.366 Ft kiadással

41.828.905 Ft költségvetési maradvánnyal jóváhagyja

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendeletében

- a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege szerinti bontásban az 1. melléklet,
- bevételeit a 2. melléklet,
- a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2025. évi támogatása jogcímenként a 3. melléklet,
- a kiadásokat kiemelt előirányzatokként a 4. melléklet,
- az ellátottak pénzbeli juttatásait jogcímenként az 5. melléklet,
- az egyéb működési célú kiadásokat jogcímenként a 6. melléklet,
- a tartalékok kimutatásának teljesítését a 7. melléklet,
- engedélyezett létszámkeretet a 8. melléklet
- az önkormányzat mérlegét a 9. melléklet,
- európai uniós forrásból finanszírozott projektek kimutatását a 10. melléklet,
- vagyonskimutatását a 11. melléklet,
- részesedések adatait a 12. melléklet,
- maradvány kimutatást a 13. sz. melléklet tartalmazza.

Határidő: 2026. május 31.

Felelős: Papdiné Megyeri Csilla jegyző

Határozatról értesítést kap:

1. Boros Zsolt Mihály polgármester, Helyben
2. Papdiné Megyeri Csilla jegyző, 6755 Kübekháza, Petőfi tér 2.
3. pénzügy, helyben
4. Irattár

Klárafalva, 2026. május 11.




Boros Zsolt Mihály
polgármester

Klárafalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2026. (V. 20.) önkormányzati rendelete

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadásáról

[1] Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadásáról szóló rendelet megalkotásának célja, hogy bemutassa az adott időszakra vonatkozóan az önkormányzat gazdálkodásának eredményességét és pénzügyi helyzetét. Összességében átlátható és hiteles képet nyújtson az önkormányzat gazdálkodásáról, támogatva a pénzügyi felelősségvállalást és a gazdaságos működést.

[2] Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) g) és f) pontjában kapott felhatalmazás, illetve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-nak rendelkezése alapján a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben az önkormányzat gazdálkodása vonatkozásában meghatározott feladatok ellátása érdekében az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A képviselő-testület a többször módosított 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendeletével megállapított 2025. évi költségvetésének végrehajtását **141.873.271 Ft bevétellel, 100.044.366 Ft kiadással, 41.828.905 Ft költségvetési maradvánnyal jóváhagyja.**

(2) Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi zárszámadási rendeletében

- a) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege szerinti bontásban az 1. melléklet,
- b) bevételeit a 2. melléklet,
- c) a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2025. évi támogatása jogcímenként a 3. melléklet,
- d) a kiadásokat kiemelt előirányzatokként a 4. melléklet,
- e) az ellátottak pénzbeli juttatásait jogcímenként az 5. melléklet,
- f) az egyéb működési célú kiadásokat jogcímenként a 6. melléklet,
- g) a tartalékok kimutatásának teljesítését a 7. melléklet,
- h) engedélyezett létszámkeretet a 8. melléklet
- i) az önkormányzat mérlegét a 9. melléklet,
- j) európai uniós forrásból finanszírozott projektek kimutatását a 10. melléklet,
- k) vagyonkimutatását a 11. melléklet,
- l) részesedések adatait a 12. melléklet,
- m) maradvány kimutatást a 13. melléklet tartalmazza.

2. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet.

3. §

Ez a rendelet 2026. május 21-én lép hatályba.

Boros Zsolt Mihály sk.
polgármester

Papdiné Megyeri Csilla sk.
jegyző

Kláralfalva Községi Önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Működési célú költségvetési bevételi és kiadási előirányzatok																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

FŐÖSSZ EGE:										FŐÖ SSZE GE:								
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Kláralfalva Községi Önkormányzat 2025. évi bevételei

