

Tiszaöldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Önkormányzati Rendeletek Tára



Dokumentumazonosító információk

Rendelet száma:	7/2026.(V.29.)
Rendelet típusa:	Alap
Rendelet címe:	az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról
Módosított rendelet azonosítója:	17/2020.(IV.28.) (hatályon kívüli)
Rendelet tárgykódja:	B4
Tárgykód megnevezése:	Zárszámadás
Kihirdetés dátuma:	2026.05.29.
Hatályba lépés dátuma:	2026.05.30.
Dokumentum készült:	2026.05.29.

**Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról**

[1] Az önkormányzat 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről. A zárszámadás egyúttal biztosítja a pénzügyi átláthatóságot, az elszámoltathatóságot.

[2] Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. Cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 157. § b.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § (1) Tiszaföldvár Város Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

a) működési bevételek:	2.500.986.926 Ft-tal
b) felhalmozási bevételek:	18.435.941 Ft-tal

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és intézményei költségvetésének teljesített

a) működési kiadását:	2.474.614.780 Ft-tal
-----------------------	----------------------

fogadja el.

aa) személyi juttatások:	1.244.862.472 Ft
ab) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	156.818.306 Ft
ac) dologi kiadások:	761.581.833 Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	47.565.225 Ft
ae) egyéb működési célú kiadások:	263.786.944 Ft

b) felhalmozási kiadását:	36.138.083 Ft-tal
---------------------------	-------------------

fogadja el.

ba) felújítási kiadás	12.801.486 Ft
bb) beruházási kiadás	23.336.597 Ft
bc) egyéb felhalmozási célú támogatások átadása kiadás	0 Ft

(3) A költségvetés működési és felhalmozási egyenlegének bevételi többletét 8.670.004 Ft-ban állapítja meg, melyből:

a) működési többlet:	8.670.004 Ft
b) felhalmozási hiány:	17.702.142 Ft.

(4) A költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló előző évek maradványának felhasználását 241.904.502 Ft-tal fogadja el.

a) működési célú maradvány felhasználás:	215.201.812 Ft
b) felhalmozási célú maradvány felhasználás:	26.702.690 Ft

(5) A költségvetési hiány külső finanszírozását szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 63.510.173 Ft-tal fogadja el, melyből:

a) működési célú finanszírozási bevétel:	63.510.173 Ft
b) felhalmozási célú finanszírozási bevétel:	0 Ft.

(6) A finanszírozási műveletek kiadásait 63.126.977 Ft-tal fogadja el, melyből:

a) működési célú finanszírozási kiadás:	46.844.377 Ft
b) felhalmozási célú finanszírozási kiadás:	16.282.600 Ft.

2. § (1) Az önkormányzat összevont bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1. melléklet szerint elfogadja.

(2) Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetési bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányazonkénti teljesítését, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban a 2. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat általános működési és ágazati feladataihoz biztosított és a kiegészítő és egyéb kötött felhasználási költségvetési támogatást a 3. mellékletnek megfelelően jóváhagyja.

3. § (1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek és az önkormányzat által ellátott feladatok teljesített bevételeit kiemelt előirányazonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban a 4. melléklet szerint fogadja el.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek és az önkormányzat működési és felhalmozási költségvetésének teljesített kiadásait kiemelt előirányazonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 5. melléklet szerint elfogadja.

4. § Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, statisztikai állományi létszámát, a foglalkoztatott közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszámát 2025. december 31-i állapotnak megfelelően a 6. melléklet szerint tudomásul veszi.

5. § Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott települési támogatások jogcímenkénti kiadásait a 7. melléklet szerint fogadja el.

6. § A felhalmozási kiadások teljesítését beruházásonként és felújítási célonként a 8. melléklet szerint fogadja el.

7. § (1) Az önkormányzat költségvetésének teljesítését tartalmazó összevont mérleget a 9. mellékletnek megfelelően elfogadja.

(2) Az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását a 10. mellékletnek megfelelően elfogadja.

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

8. § Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi pénzeszközeinek változását, a záró pénzkészletet a 11. melléklet szerint tudomásul veszi.

9. § Az önkormányzat többéves kihatással járó, fennálló kötelezettségeit éves bontásban a 12. melléklet szerint fogadja el.

10.§ A önkormányzat által biztosított közvetett támogatásokat a 13. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

11. § Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeit, valamint a saját bevételek tárgyévi teljesítését a 14. melléklet szerint jóváhagyja.

12. § Az önkormányzat vagyonának forgalomképesség szerinti vagyonkimutatását a 15. mellékletnek megfelelően tudomásul veszi.

13. § Az önkormányzat részesedéseinek bemutatását, a gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségeket a 16. melléklet szerint tudomásul veszi.

14. § Az önkormányzat 2025. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 17. mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 7.722.934.201 Ft-ban állapítja meg.

15. § Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi maradvány kimutatását a 18. melléklet szerint fogadja el. Az Önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi maradványa dologi és felhalmozási kiadásokra nyújt fedezetet 2026. évben.

16. § Az önkormányzat tárgyi eszközeinek elhasználódási fokát a 19. melléklet alapján tudomásul veszi.

17. § Az önkormányzat összevont eredmény-kimutatását a 20. mellékletnek megfelelően elfogadja.

18. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit és kiadásait a 21. melléklet szerint tudomásul veszi.

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

20. § A rendelet kihirdetését követő 15 napon belül a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a maradvány jóváhagyott összegéről a költségvetési szervek vezetőit értesíteni kell.

21.§ Hatályát veszti az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 17/2020.(IV.28.) önkormányzati rendelet.

Tiszaföldvár, 2026. május 28.


Hegedűs István
polgármester

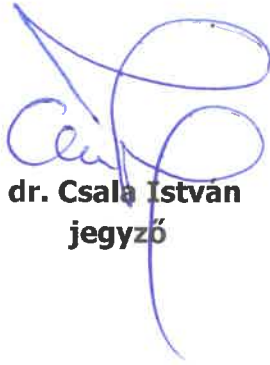



dr. Csala István
jegyző

Kihirdetési záradék

E rendelet kihirdetésére 2026. május 29-én került sor a Tiszaföldvári Városi Könyvtárban.

Tiszaföldvár, 2026. május 29.



dr. Csala István
jegyző



Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

1.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Tiszaföldvár Város Önkormányzat
2025. évi összevont bevételei

Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %	Fl-ban
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	331 802 603	0	0	331 802 603	352 672 598	352 672 598	0	0	352 672 598	100,00%	
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	523 260 634	0	0	523 260 634	609 825 442	609 825 442	0	0	609 825 442	100,00%	
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	344 940 218	140 291 691	0	485 231 909	574 592 093	574 592 093	0	0	574 592 093	100,00%	
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	34 984 146	15 700 000	0	50 684 146	51 709 146	51 709 146	0	0	51 709 146	100,00%	
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	0	0	0	25 854 629	25 854 629	0	0	25 854 629	100,00%	
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0	0	1 052 580	1 052 580	0	0	1 052 580	100,00%	
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	1 234 987 601	155 991 691	0	1 390 979 292	1 615 706 488	1 615 706 488	0	0	1 615 706 488	100,00%	
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	87 865 254	0	0	87 865 254	130 870 634	126 468 951	4 401 683	0	130 870 634	100,00%	
10.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=08+09)	B1	1 322 852 855	155 991 691	0	1 478 844 546	1 746 577 122	1 742 175 439	4 401 683	0	1 746 577 122	100,00%	
11.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0	17 208 301	17 208 301	0	0	17 208 301	100,00%	
13.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=11+12)	B2	0	0	0	0	17 208 301	17 208 301	0	0	17 208 301	100,00%	
14.	Vagyon típusú adók	B34	75 000 000	0	0	75 000 000	95 000 000	111 960 992	0	0	111 960 992	117,85%	
15.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	320 000 000	0	0	320 000 000	320 000 000	368 855 627	0	0	368 855 627	115,27%	
16.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	1 009 266	0	0	1 009 266	100,93%	
17.	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18.	Termékek és szolgáltatások adói (=15+...+17)	B35	321 000 000	0	0	321 000 000	321 000 000	369 864 893	0	0	369 864 893	115,22%	
19.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	6 000 000	0	0	6 000 000	6 490 943	10 552 925	0	0	10 552 925	162,58%	
20.	Közhatalmi bevételek (=14+18+19)	B3	402 000 000	0	0	402 000 000	422 490 943	492 378 810	0	0	492 378 810	116,54%	
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	46 483 209	6 100 000	0	52 583 209	55 529 577	46 469 550	7 738 168	0	54 207 718	97,62%	
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 080 648	4 333 084	0	7 413 732	11 556 246	11 708 729	0	0	11 708 729	101,32%	
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	20 373 140	0	0	20 373 140	21 355 509	20 754 640	0	0	20 754 640	97,19%	
24.	Ellátási díjak	B405	80 114 007	90 479 700	0	170 593 707	170 922 333	121 879 392	10 251 363	0	132 130 755	77,30%	
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	35 935 294	1 399 933	0	37 335 227	40 165 490	30 184 414	2 439 820	0	32 623 848	81,22%	
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	21 000 000	0	0	21 000 000	21 000 000	0	0	0	0	0,00%	
27.	Kamatbevételek	B408					203	187	21	0	208	102,46%	
28.	Biztosított által fizetett kártérítés	B410					1 165 775	838 985	326 790	0	1 165 775	100,00%	
29.	Egyéb működési bevételek	B411					7 451 455	5 727 160	2 712 161	0	8 439 321	113,26%	
30.	Működési bevételek (=21+...+26)	B4	206 986 298	102 312 717	0	309 299 015	329 146 588	237 563 057	23 468 323	0	261 030 994	79,31%	
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	688 600	688 600	0	0	688 600	100,00%	
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
33.	Felhalmozási bevételek (=28+29)	B5	0	0	0	0	688 600	688 600	0	0	688 600	100,00%	
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	100,00%	
35.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	539 040	539 040	0	0	539 040	100,00%	
36.	Kötségvetési bevételek (=7+10+20+27+30+31+32)	B1-B7	1 931 839 153	258 304 408	0	2 190 143 561	2 517 650 594	2 491 553 247	27 870 006	0	2 519 422 867	100,07%	
37.	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	B811	63 898 119	0	0	63 898 119	0	0	0	0	0		
38.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	183 835 373	0	0	183 835 373	241 904 502	239 258 109	2 646 393	0	241 904 502	100,00%	
39.	Megelőlegezett állami támogatás bevétel	B814					1 603 191	63 510 173	0	0	63 510 173		
40.	Finanszírozási bevételek (=34+35)	B8	247 733 492	0	0	247 733 492	243 507 693	302 768 282	2 646 393	0	305 414 675	125,42%	
41.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (=33+36)	B1-B8	2 179 572 645	258 304 408	0	2 437 877 053	2 761 158 287	2 794 321 529	30 516 399	0	2 824 837 542	102,31%	

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

1.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Tiszaföldvár Város Önkormányzat
2025. évi összevont kiadásai

												Ft-ban
Sor sz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2025. évi terv	Módosított	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Teljesítés	Teljesítés %
42.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	875 745 160	142 901 200	0	1 018 646 360	1 175 759 506	998 309 654	177 449 852	0	1 175 759 506	100,00%
43.	Külső személyi juttatások	K12	64 865 736	2 755 000	0	67 620 736	69 552 966	68 193 833	909 133	0	69 102 966	99,35%
44.	Személyi juttatások összesen	K1	940 610 896	145 656 200	0	1 086 267 096	1 245 312 472	1 066 503 487	178 358 985	0	1 244 862 472	99,96%
45.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	118 414 914	20 605 273	0	139 020 187	156 818 306	130 452 843	26 365 463	0	156 818 306	100,00%
46.	Dologi kiadások	K3	641 707 037	129 451 110	0	771 158 147	882 542 120	635 874 404	125 707 429	0	761 581 833	86,29%
47.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	53 500 000	0	0	53 500 000	53 500 000	47 565 225	0	0	47 565 225	88,91%
48.	Egyéb működési célú támogatások	K511	263 710 923	0	0	263 710 923	283 171 191	263 786 944	0	0	263 786 944	93,15%
49.	Tartalékok	K512	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0,00%
50.	Egyéb működési célú kiadások	K5	264 710 923	0	0	264 710 923	284 171 191	263 786 944	0	0	263 786 944	92,83%
51.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	26 217 726	190 500	0	26 408 226	26 807 029	18 290 061	5 046 536	0	23 336 597	87,05%
52.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	32 471 829	2 794 000	0	35 265 829	48 880 192	11 177 621	1 623 865	0	12 801 486	26,19%
53.	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
54.	Költségvetési kiadások	K1-K8	2 077 633 325	298 697 083	0	2 376 330 408	2 698 031 310	2 173 650 585	337 102 278	0	2 510 752 863	93,06%
55.	Fejlesztési célú hitelek törlesztése	K911	16 282 600	0	0	16 282 600	16 282 600	16 282 600	0	0	16 282 600	100,00%
56.	Megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	K914	45 264 045	0	0	45 264 045	46 844 377	46 844 377	0	0	46 844 377	100,00%
57.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 139 179 970	298 697 083	0	2 437 877 053	2 761 158 287	2 236 777 562	337 102 278	0	2 573 879 840	93,22%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Tiszaföldvár Város Önkormányzat
2025. évi bevételei

Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %	Fl-ban
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	331 802 603	0	0	331 802 603	352 672 598	352 672 598	0	0	352 672 598	100,00%	
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	523 260 634	0	0	523 260 634	609 825 442	609 825 442	0	0	609 825 442	100,00%	
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	344 940 218	140 291 691	0	485 231 909	574 592 093	574 592 093	0	0	574 592 093	100,00%	
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	34 984 146	15 700 000	0	50 684 146	51 709 146	51 709 146	0	0	51 709 146	100,00%	
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	0	0	0	25 854 629	25 854 629	0	0	25 854 629	100,00%	
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0	0	1 052 580	1 052 580	0	0	1 052 580	100,00%	
7.	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	1 234 987 601	155 991 691	0	1 390 979 292	1 615 706 488	1 615 706 488	0	0	1 615 706 488	100,00%	
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	87 865 254	0	0	87 865 254	102 397 325	102 397 325	0	0	102 397 325	100,00%	
10.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=08+09)	B1	87 865 254	0	0	87 865 254	102 397 325	102 397 325	0	0	102 397 325	100,00%	
11.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0	17 208 301	17 208 301	0	0	17 208 301	100,00%	
13.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=11+12)	B2	0	0	0	0	17 208 301	17 208 301	0	0	17 208 301	100,00%	
14.	Vagyon típusú adók	B34	75 000 000	0	0	75 000 000	95 000 000	111 960 992	0	0	111 960 992	117,85%	
15.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	320 000 000	0	0	320 000 000	320 000 000	368 855 627	0	0	368 855 627	115,27%	
16.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	1 009 266	0	0	1 009 266	100,93%	
17.	Cépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
18.	Termékek és szolgáltatások adói (=15+...+17)	B35	321 000 000	0	0	321 000 000	321 000 000	369 864 893	0	0	369 864 893	115,22%	
19.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	6 000 000	0	0	6 000 000	6 490 943	10 552 925	0	0	10 552 925	162,58%	
20.	Közhatalmi bevételek (=14+18+19)	B3	402 000 000	0	0	402 000 000	422 490 943	492 378 810	0	0	492 378 810	116,54%	
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	42 439 509	0	0	42 439 509	42 901 397	41 950 970	0	0	41 950 970	97,78%	
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 080 648	0	0	3 080 648	7 198 626	8 373 997	0	0	8 373 997	116,33%	
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	20 373 140	0	0	20 373 140	21 355 509	20 754 640	0	0	20 754 640	97,19%	
24.	Ellátási díjak	B405	66 806 677	0	0	66 806 677	66 806 677	39 377 594	0	0	39 377 594	58,94%	
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	35 828 994	0	0	35 828 994	36 448 404	29 341 593	0	0	29 341 593	80,50%	
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	21 000 000	0	0	21 000 000	21 000 000	0	0	0	0		
27.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	178	182	0	0	182	102,25%	
28.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	382 500	382 500	0	0	382 500	100,00%	
29.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	1 290 780	2 283 999	0	0	2 283 999	176,95%	
30.	Működési bevételek (=21+...+26)	B4	189 528 968	0	0	189 528 968	197 384 071	142 465 475	0	0	142 465 475	72,18%	
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	628 600	628 600	0	0	628 600	100,00%	
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
33.	Felhalmozási bevételek (=28+29)	B5	0	0	0	0	628 600	628 600	0	0	628 600	100,00%	
34.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
35.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	539 040	539 040	0	0	539 040	100,00%	
36.	Költségvetési bevételek (=7+10+13+20+27+30+31+32)	B1-B7	1 914 381 823	155 991 691	0	2 070 373 514	2 356 354 768	2 371 324 039	0	0	2 371 324 039	100,64%	
37.	Hitel, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	B811	63 898 119	0	0	63 898 119	0	0	0	0	0		
38.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	183 835 373	0	0	183 835 373	225 141 855	225 141 855	0	0	225 141 855	100,00%	
39.	Megelőlegezett állami támogatás bevétel	B814	0	0	0	0	1 603 191	63 510 173	0	0	63 510 173		
40.	Finanszírozási bevételek (=34+35)	B8	247 733 492	0	0	247 733 492	226 745 046	288 652 028	0	0	288 652 028	127,30%	
41.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (=33+36)	B1-B8	2 162 115 315	155 991 691	0	2 318 107 006	2 583 099 814	2 659 976 067	0	0	2 659 976 067	102,98%	

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Tiszaföldvár Város Önkormányzat
2025. évi kiadásai

Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	Ft-ban						
						F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
42.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	51 262 115	0	0	51 262 115	58 086 079	58 086 079	0	0	58 086 079	100,00%
43.	Külső személyi juttatások	K12	45 156 116	0	0	45 156 116	50 782 358	50 782 358	0	0	50 782 358	100,00%
44.	Személyi juttatások összesen:	K1	96 418 231	0	0	96 418 231	108 868 437	108 868 437	0	0	108 868 437	100,00%
45.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 363 196	0	0	12 363 196	13 374 540	13 374 540	0	0	13 374 540	100,00%
46.	Dologi kiadások	K3	500 866 051	0	0	500 866 051	605 234 223	522 738 447	598 377	0	523 336 824	86,47%
47.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	53 500 000	0	0	53 500 000	53 500 000	47 565 225	0	0	47 565 225	88,91%
48.	Egyéb működési célú támogatások	K512	263 710 923	0	0	263 710 923	283 171 191	263 786 944	0	0	263 786 944	93,15%
49.	Tartalékok	K513	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	
50.	Egyéb működési célú kiadások	K5	264 710 923	0	0	264 710 923	284 171 191	263 786 944	0	0	263 786 944	92,83%
51.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	17 152 971	0	0	17 152 971	15 841 732	12 372 574	0	0	12 372 574	78,10%
52.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	29 485 580	0	0	29 485 580	45 414 853	9 336 147	0	0	9 336 147	20,56%
53.	Egyéb felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
54.	Költségvetési kiadások	K1-K8	974 496 952	0	0	974 496 952	1 126 404 976	978 042 314	598 377	0	978 640 691	86,88%
55.	Fejlesztési célú hitelek törlesztése	K911	16 282 600	0	0	16 282 600	16 282 600	16 282 600	0	0	16 282 600	100,00%
56.	Megelőlegezett állami támogatás visszafizetése	K914	45 264 045	0	0	45 264 045	46 844 377	46 844 377	0	0	46 844 377	100,00%
57.	Intézményfinanszírozás	K915	1 282 063 409	0	0	1 282 063 409	1 393 567 861	1 390 786 191	0	0	1 390 786 191	99,80%
58.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 318 107 006	0	0	2 318 107 006	2 583 099 814	2 431 955 482	598 377	0	2 432 553 859	94,17%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Tiszaföldvári Polgármesteri Hivatal
2025. évi bevételei

Ft-ban												
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
59.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
60.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
61.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	393 700	0	0	393 700	354 330	354 330	0	0	354 330	100,00%
62.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	8 762	7 305	0	0	7 305	83,37%
63.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
64.	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
65.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	106 300	0	0	106 300	331 341	330 948	0	0	330 948	99,88%
66.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
67.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	1	1	0	0	1	100,00%
68.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
69.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
70.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	1 069 516	1 069 516	0	0	1 069 516	100,00%
71.	Működési bevételek	B4	500 000	0	0	500 000	1 763 950	1 762 100	0	0	1 762 100	99,90%
72.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	B5	0	0	0	0	60 000	60 000	0	0	60 000	100,00%
73.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
74.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
75.	Előző évi maradvány	B8131	0	0	0	0	433 974	433 974	0	0	433 974	100,00%
76.	Irányítószervi támogatás	B816	316 088 125	0	0	316 088 125	316 767 288	316 423 418	0	0	316 423 418	99,89%
77.	Költségvetési bevételek	B1-B8	316 588 125	0	0	316 588 125	319 025 212	318 679 492	0	0	318 679 492	99,89%

Tiszaföldvári Polgármesteri Hivatal
2025. évi kiadásai

Ft-ban												
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
78.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	227 512 500	0	0	227 512 500	240 795 751	240 795 751	0	0	240 795 751	100,00%
79.	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
80.	Személyi juttatások összesen	K1	227 512 500	0	0	227 512 500	240 795 751	240 795 751	0	0	240 795 751	100,00%
81.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	34 981 625	0	0	34 981 625	37 232 901	37 232 901	0	0	37 232 901	100,00%
82.	Dologi kiadások	K3	52 824 000	0	0	52 824 000	40 621 609	39 373 380	0	0	39 373 380	96,93%
83.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
84.	Működési célú támogatások	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
85.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
86.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
87.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	1 270 000	0	0	1 270 000	374 951	374 951	0	0	374 951	100,00%
88.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
89.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
90.	Költségvetési kiadások	K1-K8	316 588 125	0	0	316 588 125	319 025 212	317 776 983	0	0	317 776 983	99,61%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Városi Bölcsőde
2025. évi bevételei

Ft-ban

Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
91.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	7 751 320	7 751 320	0	0	7 751 320	100,00%
92.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	7 751 320	7 751 320	0	0	7 751 320	100,00%
93.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96.	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
98.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	2	2	0	0	2	100,00%
100.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
101.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103.	Működési bevételek	B4	0	0	0	0	2	2	0	0	2	100,00%
104.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105.	Előző évi maradvány	B813	0	0	0	0	945 713	945 713	0	0	945 713	100,00%
106.	Irányítószervi támogatás	B816	67 536 918	0	0	67 536 918	66 238 204	66 238 204	0	0	66 238 204	100,00%
107.	Költségvetési bevételek	B1-B8	67 536 918	0	0	67 536 918	74 935 239	74 935 239	0	0	74 935 239	100,00%