				adatok Ft-ban
A) MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		2025. évi eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
I.1. Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130) (kötelező feladat)			1 200 000	1 178 659
I.1.1. Működési bevételek (B4)			1 200 000	1 178 659
I.2. Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás (013350)		7 852 000	7 933 000	5 748 553
I.2.1. Működési bevételek (B4)		7 852 000	7 852 000	5 667 553
I.2.2. Közhatalmi bevételek (B3)			81 000	81 000
I.3. Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel (018010)		37 702 594	42 959 060	42 959 060
I.3.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11)		25 334 850	27 226 699	27 226 699
I.3.2. Szociális ágazati pótlék támogatás (B16)		875 896	908 522	908 522
I.3.3. Bértámogatás (B11)		7 391 848	11 735 741	11 735 741
I.3.4. Egyéb támogatások (B16)		4 100 000	0	
I.3.5. Működési célú kv-i támogatások és kiegészítő támogatások (B115)			3 088 098	3 088 098
I.4. Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)		0	1 163 185	1 163 185
I.4.1. Működési célú támogatások (B16)			1 163 185	1 163 185
I.5. Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233)		1 850 000	1 850 000	1 838 796
I.5.1. Működési célú támogatások (B16)		1 850 000	1 850 000	1 838 796
I.6. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)			11 000	10 308
I.6.1. Egyéb működési bevételek (B4)			11 000	10 308
I.7. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elvezetés (052020)		705 000	705 000	704 850
I.7.1. működési bevételek (B4)		705 000	705 000	704 850
I.8. Komplex környezetvédelmi programok (056010)			1 767 000	1 766 960
I.8.1. Működési célú támogatások (B16)			1 767 000	1 766 960
I.9. Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020)				
I.10. Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása (063080)		1 086 000	318 000	317 506
I.10.1. Egyéb működési bevételek (B4)		318 000	318 000	317 506
I.10.2. Működési célú támogatások (B16)		768 000	0	0
I.11. Közvilágítás (064010) (kötelező feladat)				
I.12. Zöldterület kezelés (066010)				5
I.12.1. Működési bevételek (B4)				5
I.13. Város- és községgazdálkodás (066020)			23 000	22 230
I.13.1. Működési bevételek (B4)			23 000	22 230
I.14. Házi orvosi alapellátás (072111)			263 000	262 299
I.14.1. Működési bevételek (B4)			263 000	262 299
I.15. Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)			335 000	310 001

I.15.1	Működési célú pénzeszköz átvétel (Helyi humán fejlesztés TOP_PLUSZ-3.1.3 (B16))			300 000	300 000
I.15.2	Egyéb működési bevétel (B4)			35 000	10 001
I.16	Falugondnoki szolgálat (107055)				479
I.16.1	Működési bevételek (B4)				479
I.17.	Közhatalmi bevételek (B3) (900020)	21 100 000	31 729 000		31 712 615
I.17.1.	Magánszemélyek kommunális adója	3 800 000	3 800 000		3 681 974
I.17.2.	Helyi iparüzési adó	17 200 000	27 679 000		27 678 199
I.17.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000	250 000		352 442
I.18.	Szabadidősport-tevékenység támogatása (081045)				1 283
I.18.1	Működési bevételek (B4)				1 283
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		70 295 594	90 256 245		87 996 789
B) FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			22 229 832	20 689 839
II.1.	KEHOP-2.2.2-15-2021-00161 Ferencszállás és Klárafalva telepöl. szennyvízelvez. (056010)	7 888 000	6 121 000		4 581 007
II.2.	Helyi humán fejlesztés TOP_PLUSZ-3.1.3		1 117 600		1 117 600
II.3	Útfelújítás VJP		10 092 015		10 092 015
II.4	Irodai eszközök beszerzése MFP		4 899 217		4 899 217
FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		7 888 000	22 229 832		20 689 839
C) FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					
III.	Finanszírozási bevételek (B8)				
III.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) (018030)	28 000 000	32 008 192		32 008 192
III.2.	Hitel felvétele összesen: (B811) (900060)	0	0		
III.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés (B8141) (018010)	0	1 178 451		1 178 451
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		28 000 000	33 186 643		33 186 643
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):		106 183 594	145 672 720		141 873 271
		2025. évi eredeti ei.	módosított ei.		teljesítés
	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 320 594	48 039 245		48 028 001
	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 888 000	22 229 832		20 689 839
	B3. Közhatalmi bevételek	21 100 000	31 810 000		31 793 615
	B4. Működési bevételek	8 875 000	10 407 000		8 175 173
	B5. Felhalmozási bevételek	0	0		0
	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0
	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0		0
	B8. Finanszírozási bevételek	28 000 000	33 186 643		33 186 643
	ÖSSZESEN	106 183 594	145 672 720		141 873 271

Klárafalva Községi Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak 2025. évi támogatása jogcímenként

				adatok forintban
		2025. évi eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 396 200	1 396 200	1 396 200
1.1.1.3.1.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 546 000	2 546 000	2 546 000
1.1.1.3.2.	Közvilágítás kiegészítő támogatás	1 670 000	3 150 000	3 150 000
1.1.1.4.	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000	100 000
1.1.1.5.	Közüutak fenntartásának támogatása	1 903 650	1 903 650	1 903 650
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	6 600 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	25 500	25 500	25 500
1.1.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása beszámítás és kiegészítés után	14 241 350	15 721 350	15 721 350
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	2 480 000	2 480 000	2 480 000
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás	6 343 500	6 343 500	6 343 500
1.3.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 823 500	8 823 500	8 823 500
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 681 849	2 681 849
	ÖSSZESEN:	25 334 850	27 226 699	27 226 699

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi kiadásai

								adatok Ft-ban
A)	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					2025. évi eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
I.	Működési célú költségvetési kiadások							
I.1.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége (011130) (kötelező feladat)					30 210 000	44 557 075	30 585 174
I.1.1.	Személyi juttatások (K1)					21 380 000	22 330 000	21 800 817
I.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					2 800 000	2 975 000	2 972 277
I.1.3.	Dologi kiadások (K3)					6 030 000	6 948 000	5 812 080
I.1.4.	Tartalékok (K513) (általános tartalék)						12 304 075	0
I.2.	Közzetmető-fenntartás és működtetés (013320) (kötelező feladat)					230 000	300 000	208 980
I.2.1.	Dologi kiadások (K3)					230 000	300 000	208 980
I.3.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok (013350)					7 050 000	7 050 000	5 551 220
I.3.1.	Dologi kiadások (K3)					7 050 000	7 050 000	5 551 220
I.4.	Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel (018010)					100 000	46 000	0
I.4.1.	Dologi kiadások (K3)					0	0	0
I.4.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)					46 000	46 000	0
I.4.3.	Egyéb működési célú kiadások (K5) (018020)					54 000	0	0
I.5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)					6 999 000	7 243 000	6 953 236
I.5.1.	Egyéb működési célú kiadások (K5)					6 999 000	7 243 000	6 953 236
I.6.	Bűnmegelőzés (031060)							
I.7.	Közfoglalkoztatás - Hosszabb időtartamú (041233) (kötelező feladat)					2 215 000	2 260 000	2 071 432
I.7.1.	Személyi juttatások (K1)					1 900 000	1 900 000	1 726 569
I.7.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					125 000	125 000	113 169
I.7.3.	Dologi kiadások (K3)					190 000	235 000	231 694
I.8.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160) (kötelező feladat)					635 000	635 000	79 652
I.8.1.	Dologi kiadások (K3)					635 000	635 000	79 652
I.9.	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése (052080) (kötelező feladat)					3 440 000	3 540 000	148 307
I.9.1.	Dologi kiadások (K3)					80 000	180 000	148 307
I.9.2.	Egyéb működési célú kiadások (K5)					3 360 000	3 360 000	0
I.10.	Komplex környezetvédelmi programok (056010) KEHOP-2.2.2					1 980 000	1 980 000	1 846 247
I.10.1.	Dologi kiadások (K3)					1 980 000	1 980 000	1 846 247
I.11.	Településfejlesztési projektek (062020)					35 000	149 000	6 000
I.11.1.	Személyi juttatások (K1)						90 000	0
I.11.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						11 000	0
I.11.3.	Dologi kiadások (K3)					35 000	48 000	6 000
I.12.	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése (063080) (kötelező feladat)					1 315 000	1 331 000	983 284
I.12.1.	Dologi kiadások (K3)					1 315 000	1 331 000	983 284
I.13.	Közüvilágítás (064010) (kötelező feladat)					5 000 000	6 680 000	6 335 832

I.13.1	Dologi kiadások (K3)					5 000 000	6 680 000	6 335 832
I.14.	Zöldterület-kezelés (066010) (kötelező feladat)					720 000	1 480 000	676 550
I.14.3.	Dologi kiadások (K3)					720 000	1 480 000	676 550
I.15.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (066020)					7 122 000	7 772 000	7 046 558
I.15.1.	Személyi juttatások (K1)					4 400 000	4 400 000	4 036 800
I.15.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					572 000	572 000	524 784
I.15.3.	Dologi kiadások (K3)					2 150 000	2 800 000	2 484 974
I.16.	Háziorvosi alapellátás (072111) (kötelező feladat)					785 000	1 045 000	743 564
I.16.1.	Dologi kiadások (K3)					785 000	1 045 000	743 564
I.17.	Szabadidősport tevékenység (081045)					64 000	64 000	10 331
I.17.1.	Dologi kiadások (K3)					64 000	64 000	10 331
I.18.	Könyvtári szolgáltatások (082044) kötelező feladat					127 000	127 000	52 605
I.18.1.	Dologi kiadások (K3)					127 000	127 000	52 605
I.19.	Közművelődés (Faluház) (082092) (082094)(kötelező feladat)					6 962 000	7 262 000	3 820 901
I.19.1.	Személyi juttatások (K1)					2 400 000	2 400 000	1 133 193
I.19.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					312 000	312 000	147 574
I.19.3.	Dologi kiadások (K3)					4 250 000	4 250 000	2 240 160
I.19.4.	Dologi kiadások TOP_PLUSZ-3.1.3 (K3)						300 000	299 974
I.20.	Civil szervezetek működési támogatása (084031)					300 000	300 000	0
I.20.1.	Egyéb működési kiadások (K5)					300 000	300 000	
I.21.	Falugondnoki szolgálat (107055)					8 479 000	8 979 000	7 987 876
I.21.1.	Személyi juttatások (K1)					5 300 000	5 300 000	5 237 900
I.21.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)					689 000	689 000	671 684
I.21.3.	Dologi kiadások (K3)					2 460 000	2 960 000	2 048 292
I.21.4.	Egyéb működési kiadások (K5)					30 000	30 000	30 000
I.22.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások (107060)					3 048 000	5 315 000	4 725 813
I.22.1.	Dologi kiadások (K3)					828 000	2 213 000	1 872 959
I.22.2.	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai (K4)					2 220 000	3 102 000	2 852 854
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						86 816 000	108 115 075	79 833 562
B) FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						2025. évi eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
II.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							
II.1.	Beruházások (K6)					8 540 000	14 744 600	8 957 593
II.1.1.	Tárgyi eszköz beszerzés (013350)					1 140 000	1 182 000	181 659
II.1.2.	KEHOP-2.2.2-15-2021-00161 Ferencszállás és Klárafalva szennyvízelvezetése (056010)					7 400 000	7 400 000	6 544 290
II.1.3.	Sátor, sörpad beszerzés TOP_PLUSZ-3.1.3 (082092)						1 117 600	0
II.1.4.	Irodai eszközök beszerzése MFP (062020)						5 045 000	2 231 644