Városi Bölcsőde
2025. évi kiadásai

Ft-ban

Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
108.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	52 141 869	0	0	52 141 869	58 219 939	58 219 939	0	0	58 219 939	100,00%
109.	Külső személyi juttatások	K12	1 040 463	0	0	1 040 463	1 387 284	1 387 284	0	0	1 387 284	100,00%
110.	Személyi juttatások összesen:	K1	53 182 332	0	0	53 182 332	59 607 223	59 607 223	0	0	59 607 223	100,00%
111.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 981 024	0	0	5 981 024	6 757 249	6 757 249	0	0	6 757 249	100,00%
112.	Dologi kiadások	K3	7 865 562	0	0	7 865 562	8 476 914	6 704 787	0	0	6 704 787	79,09%
113.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
114.	Működési célú támogatások	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
116.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	508 000	0	0	508 000	93 853	93 853	0	0	93 853	100,00%
118.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
120.	Költségvetési kiadások	K1-K8	67 536 918	0	0	67 536 918	74 935 239	73 163 112	0	0	73 163 112	97,84%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Belterületi Óvoda
2025. évi bevételei

Ft-ban												
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
121.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	3 587 666	3 587 666	0	0	3 587 666	100,00%
122.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	3 587 666	3 587 666	0	0	3 587 666	100,00%
123.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
124.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
125.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
126.	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
127.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0	114 276	114 276	0	0	114 276	100,00%
128.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
129.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
130.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
131.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
132.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	450 532	450 532	0	0	450 532	100,00%
133.	Működési bevételek	B4	0	0	0	0	564 808	564 808	0	0	564 808	100,00%
134.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
135.	Előző évi maradvány	B813	0	0	0	0	494 604	494 604	0	0	494 604	100,00%
136.	Irányítószerviz támogatás	B816	146 770 975	0	0	146 770 975	163 349 365	163 305 707	0	0	163 305 707	99,97%
137.	Költségvetési bevételek	B1-B9	146 770 975	0	0	146 770 975	167 996 443	167 952 785	0	0	167 952 785	99,97%

Belterületi Óvoda
2025. évi kiadásai

Ft-ban												
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
138.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	114 700 960	0	0	114 700 960	139 159 636	139 159 636	0	0	139 159 636	100,00%
139.	Külső személyi juttatások	K12	2 888 000	0	0	2 888 000	489 000	489 000	0	0	489 000	100,00%
140.	Személyi juttatások összesen:	K1	117 588 960	0	0	117 588 960	139 648 636	139 648 636	0	0	139 648 636	100,00%
141.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 674 715	0	0	13 674 715	14 225 495	14 225 495	0	0	14 225 495	100,00%
142.	Dologi kiadások	K3	15 062 800	0	0	15 062 800	14 122 312	12 614 847	0	0	12 614 847	89,33%
143.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
144.	Működési célú támogatások	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
145.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
146.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
147.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	444 500	0	0	444 500	0	0	0	0	0	0
148.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
149.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
150.	Költségvetési kiadások	K1-K8	146 770 975	0	0	146 770 975	167 996 443	166 488 978	0	0	166 488 978	99,10%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Homoki Óvoda
2025. évi bevételei

FI-ban												
Sor sz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2025. évi terv	Módosított	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Teljesítés	Teljesítés %
151.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	3 365 561	3 365 561			3 365 561	100,00%
152.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	3 365 561	3 365 561	0	0	3 365 561	100,00%
153.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
154.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
155.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
156.	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
157.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0	5 983	5 983	0	0	5 983	100,00%
158.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
159.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
160.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
161.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	22 000	22 000	0	0	22 000	100,00%
162.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	22 421	22 421	0	0	22 421	100,00%
163.	Működési bevételek	B4	0	0	0	0	50 404	50 404	0	0	50 404	100,00%
164.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
165.	Előző évi maradvány	B813	0	0	0	0	435 868	435 868	0	0	435 868	100,00%
166.	Irányítószerzői támogatás	B816	188 160 575	0	0	188 160 575	213 527 111	213 527 111	0	0	213 527 111	100,00%
167.	Kötségvetési bevételek	B1-B9	188 160 575	0	0	188 160 575	217 378 944	217 378 944	0	0	217 378 944	100,00%

Homoki Óvoda
2025. évi kiadásai

FI-ban												
Sor sz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2025. évi terv	Módosított	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Teljesítés	Teljesítés %
168.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	150 713 235	0	0	150 713 235	180 005 976	180 005 976	0	0	180 005 976	100,00%
169.	Külső személyi juttatások	K12	2 332 320	0	0	2 332 320	1 855 000	1 855 000	0	0	1 855 000	100,00%
170.	Személyi juttatások összesen:	K1	153 045 555	0	0	153 045 555	181 860 976	181 860 976	0	0	181 860 976	100,00%
171.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	18 236 375	0	0	18 236 375	21 126 214	21 126 214	0	0	21 126 214	100,00%
172.	Dologi kiadások	K3	14 324 299	0	0	14 324 299	14 173 612	11 416 346	0	0	11 416 346	80,55%
173.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
174.	Működési célú támogatások	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
175.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
176.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
177.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	1 823 497	0	0	1 823 497	218 142	218 142	0	0	218 142	100,00%
178.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	730 849	0	0	730 849	0	0	0	0	0	
179.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
180.	Kötségvetési kiadások	K1-K8	188 160 575	0	0	188 160 575	217 378 944	214 621 678	0	0	214 621 678	98,73%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Vadárvaszka Óvoda

2025. évi bevételei

												Ft-ban
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
181.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
182.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
183.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
184.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
185.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
186.	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
187.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0	192 758	192 758	0	0	192 758	100,00%
188.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
189.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
190.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
191.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	434 485	434 485	0	0	434 485	100,00%
192.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	1 147 593	1 147 593	0	0	1 147 593	100,00%
193.	Működési bevételek	B4	0	0	0	0	1 774 836	1 774 836	0	0	1 774 836	100,00%
194.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
195.	Előző évi maradvány	B813	0	0	0	0	258 347	258 347	0	0	258 347	100,00%
196.	Irányítói támogatás	B816	222 286 800	0	0	222 286 800	254 148 592	253 766 611	0	0	253 766 611	99,85%
197.	Költségvetési bevételek	B1-B9	222 286 800	0	0	222 286 800	256 181 775	255 799 794	0	0	255 799 794	99,85%

Vadárvaszka Óvoda

2025. évi kiadásai

												Ft-ban
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
198.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	180 207 138	0	0	180 207 138	211 837 807	211 837 807	0	0	211 837 807	100,00%
199.	Külső személyi juttatások	K12	10 000 000	0	0	10 000 000	8 361 000	8 361 000	0	0	8 361 000	100,00%
200.	Személyi juttatások összesen	K1	190 207 138	0	0	190 207 138	220 198 807	220 198 807	0	0	220 198 807	100,00%
201.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	19 031 633	0	0	19 031 633	23 043 550	23 043 550	0	0	23 043 550	100,00%
202.	Dologi kiadások	K3	11 184 979	0	0	11 184 979	10 995 278	9 387 491	0	0	9 387 491	85,38%
203.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
204.	Működési célú támogatások	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
205.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
206.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
207.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	247 650	0	0	247 650	873 020	873 020	0	0	873 020	100,00%
208.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	1 615 400	0	0	1 615 400	1 071 120	1 071 120	0	0	1 071 120	100,00%
209.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
210.	Költségvetési kiadások	K1-K8	222 286 800	0	0	222 286 800	256 181 775	254 573 988	0	0	254 573 988	99,37%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Városi Művelődési Ház
2025. évi bevételei