II.2.	Felújítások (K7)					9 881 000	20 686 000	10 305 017
II.2.1.	Járda felújítás (013350)					3 000 000	3 000 000	2 933 677
II.2.2.	Havaria felújítás ivóvíz rendszer (063080)					381 000	762 000	614 286
II.2.3.	Járda felújítás (MFP) (062020)					6 500 000	6 498 000	6 424 600
II.2.4.	Útfelújítás (VJP) (013350)						10 093 000	0
II.2.5.	Szűnyogháló felszerelés (013350)						79 000	78 454
II.2.6.	Útfelújítás tervezés (013350)						254 000	254 000
III.1.	Felhalmozás célú támogatások (K84)						2 000	1 600
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						18 421 000	35 432 600	19 264 210
C) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						2025. évi eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
III.	Működési célú finanszírozási kiadások (K9)					946 594	2 125 045	946 594
III.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					946 594	2 125 045	946 594
III.2.	Hosszú lejáratú hitel törlesztőrészelete							
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:						946 594	2 125 045	946 594
KIADÁSOK ÖSSZESEN (MŰKÖDÉSI + FELHALMOZÁSI+FINANSZÍROZÁSI):						106 183 594	145 672 720	100 044 366
Kiadási előirányzatok összesen:						2025. évi eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Személyi juttatások (K1)						35 380 000	36 420 000	33 935 279
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)						4 498 000	4 684 000	4 429 488
Dologi kiadások (K3)						33 929 000	40 626 000	31 632 705
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)						2 220 000	3 102 000	2 852 854
Egyéb működési célú kiadások (K5)						10 789 000	23 283 075	6 983 236
Beruházások (K6)						8 540 000	14 744 600	8 957 593
Felújítások (K7)						9 881 000	20 686 000	10 305 017
Fejlesztési célú pénzeszköztátadás (K84)							2 000	1 600
Finanszírozási kiadások (K9)						946 594	2 125 045	946 594
Kiadási előirányzat összesen:						106 183 594	145 672 720	100 044 366

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi ellátottak pénzbeli juttatásai kiadási jogcímenként

				adatok Ft-ban
Sorszám	Jogcímek megnevezése kormányzati funkcióval	2025. évi eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
1.	Települési támogatás - lakásfenntartási támogatás (107060)	220 000	220 000	174000
2.	Települési támogatás - rendkívüli támogatás (107060)	1 200 000	1 800 000	1690000
6.	Települési támogatás - köztemetés (107060)	200 000	436 000	342854
7.	Települési támogatás -beiskolázási támogatás (107060)	600 000	646 000	646000
	Összesen:	2 220 000	3 102 000	2 852 854

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi egyéb működési célú kiadások jogcímenként

Sorszám	Jogcímek	2025. évi eredeti ei.	módosított ei.	adatok Ft-ban teljesítés
1.	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5)	46 000	46 000	0
2.	Fel nem használt támogatás visszautalása (K5)	0	0	0
3.	Víziközmű átadás (K5)	3 360 000	3 360 000	0
4.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K5)	7 029 000	7 273 000	6 683 236
4.1	Kübekháza Községi Önkormányzat	3 360 000	3 360 000	3 334 876
4.2	Makói Kistérség Többcélú Társulása	200 000	380 000	296 589
4.3	Dél-Alföldi Térségi Hulladékgazd-i Társulás	35 000	35 000	38 180
4.4	Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulása	3 354 000	3 418 000	2 933 591
4.5	Falugondnokok Szövetsége	30 000	30 000	30 000
4.6	Emberi Erőforrás Minisztérium Bursa Hungarica	50 000	50 000	50 000
5.	Egyéb működési célú támogatások civil szervezetek, egyház részére (K5)	300 000	300 000	300 000
6.	Szolidaritási hozzájárulás (K5)	54 000	0	0
	Összesen:	10 789 000	10 979 000	6 983 236