Ft-ban

Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
211.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	6 695 087	6 695 087	0	0	6 695 087	100,00%
212.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	6 695 087	6 695 087	0	0	6 695 087	100,00%
213.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 500 000	0	0	3 500 000	3 966 950	3 966 950	0	0	3 966 950	100,00%
214.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
215.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
216.	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
217.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
218.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
219.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	0	1	0	0	1	100,00%
220.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
221.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
222.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
223.	Működési bevételek	B4	3 500 000	0	0	3 500 000	3 966 950	3 966 951	0	0	3 966 951	100,00%
224.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	100,00%
225.	Előző évi maradvány	B813	0	0	0	0	1 475 947	1 475 947	0	0	1 475 947	100,00%
226.	Irányítószerzői támogatás	B816	48 940 661	0	0	48 940 661	46 009 252	46 009 252	0	0	46 009 252	100,00%
227.	Költségvetési bevételek	B1-B9	52 440 661	0	0	52 440 661	59 147 236	59 147 237	0	0	59 147 237	100,00%

Városi Művelődési Ház
2025. évi kiadásai

Ft-ban

Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %
228.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	29 043 023	0	0	29 043 023	34 515 514	34 515 514	0	0	34 515 514	100,00%
229.	Külső személyi juttatások	K12	3 448 837	0	0	3 448 837	4 127 711	4 127 711	0	0	4 127 711	100,00%
230.	Személyi juttatások összesen	K1	32 491 860	0	0	32 491 860	38 643 225	38 643 225	0	0	38 643 225	100,00%
231.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 148 801	0	0	4 148 801	4 622 888	4 622 888	0	0	4 622 888	100,00%
232.	Dologi kiadások	K3	15 800 000	0	0	15 800 000	15 564 044	13 521 401	0	0	13 521 401	86,88%
233.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
234.	Működési célú támogatások	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
235.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
236.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
237.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	0	0	0	0	19 980	19 980	0	0	19 980	100,00%
238.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	0	0	0	0	297 099	297 099	0	0	297 099	100,00%
239.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
240.	Költségvetési kiadások	K1-K8	52 440 661	0	0	52 440 661	59 147 236	57 104 593	0	0	57 104 593	96,55%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Városi Könyvtár
2025. évi bevételei

Ft-ban

Sor sz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2025. évi terv	Módosított	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Teljesítés	Teljesítés %
241.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
242.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
243.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	150 000	0	0	150 000	197 300	197 300	0	0	197 300	100,00%
244.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
245.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
246.	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
247.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0	198 856	198 856	0	0	198 856	100,00%
248.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
249.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	1	1	0	0	1	100,00%
250.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
251.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
252.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	736 501	736 501	0	0	736 501	100,00%
253.	Működési bevételek	B4	150 000	0	0	150 000	1 132 658	1 132 658	0	0	1 132 658	100,00%
254.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
255.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
256.	Előző évi maradvány	B813	0	0	0	0	535 609	535 609	0	0	535 609	100,00%
257.	Irányítói támogatás	B816	31 733 393	0	0	31 733 393	29 535 930	29 535 930	0	0	29 497 401	99,87%
258.	Kötségvetési bevételek	B1-B9	31 883 393	0	0	31 883 393	31 204 197	31 204 197	0	0	31 165 668	99,88%

Városi Könyvtár
2025. évi kiadásai

Ft-ban

Sor sz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Forrás megnevezése	rovat szám	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	2025. évi terv	Módosított	kötelező feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Teljesítés	Teljesítés %
259.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	19 493 420	0	0	19 493 420	19 349 674	19 349 674	0	0	19 349 674	100,00%
260.	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
261.	Személyi juttatások összesen:	K1	19 493 420	0	0	19 493 420	19 349 674	19 349 674	0	0	19 349 674	100,00%
262.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 522 445	0	0	2 522 445	2 544 854	2 544 854	0	0	2 544 854	100,00%
263.	Dologi kiadások	K3	6 550 000	0	0	6 550 000	5 230 266	4 914 362	0	0	4 914 362	93,96%
264.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
265.	Működési célú támogatások	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
266.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
267.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
268.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	2 677 528	0	0	2 677 528	3 606 148	3 606 148	0	0	3 606 148	100,00%
269.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	640 000	0	0	640 000	473 255	473 255	0	0	473 255	100,00%
270.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
271.	Kötségvetési kiadások	K1-K8	31 883 393	0	0	31 883 393	31 204 197	30 888 293	0	0	30 888 293	98,99%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

**Tiszazugi Földrajzi Múzeum
2025. évi bevételei**

												Ft-ban	
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %	
272.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	4 401 683	0	4 401 683	0	4 401 683	100,00%	
273.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	4 401 683	0	4 401 683	0	4 401 683	100,00%	
274.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	1 500 000	0	1 500 000	3 509 600	0	3 509 600		3 509 600	100,00%	
275.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
276.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
277.	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
278.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0	54 193	0	54 193	0	53 807	99,29%	
279.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
280.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	2	0	2	0	2	100,00%	
281.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
282.	Biztosító által fizetett kárterítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
283.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	200 714	0	199 286	0	199 286	99,29%	
284.	Működési bevételek	B4	0	1 500 000	0	1 500 000	3 764 509	0	3 763 081	0	3 762 695	99,95%	
285.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
286.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
287.	Előző évi maradvány	B813	0	0	0	0	2 646 393	0	2 646 393	0	2 646 393	100,00%	
288.	Irányítószervi támogatás	B816	0	53 232 471	0	53 232 471	54 070 471	0	52 096 839	0	52 096 839	96,35%	
289.	Költségvetési bevételek	B1-B9	0	54 732 471	0	54 732 471	64 883 056	0	62 907 996	0	62 907 610	96,96%	

**Tiszazugi Földrajzi Múzeum
2025. évi kiadásai**

												Ft-ban	
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %	
290.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	0	36 759 700	0	36 759 700	38 129 840	0	38 129 840	0	38 129 840	100,00%	
291.	Külső személyi juttatások	K12	0	0	0	0	660 000	0	210 000	0	210 000	31,82%	
292.	Személyi juttatások összesen	K1	0	36 759 700	0	36 759 700	38 789 840	0	38 339 840	0	38 339 840	98,84%	
293.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	4 778 761	0	4 778 761	4 598 923	0	4 598 923	0	4 598 923	100,00%	
294.	Dologi kiadások	K3	0	10 209 510	0	10 209 510	17 175 908	0	12 151 694	0	12 151 694	70,75%	
295.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
296.	Működési célú támogatások	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
297.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
298.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
299.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	0	190 500	0	190 500	2 694 520	0	2 693 246	0	2 693 246	99,95%	
300.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	0	2 794 000	0	2 794 000	1 623 865	0	1 623 865	0	1 623 865	100,00%	
301.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
302.	Költségvetési kiadások	K1-K8	0	54 732 471	0	54 732 471	64 883 056	0	59 407 568	0	59 407 568	91,56%	

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

2.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Egyesített Szociális Intézmény
2025. évi bevételei

												Ft-ban	
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %	
303.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0	2 671 992	2 671 992	0	0	2 671 992	100,00%	
304.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	2 671 992	2 671 992	0	0	2 671 992	100,00%	
305.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	4 600 000	0	4 600 000	4 600 000	0	4 228 568	0	4 228 568	91,93%	
306.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	4 333 084	0	4 333 084	4 348 858	3 327 427	0	0	3 327 427	76,51%	
307.	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
308.	Ellátási díjak	B405	13 307 330	90 479 700	0	103 787 030	104 115 656	82 501 798	10 251 363	0	92 753 161	89,09%	
309.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	1 399 933	0	1 399 933	2 819 679	0	2 385 627	0	2 385 627	84,61%	
310.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
311.	Kamatbevételek	B408	0	0	0	0	19	0	19	0	19	100,00%	
312.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
313.	Biztosító által fizetett kárértékesítés	B410	0	0	0	0	326 790	0	326 790	0	326 790	100,00%	
314.	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0	2 533 398	16 598	2 512 875	0	2 529 473	99,85%	
315.	Működési bevételek	B4	13 307 330	100 812 717	0	114 120 047	118 744 400	85 845 823	19 705 242	0	105 551 065	88,89%	
316.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
317.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
318.	Előző évi maradvány	B813	0	0	0	0	9 536 192	9 536 192	0	0	9 536 192	100,00%	
319.	Irányítószervi támogatás	B816	207 313 491	0	0	207 313 491	249 921 648	249 921 648	0	0	249 921 648	100,00%	
320.	Költségvetési bevételek	B1-B9	220 620 821	100 812 717	0	321 433 538	380 874 232	347 975 655	19 705 242	0	367 680 897	96,54%	

Egyesített Szociális Intézmény
2025. évi kiadásai

												Ft-ban	
Sor sz.	A Forrás megnevezése	B rovat szám	C kötelező feladat	D önként vállalt feladat	E államigazgatási feladat	F 2025. évi terv	G Módosított	H kötelező feladat	I önként vállalt feladat	J államigazgatási feladat	K Teljesítés	L Teljesítés %	
321.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	50 670 900	106 141 500	0	156 812 400	195 659 290	56 339 278	139 320 012	0	195 659 290	100,00%	
322.	Külső személyi juttatások	K12	0	2 755 000	0	2 755 000	1 890 613	1 191 480	699 133	0	1 890 613	100,00%	
323.	Személyi juttatások összesen	K1	50 670 900	108 896 500	0	159 567 400	197 549 903	57 530 758	140 019 145	0	197 549 903	100,00%	
324.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 475 100	15 826 512	0	23 301 612	29 291 692	7 525 152	21 766 540	0	29 291 692	100,00%	
325.	Dologi kiadások	K3	17 229 346	119 241 600	0	136 470 946	150 947 954	15 203 343	112 957 358	0	128 160 701	84,90%	
326.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
327.	Működési célú támogatások	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
328.	Tartalékok	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
329.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
330.	Beruházási kiadások ÁFA-val	K6	2 093 580	0	0	2 093 580	3 084 683	731 393	2 353 290	0	3 084 683	100,00%	
331.	Felújítási kiadások ÁFA-val	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
332.	Felhalmozási célú támogatások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
333.	Költségvetési kiadások	K1-K8	77 468 926	243 964 612	0	321 433 538	380 874 232	80 990 646	277 096 333	0	358 086 979	94,02%	

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

3.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat működési támogatásainak részletezése
2025. év**

					Ft-ban
Ssz.	A Jogcím	B 2025. évi eredeti előirányzat	C Módosított	D Eltérés	E 2025. évi teljesítés
1.	1.1. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	331 802 603	352 672 598	0	352 672 598
2.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	195 726 377	216 596 372		216 596 372
3.	1.1.1. Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen	106 656 976	106 656 976		106 656 976
4.	1.1.1.2. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	31 197 400	31 197 400		31 197 400
5.	1.1.1.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása	36 455 700	36 455 700		36 455 700
6.	1.1.1.4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	10 337 465	10 337 465		10 337 465
7.	1.1.1.5. Közutak fenntartásának támogatása	28 666 411	28 666 411		28 666 411
8.	1.1.1.6. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	29 330 000	29 330 000		29 330 000
9.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	89 250	89 250		89 250
10.					
11.					
12.					
13.	1.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	523 260 634	609 825 442	0	609 825 442
14.	1.2.1.1. Óvoda működését támogató -óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	60 899 734	60 382 612		60 382 612
15.	1.2.2..1. Pedagógusok átlagbér alapú támogatása	335 865 700	418 663 830		418 663 830
16.	1.2.3.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, ped.szakkép-gel rendelkező segítők kieg.tám.	9 385 200	10 428 000		10 428 000
17.	1.2.3.1.1.2. Mester pedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kieg.tám.	6 482 000	9 723 000		9 723 000
18.	1.2.5.1.1. Pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbér alapú támogatása	110 628 000	110 628 000		110 628 000
19.					
20.					
21.					
22.	1.3. A települési önkormányzatokegyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	306 083 751	360 261 510	0	360 261 510
23.	1.3.1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	76 766 000	76 766 000		76 766 000
24.	1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	39 457 260	41 107 540	0	41 107 540
25.	1.3.2.1. Család és gyermekjóléti szolgálat	14 994 000	14 994 000		14 994 000
26.	1.3.2.3.1. szociális étkeztetés önálló feladatellátás	1 593 360	1 947 440		1 947 440
27.	1.3.2.4.1. házi segítségnyújtás - szociális segítés	0	0		0
28.	1.3.2.4.2. házi segítségnyújtás személyi gondozás	19 443 000	20 739 200		20 739 200
29.	1.3.2.6.1. időskorúak nappali intézményi ellátása -önálló feladatellátás	372 600	372 600		372 600
30.	1.3.2.8.1. demens személyek nappali intézményi ellátása	3 054 300	3 054 300		3 054 300
31.	1.3.3. Bölcsőde mini bölcsőde támogatása	49 568 800	49 568 800	0	49 568 800
32.	1.3.3.1.1. Bölcsődei ellátás felsőfokú kisgyermeknevelők bértámogatása	20 594 000	20 594 000		20 594 000
33.	1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, közép fokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	22 014 000	22 014 000		22 014 000
34.	1.3.3.2. Bölcsőde üzemeltetési támogatás	6 960 800	6 960 800		6 960 800
35.	1.3.4. A települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a és hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása	140 291 691	192 819 170	0	192 819 170
36.	1.3.4.1. Bértámogatás	93 494 400	130 999 429		130 999 429
37.	1.3.4.2. Intézmény-üzemeltetési támogatás	46 797 291	61 819 741		61 819 741
38.	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	179 148 158	214 330 583	0	214 330 583
39.	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatás	82 482 480	80 481 240		80 481 240
40.	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	93 781 592	131 187 386		131 187 386
41.	1.4.2. Szünidei étkeztetésének támogatása	2 884 086	2 661 957		2 661 957
42.					
43.	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	50 684 146	50 684 146	0	50 684 146
44.	1.5.2. Nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatok támogatása	23 181 175	23 181 175		23 181 175
45.	Muzeális feladatok támogatása	15 700 000	15 700 000		15 700 000
46.	2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	11 802 971	11 802 971		11 802 971
47.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közedéki közszolgáltatót meg nem térülő költségeinek támogatása		91 681		91 681
48.	Önkormányzatok rendkívüli támogatása vissza nem fizetendő I. és II. ütem		25 762 948		25 762 948
49.	Könyvtári érdekeltség növelő támogatás		1 025 000		1 025 000
50.	1.6. Elszámolásból származó bevételek		1 052 580		1 052 580
51.	ÖSSZESEN:	1 390 979 292	1 615 706 488	0	1 615 706 488

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

4.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

I. Az önkormányzat irányítása alá tartozó
költségvetési szervek feladatainak kiemelt bevételi előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban
2025. év