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi tartalékok előirányzata

				adatok Ft-ban
Sorszám	Jogcímek	2025. évi eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
1.	Tartalékok (K513)	-	12 304 075	0
1.1.	Tartalék (általános)	-	12 304 075	0
Összesen:		-	12 304 075	0

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi engedélyezett létszámkerete

	Megnevezés	2025. évi eredeti ei.
1.	Közalkalmazott, munka törvénykönyve alá tartozó	4,00
2.	Választott képviselő	5,00
	ebből: főállású polgármester	1,00
	ebből: társadalmi megbízatású alpolgármester	1,00
3.	Közfoglalkoztatott	1,00
	Összesen:	10,00

Klárafalva Községi Önkormányzat 2025. évi mérlege

				adatok ezer Ft-ban
Mérleg 2025. december 31.				
Megnevezés		Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0,000	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	0,000	0	0,000
03	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0,000	0	0,000
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0,000	0	0,000
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	599 452,218	0	588 920,565
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	14 542,283	0	11 283,679
07	A/II/3 Tenyésztések	0,000	0	0,000
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	26 584,682	0	33 328,972
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0,000	0	0,000
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	640 579,183	0	633 533,216
11	A/III/1 Tartós részesedések	258,000	0	258,000
12	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	46,000	0	46,000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	0,000	0	0,000
14	A/III/1e - ebből: egyéb részesedések	212,000	0	212,000
15	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0,000	0	0,000
16	A/III/2a - ebből: államkötvények	0,000	0	0,000
17	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0,000	0	0,000
18	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0,000	0	0,000
19	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	258,000	0	258,000
20	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0,000	0	0,000
21	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0,000	0	0,000
22	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0,000	0	0,000
23	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	640 837,183	0	633 791,216
24	B/I/1 Vásárolt készletek	1 790,000	0	0,000
25	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0,000	0	0,000
26	B/I/3 Egyéb készletek	0,000	0	0,000
27	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0,000	0	0,000
28	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0,000	0	0,000
29	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	1 790,000	0	0,000
30	B/II/1 Nem tartós részesedések	0,000	0	0,000
31	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0,000	0	0,000
32	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0,000	0	0,000
33	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0,000	0	0,000
34	B/II/2c - ebből: államkötvények	0,000	0	0,000
35	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0,000	0	0,000
36	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0,000	0	0,000
37	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0,000	0	0,000
38	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	1 790,000	0	0,000
39	C/III/1 Forintpénztár	433,510	0	800,505
40	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	433,510	0	800,505
41	C/III/1 Kincstárakon kívüli forintszámlák	33 111,763	0	38 327,047
	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0,002		2 897,263
42	C/III Forintszámlák	33 111,765	0	41 224,310
43	C/IV Devizaszámlák	0,000	0	0,000
44	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)	33 545,275	0	42 024,815

45	D/1/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0,000	0	0,000
46	D/1/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0,000	0	0,000
47	D/1/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0,000	0	0,000
48	D/1/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0,000	0	0,000
49	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	1 141,800	0	778,995
50	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	1 226,312	0	2 288,576
51	D/1/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0,000	0	0,000
52	D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0,000	0	0,000
53	D/1/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0,000	0	0,000
54	D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0,000	0	0,000
55	D/1/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0,000	0	0,000
56	D/1/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0,000	0	0,000
57	D/1/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0,000	0	0,000
58	D/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)	2 368,112	0	3 067,571
59	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0,000	0	0,000
60	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0,000	0	0,000
61	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0,000	0	0,000
62	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államh.belülről	0,000	0	0,000
63	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	12 203,652	0	11 887,919
64	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0,000	0	0,000
65	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0,000	0	0,000
66	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0,000	0	0,000
67	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0,000	0	0,000
68	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0,000	0	0,000
69	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államh. kívülről	0,000	0	0,000
70	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0,000	0	0,000
71	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0,000	0	0,000
72	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (D/II/1+...+D/II/8)	12 203,652	0	11 887,919
73	D/III/1 Adott előlegek	2 038,543	0	1 713,169
74	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0,000	0	0,000
75	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek	1 963,283	0	1 406,469
76	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	75,260	0	75,260
77	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0,000	0	200,000
78	D/III/1f - ebből: egyéb adott előlegek	0,000	0	0,000
79	D/III/2 Továbbadasi célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0,000	0	0,000
80	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0,000	0	0,000
81	D/III/4 Forgótőke elszámolása	32,000	0	32,000
82	D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0,000	0	0,000
83	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0,000	0	0,000
84	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0,000	0	0,000
85	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 070,543	0	1 745,169
86	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	16 642,307	0	16 700,659
87	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	219,465	0	94,682
88	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0,000	0	0,000
89	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0,000		0,000
90	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	219,465	0	94,682
91	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-576,443	0	-548,785