Ft-ban

Ssz.	A Költségvetési szerv	B Kormányzati funkció	C Működési bevétel	D Általános működési és ágazati támogatás	E Működési célú átvett pénzeszközök	F Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	G Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.belülről	H Felhalmozási bevételek	I Működési, Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	J Önkormányzati támogatás	K Bevételek összesen	L Működési bevétel		M Felhalmozási bevétel		N Kötelező feladat	O Önként vállalt feladat	P Államigazgatási feladat
												Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat			
1.	Városi Bölcsőde	104030	2	49 568 800	7 751 320					17 615 117	74 935 239	74 935 239						
2.	Belterületi Óvoda	0911	564 808	148 074 157	3 587 666					15 726 154	167 952 785	167 952 785						
3.	Homoki Óvoda	0911	50 404	201 790 611	3 365 561					12 172 368	217 378 944	217 378 944						
4.	Vadárvácska Óvoda	0911	1 774 836	249 260 173						4 764 785	255 799 794	255 799 794						
5.	Városi Művelődési Ház	08209	3 966 951	15 524 912	6 695 087				1 000 000	29 917 643	57 104 593	57 104 593						
6.	Városi Könyvtár	08204	1 132 658	16 549 911						13 483 099	31 165 668	31 165 668						
7.	Tiszazugi Földrajzi Múzeum	08206	3 762 965	19 634 323	4 401 683					35 108 639	62 907 610	62 907 610						
8.	Egyesített Szociális Intézmény	1020	105 551 065	233 960 987	2 671 992					25 496 853	367 680 897	128 688 314	238 992 583					
9.	Polgármesteri Hivatal igazgatási tevékenység	0111	1 762 100	200 656 490				60 000		116 200 902	318 679 492	318 679 492						
10.										0	0	0						
11.	Összesen:		118 565 789	1 135 020 364	28 473 309	0	0	60 000	1 000 000	270 485 560	1 553 605 022	1 251 704 829	301 900 193	0	0	0	0	0

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

4.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

II. Az önkormányzat által ellátott feladatok kiemelt bevételi előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban
2025. év

Ssz.	A Feladat megnevezése	B Kormányzati funkció	C Működési bevételek 2025. évi teljesítés	D Általános működési és ágazati támogatás 2025. évi teljesítés	E Működési célú átvett pénzeszközök 2025. évi teljesítés	F Felhalmozási célú önkormányzati támogatás 2025. évi teljesítés	G Egyéb felhalmozási célú támogatások 2025. évi terv	H Felhalmozási bevételek 2025. évi teljesítés	I Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel 2025. évi teljesítés	J Önkormányzati támogatás 2025. évi teljesítés	K Bevételek összesen 2025. évi teljesítés	L Működési bevétel		M Felhalmozási bevétel		P Államigazgatási feladat 2025. évi teljesítés
												Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
												2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	
12.	Szűnidei gyermekétkeztetés	104037		2 661 987						4 023 421	6 685 408	6 685 408		0		
13.	Bölcsődei intézményi étkeztetés	104030	327 934	2 560 740						3 333 460	6 222 134	6 222 134				
14.	Óvodai intézményi étkeztetés	096015	4 078 508	70 235 721						32 376 507	106 690 736	106 517 756		172 980		
15.	Iskolai, kollégiumi intézményi étkeztetés /+ közüzemi díj/	096015	48 429 804	149 538 359						34 668 315	232 636 478	232 636 478		0		
16.	Közutak üzemeltetése	045160		28 666 411						0	28 666 411	28 666 411		0		
17.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	63 638 052	29 419 250				628 600	539 040	-44 014 254	50 210 688	49 346 856			324 792	
18.	Köztetető fenntartás	013320	291 041	10 337 465						3 875 722	14 504 228	14 504 228		0		
19.	Város és községgazdálkodás	066020								125 005 432	125 005 432	125 005 432		0		
20.	Zöldterület kezelés	066010		31 197 400						95 187	31 292 587	31 292 587		0		
21.	Települési vízellátás	063020	11 430 000							-11 430 000	0	0		0		
22.	Szennyvíz elvezetés és kezelés, szennyvízáttelepítés	052080	11 430 000							-2 271 777	9 158 223	0		9 158 223		
23.	Petőfi úti csapadékvíz elvezetés	052020								0	0	0		0		
24.	Közvilágítás	064010	1 569 866	36 455 700						17 897 377	55 922 943	55 922 943		0		
25.	Önkormányzati közfoglalkoztatás	041231			11 190 465					610 050	11 800 515	11 800 515		0		
26.	Védőnői szolgálat	074031			16 874 886					-7 919 977	8 954 909	8 675 509			279 400	
27.	Iskola eu. ellátás	074032			14 033 790					5 514 295	19 548 085	19 548 085		0		
28.	Fogászati ügyelet	018030								1 454 385	1 454 385	1 454 385		0		
29.	Gyermekorvosi körzet	072311			31 901 861					3 185 479	35 087 340	35 061 340			26 000	
30.	Önk-i ingatlanok, orvosi rendelők közüzemi díja	013350								0	0	0		0		
31.	Háziorvosi ellátás	072111			20 334 063					10 361 099	30 695 162	30 695 162		0		
32.	Általános tartalék	032020								0	0	0		0		
33.	Önkormányzat szociális ellátások, juttatások	107060		76 766 000						-29 200 775	47 565 225	47 565 225		0		
34.	Kóbor állat befogása	066020								4 460 000	4 460 000	4 460 000		0		
35.	Kisurnás parcella kialakítása	013320								300 000	300 000	0			300 000	
36.	Ószőlői konyha elektromos szekrény felújítása	013350								0	0	0		0		
37.	Ö s s z e s e n :	061030	141 195 205	437 839 033	94 335 065	0	0	628 600	539 040	152 323 946	826 860 889	816 459 514	0	10 401 375	0	0

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

4.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

III. Az önkormányzat által ellátott feladatok kiemelt bevételi előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásában
2025. év