92	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-576,443	0	-548,785
93	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0,000	0	0,000
94	E/III December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0,000	0	0,000
95	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	-356,978	0	-454,103
96	F/1 Eredményzempléltű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0,000	0	0,000
97	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	397,609	0	469,362
98	F/3 Halasztott ráfordítások	0,000	0	0,000
99	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	397,609	0	469,362
100	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	692 855,396	0,000	692 531,949
FORRÁSOK				
101	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	544 088,013	0	544 088,013
102	G/II Nemzeti vagyon változásai	-99 894,662		-99 894,662
103	G/III/3 Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 944,208	0	5 944,208
104	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai G/III/1+G/III/2+G/III/3)	5 944,208	0	5 944,208
105	G/IV Felhalmozott eredmény	-105 662,514	0	-118 321,112
106	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0,000	0	0,000
107	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-12 658,598	0	-7 197,626
108	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	331 816,447	0	324 618,821
109	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0,000	0	56,667
110	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0,000	0	0,000
111	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	507,055	0	2 001,932
112	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0,000	0	0,000
113	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0,000	0	0,000
114	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0,000	0	0,000
115	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0,000	0	0,000
116	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0,000	0	0,000
117	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0,000	0	0,000
118	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0,000	0	0,000
119	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0,000	0	0,000
120	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0,000	0	0,000
121	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0,000	0	0,000
122	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0,000	0	0,000
123	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0,000	0	0,000
124	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0,000	0	0,000
125	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0,000	0	0,000
126	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0,000	0	0,000
127	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0,000	0	0,000
128	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9)	507,055	0	2 058,599
129	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0,000	0	0,000
130	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0,000	0	0,000
131	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0,000	0	0,000
132	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0,000	0	0,000
133	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0,000	0	0,000
134	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0,000	0	0,000
135	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0,000	0	0,000
136	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0,000	0	0,000
137	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0,000	0	0,000
138	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0,000	0	0,000

139	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	946,594	0	1 178,451
140	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	946,594	0	1 178,451
141	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0,000	0	0,000
142	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0,000	0	0,000
143	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0,000	0	0,000
144	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0,000	0	0,000
145	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0,000	0	0,000
146	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0,000	0	0,000
147	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0,000	0	0,000
148	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) (138=119+...+123+125+...+127+129)	946,594	0	1 178,451
149	H/III/1 Kapott előlegek	3 207,626	0	1 541,079
150	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0,000	0	0,000
151	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0,000	0	0,000
152	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0,000	0	0,000
153	H/III/5 Vagyongkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0,000	0	0,000
154	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0,000	0	0,000
155	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0,000	0	0,000
156	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedzetekezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	400,000		400,000
157	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 607,626	0	1 941,079
158	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	5 061,275	0	5 178,129
159	I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0,000	0	0,000
160	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0,000	0	0,000
161	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 227,115	0	4 195,098
162	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	351 750,559	0	358 539,901
163	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	355 977,674	0	362 734,999
164	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	692 855,396	0,000	692 531,949

Európai Unió projekt kimutatása (Ft)

				adatok ft-ban
Projekt száma, neve	Támogatás összesen	Előző évek megvalósult beruházás + önerő	Tárgyévi tervezett beruházás támogatásból	2025. évben megvalósult
KEHOP-2.2.2 Ferencszállás és Klárafalva települések szennyvízelvezetése	40 785 230	31 487 869	9 297 361	8 390 537
TOP_PLUSZ-3.1.3-23-CS1-2024-00005 Helyi humán fejlesztés a Kübekházi Közös Önkormányzati Hivatal településein	7 663 550	0	1 417 600	299 974

Kláralfalva Községi Önkormányzat vagyonkimutatás 2025. december 31.

	ESZKÖZÖK	Előző évi állományi érték (e Ft)	Tárgyévi állományi érték (e Ft)
1.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	640 837,183	633 791,216
2.	I. Immateriális javak összesen	0,000	0,000
3.	II. Tárgyi eszközök összesen	640 579,183	633 533,216
4.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	599 452,218	588 920,565
5.	2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	14 542,283	11 283,679
6.	4. Tenyészállatok	0,000	0,000
7.	5. Beruházások, felújítások	26 584,682	33 328,972
8.	6. Beruházásra adott előlegek	0,000	0,000
9.	7. Állami készletek, tartalékok	0,000	0,000
10.	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0,000	0,000
11.	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	258,000	258,000
12.	1. Tartós részesedések	258,000	258,000
13.	Ebből - tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	46,000	46,000
14.	Ebből - tartós részesedések társulásban	0,000	0,000
15.	Ebből - egyéb tartós részesedések	212,000	212,000
16.	Ebből:		
17.	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0,000	0,000
18.	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0,000	0,000
19.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0,000	0,000
20.	1. Koncesszióba, vagyon kezelésbe adott eszközök		
21.	2. Koncesszióba, vagyon kezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0,000	0,000
22.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	1 790,000	0,000
23.	I. Készletek	1 790,000	0,000
24.	II.Értékpapírok	0,000	0,000
25.	C) PÉNZESZKÖZÖK	33 545,275	42 024,815
26.	I. Lekötött bankbetétek	0,000	
27.	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	433,510	800,505
28.	III. Forintszámlák	33 111,765	41 224,310
29.	IV. Devizaszámlák	0,000	0,000
30.	D) KÖVETELÉSEK	16 642,307	16 700,659
31.	I. Költségvetési évben esedékes követelések	2 368,112	3 067,571
32.	II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	12 203,652	11 887,919
33.	III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 070,543	1 745,169
34.	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	-356,978	-454,103
35.	I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	219,465	94,682
36.	II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-576,443	-548,785
37.	III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0,000	
38.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	397,609	469,362
39.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	692 855,396	692 531,949
	FORRÁSOK	Előző évi állományi érték (e Ft)	Tárgyévi állományi érték (e Ft)
40.	G) SAJÁT TŐKE	331 816,447	324 618,821
41.	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	544 088,013	544 088,013
42.	II. Nemzeti vagyon változásai	-99 894,662	-99 894,662
43.	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 944,208	5 944,208
44.	IV. Felhalmozott eredmény	-105 662,514	-118 321,112
45.	V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0,000	0,000
46.	VI. Mérleg szerinti eredmény	-12 658,598	-7 197,626
47.	H) KÖTELEZETTSÉGEK	5 061,275	5 178,129
48.	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	507,055	2 058,599

49.	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	946,594	1 178,451
50.	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	3 607,626	1 941,079
51.	I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0,000	0,000
52.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	355 977,674	362 734,999
53.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	692 855,396	692 531,949

Klárafalva Községi Önkormányzat részesedéseinek alakulása 2025. évben

Részesedések, kötelezettségek alakulása (ezer Ft) 2025. december 31.				
Megnevezés		Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
	A/III/1 Tartós részesedések	258	0	258
	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	46	0	46
	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	0
	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	212	0	212
	Csongrád Megyei Településtisztasági Kft.	100	0	100
	Alföldvíz Zrt.	46	0	46
	Szegedi Hulladékgazdálkodási Nonprofit Kft	100	0	100
	Sváb Falu Építőipari és Szolgáltató Szociális Szövetkezet	6	0	6
	Artisan Tles Kerámiakészítő Szociális Szövetkezet	6	0	6
	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	258	0	258
	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
	Részesedések összesen (ezer Ft)	258	0	258

Pénzmaradvány kimutatása 2025. 12. 31. (Ft-ban)

Megnevezés	Összeg
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	108 686 628
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	99 097 772
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	9 588 856
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	33 186 643
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	946 594
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	32 240 049
Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	41 828 905
Összes maradvány	41 828 905
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradványa	19 963 235
Alaptevékenység szabad maradványa	21 865 670

Végső előterjesztői indokolás

Klárafalva Községi Önkormányzat eredeti költségvetési rendelet kiadási és bevételi előirányzatának fő összege 106.184 e Ft volt, ehhez képest a módosított előirányzat 145.673 e Ft-ra változott. A tényleges teljesítés a bevételi oldalon 141.873,271 e Ft-ban, a kiadási oldalon 100.044,366 e Ft-ban realizálódott 2025. december 31-ig.

Az alábbiakban részletezzük a fősorok tartalmát:

A működési bevételek:

Az államháztartáson belülről kapott támogatások között szerepel (B1):

- az önkormányzat működési költségeihez biztosított támogatás 39.871 e Ft,
- a szociális tűzifa beszerzésre kapott és a rendkívüli önkormányzati támogatás 3.088 e Ft összegben,
- a közfoglalkoztatásra kapott támogatás 1.839 e Ft,
- az átmeneti ivóvíz ellátás biztosításához Makó város pályázott támogatásra, erre a feladatra 768 e Ft hozzájárulást kaptunk,
- társulástól előző évi elszámolásból 395 e Ft támogatást kaptunk vissza,
- TOP_PLUSZ-3.1.3 pályázatra kapott 300 e Ft támogatás,
- KEHOP pályázatra kapott működési támogatás 1.767 e Ft.

Közhatalmi bevételek (B3) között az építményadó, a kommunális adó, iparüzési adó bevételek és ezek pótlékai szerepelnek, ezekből 2025. évben összesen 31.794 e Ft bevételünk keletkezett.

Működési bevételek (B4) a bérleti díjak, továbbszámolt szolgáltatások ezekből 8.175 e Ft bevétel keletkezett.

Finanszírozási bevételek (B8) között tartjuk nyilván az előző évi pénzmaradvány (32.008 e Ft) és a következő évi megelőlegezés összegét (1.178 e Ft).

Felhalmozási bevételek (B2)

- szennyvízelvezetés (KEHOP-2.2.2) pályázati támogatás 4.581 e Ft,
- Magyar Falu Program eszközbeszerzés 4.899 e Ft,
- Versenyképes Járások Program útfelújítás 10.092 e Ft,
- TOP_PLUSZ-3.1.3 eszközbeszerzés 1.118 e Ft

Működési kiadások:

Személyi juttatások (K1) tartalmazzák az önkormányzati dolgozók törvényi előírásoknak megfelelő rendszeres és nem rendszeres juttatásait.

A munkaadókat terhelő járulékok (K2) a személyi juttatások után a törvényi előírások alapján fizetett járulékokat tartalmazza.

Dologi kiadások (K3) között szerepelnek az anyagbeszerzések, közüzemi díjak, szolgáltatások, vásárolt élelmezés (gyermekétkezés) kiadásai, az előzetesen felszámított áfa és a pályázatok esetén a fordított adózásból keletkezett fizetendő áfa. 2025. évben dologi kiadások 31.633 e Ft-ban teljesültek.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) között a települési támogatások kiadásai szerepelnek, a beszámoló 5. sz. melléklete részletes kimutatást tartalmaz a kifizetett összegekről.

Egyéb működési célú kiadások (K5) között mutatjuk ki az átadott pénzeszközöket, a beszámoló 6. sz. melléklete részletesen bemutatja ezen a jogcímen a kiadásokat.

Felhalmozási kiadások:

Beruházások (K6) között szerepelnek a tárgyi eszköz és ingatlan létesítések. 2025.évben összesen 8.958 ezer forintot költöttünk beruházásra.

Felújításként (K7) 2025. évben a járdafelújítást, ivóvízrendszer (Havaria) felújítását és útfelújítás tervezési díját számoltuk el 10.305 e Ft értékben.

Fejlesztési célú pénzeszköz átadás (K8) az el nem költött pályázati összegek visszafizetését tartalmazza.

Finanszírozási kiadásokra (K9) az államháztartási megelőlegezés visszakönyvelését és az előző években felvett hitelek törlesztését könyveltük.

A kiadásokat kiemelt előirányzatonként és kormányzati funkcióként a 4. sz. melléklet tartalmazza.

2025. évi bevételek és kiadások különbségéből 41.828.905 Ft pénzmaradvány keletkezett, amelyből 19.963.235,- Ft kötelezettségvállalással terhelt. A kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány többsége az előlegként kiutalt pályázati támogatások még fel nem használt összegét tartalmazza.

Az előző évi költségvetés teljesítésének áttekintésénél elmondhatjuk, hogy az alacsony bevételek mellett szoros és körültekintő gazdálkodással tudtuk megvalósítani a kötelező önkormányzati feladatok ellátását. Nagyobb fejlesztéseket sikeres pályázati támogatásokból tudunk megvalósítani, önerőből csak kisebb eszközbeszerzésekre és karbantartásokra van lehetőségünk.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Klárafalva Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadásáról szóló
...../2026. (V.20.) önkormányzati rendelethez
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

I. Várható társadalmi hatások: Klárafalva Községi Önkormányzat (a továbbiakban:

Önkormányzat) a költségvetési rendelet alapján látja el a kötelező feladatai finanszírozását, amely jelentős hatással van a lakosságra, a település megtartó képességére. A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

II. Várható gazdasági hatás: A költségvetés nemzetgazdasági hatása az államháztartás részeként, a különböző jogcímen a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén befolyásolja az önkormányzatok gazdálkodását.

III. Várható költségvetési hatás: A módosult feladatalapú támogatások, bevétel-növekedés és az elnyert pályázatok miatt a költségvetési bevételi előirányzatok módosítása vált szükségessé. Módosítani szükséges a kiadási előirányzatokat a megfelelő KT határozatok, visszafizetési kötelezettség, illetve a bevételhez kapcsolódó kiadási tételek alapján.

IV. Várható környezeti következmények: A tervezetnek környezetre gyakorolt hatása nincs.

V. Várható egészségi következmények: A tervezetben foglaltak végrehajtásának egészségi hatása nincs.

VI. Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

VII. A jogszabály megalkotásának szükségessége: A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján.

VIII. A jogalkotás elmaradásának várható következményei: az államháztartás működési rendjéről szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése. Kiadások pénzügyi teljesítése csak abban az esetben történhet, ha az előirányzatok rendelkezésre állnak.

IX. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak. A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.