Száj.	A Feladat megnevezése	B Kormányzati funkció	C Működési bevétel	D Általános működési és igazgatási támogatás	E Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	F Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	G Egyéb felhalmozási célú támogatások, illt.belfelől	H Felhalmozási bevételek	I Működési, felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	J Önkormányzati támogatás	K Bevételek összesen	L Működési bevétel		M Felhalmozási bevétel		N Kötelező feladat	O Önként vállalt feladat	P Államigazgatási feladat	
												Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat				
												2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés	2025. évi teljesítés				
38.	Önkormányzati képviselőtestület működése	011130		15 939 882						59 341 726	75 281 608	75 281 608							
39.	Társulások működési támogatása, hozzájárulások	011130								556 385	556 385		556 385						
40.	Testvérvárosi kapcsolatok	086030								752 636	752 636		752 636						
41.	Kittantetések, szakmai díjak	016080								1 780 607	1 780 607		1 780 607						
42.	Bursa Hungarica ösztöndíjak, Arany János Tehetség gondozó prog.	094260								60 000	60 000		60 000						
43.	Mini labor	072420								6 297 451	6 297 451	6 297 451							
44.	Térfigyelő kamera karbantartás	013350								1 663 051	1 663 051	1 663 051							
45.	Lapkiadás	083130								4 058 920	4 058 920	4 058 920							
46.	Civil szervezetek támogatása (polgárőrség támogatás)	084032								1 300 000	1 300 000	1 300 000							
47.	Sport feladatok támogatása	081045								1 000 000	1 000 000	1 000 000							
48.	Tűzvédelmi,rendvédelmi, katasztrófa védeleml feladatok	032020								6 285 000	6 285 000	6 285 000							
49.	Szstrandfürdő üzemeltetés	081061	1 270 000							10 320 192	11 590 192	11 590 192							
50.	Autóbusz pályaudvar üzemeltetése	045150								367 409	367 409	367 409							
51.	Hitel törlesztés, kamat	900070								21 910 153	21 910 153	21 910 153							
52.	"Kalandok a kertek alatt" Múzeum Turisztikai pályázat	013350								1 111 250	1 111 250						1 111 250		
53.	Elheto települések - Városközpont fejlesztés Zöldváros II. pályázat	066020								6 128 368	6 128 368						6 128 368		
54.	Önkormányzati épületek energetikai pályázat (Mtv. Ház, Vadárvascska Óvoda)	013350								13 582	13 582		13 582				0		
55.	Homoki Óvoda Homlokzat felújítás	013350								0	0		0						
56.	Virág út felújítás	045120								0	0		0						
57.	Osztó Fő út - Remény út sarok összekötő járda	013350								0	0		0						
58.	Deák F. út átépítés Kossuth L. út és Zöldfa út között	045120								0	0		0						
59.	Homoki Nyugdíjas Klub részleges tetőfelújítás, álmennyezet kialakítása	013350								2 942 760	2 942 760	2 942 760							
60.	Döbcei öni átemelő szivattyú csere	052080								0	0		0						
61.	Óvirághegy I. út 93. részleges tetőfelújítás	013350								0	0		0						
62.	Homoki Sportcsarnok betonjárda készítés	013350								0	0		0						
63.	Református templom, Iskola út szegélyezése	045120								0	0		0						
64.	Fogorvosi szék beszerzése	072311								4 388 250	4 388 250	4 388 250							
65.	Nem közművel összegyűjtött szennyvíz támogatás	018010		91 681						0	91 681		91 681						
66.	Versenyképes Járások Program	032020			8 062 260		17 208 301				25 270 561		8 062 260				17 208 301		
67.	Pályázati támogatás elszámolás	013350								244 706 239	244 706 239						244 706 239		
68.	Rendkívüli önkormányzati támogatás	018010		25 762 948						0	25 762 948		25 762 948						
69.	Finanszírozási kiadások bevételi oldala	018010		1 052 580							1 052 580		1 052 580						
70.	Ö s s z e s e n		1 270 000	42 847 091	8 062 260	0	17 208 301	0	0	374 983 979	444 371 631	163 992 003	11 225 470	0	269 154 158	0			
71.	III-III. összesen		261 030 994	1 615 706 488	130 870 634	0	17 208 301	688 600	1 539 040	797 793 485	2 824 837 542	2 232 156 346	313 125 663	10 401 375	269 154 158	0			

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

5.melléklet a a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

I. Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek feladatainak kiemelt kiadási előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban 2025.év

Ft-ban

Ssz.	Költségvetési szerv	Kormányzati funkció	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások és felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Összesen	Működési kiadás		Felhalmozási kiadás		Államigazgatási feladat
											Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
1.	Városi Bölcsőde	104030	59 607 223	6 757 249	6 704 787			93 853		73 163 112	73 069 259		93 853		
2.	Belterületi Óvoda	0911	139 648 636	14 225 495	12 614 847			0		166 488 978	166 488 978		0		
3.	Homoki Óvoda	0911	181 860 976	21 126 214	11 416 346			218 142		214 621 678	214 403 536		218 142		
4.	Vadárvacska Óvoda	0911	220 198 807	23 043 550	9 387 491			1 944 140		254 573 988	252 629 848		1 944 140		
5.	Városi Művelődési Ház	08209	38 643 225	4 622 888	13 521 401			317 079		57 104 593	56 787 514		317 079		
6.	Városi Könyvtár	08204	19 349 674	2 544 854	4 914 362			4 079 403		30 888 293	26 808 890		4 079 403		
7.	Tiszazugi Földrajzi Múzeum	08206	38 339 840	4 598 923	12 151 694			4 317 111		59 407 568		55 090 457		4 317 111	
8.	Egyesített Szociális Intézmény	1020	197 549 903	29 291 692	128 160 701			3 084 683		358 086 979	124 250 804	230 751 492		3 084 683	
9.	Polgármesteri Hivatal igazgatási tevékenység	0111	240 795 751	37 232 901	39 373 380			374 951		317 776 983	317 402 032		374 951		
10.										0					
11.	Ö s z e s e n :		1 135 994 035	143 443 766	238 245 009	0	0	14 429 362	0	1 532 112 172	1 231 840 861	285 841 949	7 027 568	7 401 794	0

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

5.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

II. Az önkormányzat által ellátott feladatok kiemelt kiadási előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban
2025. év

Sz.	A Feladat megnevezése	B Kormányzati funkció	C Személyi juttatás juttatás	D Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	E Dologi kiadás	F Ellátottak pénzbeli juttatásai	G Egyéb működési kiadások, pénzeszköz átadás, áttartalmak	H Beruházások és felújítások	I Egyéb felhalmozási kiadások, pénzeszköz átadás	J Összesen	K Működési kiadás		L Felhalmozási kiadás		M Államigazgatási feladat	N 2025. évi teljesítés	O 2025. évi teljesítés
											Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat			
12.	Szűnidei gyermekétkeztetés	104037			6 685 408					6 685 408	6 685 408		0				
13.	Bölsődei intézményi étkeztetés	104030			6 082 154			139 980		6 222 134	6 082 154		139 980				
14.	Óvodai intézményi étkeztetés	096015			106 517 756			172 980		106 690 736	106 517 756		172 980				
15.	Iskolai, kollégiumi intézményi étkeztetés +/- közüzemi díj/	096015	1 700 000	198 900	230 737 578					232 636 478	232 636 478		0				
16.	Közütag üzemeltetése	045160					28 666 411			28 666 411	28 666 411						
17.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350			20 265 046		29 620 850	324 792		50 210 688	49 885 896		324 792				
18.	Köztemető fenntartás	013320			4 071 228		10 433 000			14 504 228	14 504 228		0				
19.	Város és községgazdálkodás	066020			2 336 093		122 669 339			125 005 432	125 005 432		0				
20.	Zöldterület kezelés	066010			95 187		31 197 400			31 292 587	31 292 587		0				
21.	Települési vízellátás	063020								0	0		0				
22.	Szennyvíz elvezetés és kezelés átemelők,	052080						9 158 223		9 158 223	0		9 158 223				
23.	Petőfi út csapadékvíz elvezetés, vízkárelhárítási terv	063080								0	0		0				
24.	Közvilágítás	064010			55 922 943					55 922 943	55 922 943		0				
25.	Önkormányzati közfoglalkoztatás	041233 041236	10 516 364	1 188 151	96 000					11 800 515	11 800 515		0				
26.	Védőnői szolgálat	074031	7 294 047	944 136	437 326			279 400		8 954 909	8 675 509		279 400				
27.	Iskola ét. ellátás	074032	16 549 121	2 151 382	847 582					19 548 085	19 548 085		0				
28.	Fogászati ügyelet	018030					1 454 385			1 454 385	1 454 385		0				
29.	Gyermekorvosi körzet	072111	17 750 134	2 307 517	15 003 689			26 000		35 087 340	35 061 340		26 000				
30.	Önk-i ingatlanok, orvosi rendelők közüzemi díja	013350								0	0		0				
31.	Háziorvosi ellátás	072111	5 926 413	768 749	24 000 000					30 695 162	30 695 162		0				
32.	Általános tartalék, fejlesztési céltartalék	900070								0	0		0				
33.	Önkormányzat szociális ellátások, juttatások	107060				47 565 225				47 565 225	47 565 225		0				
34.	Köbor állat befogása	066020			4 460 000					4 460 000	4 460 000		0				
35.	Kisurmás parcella kialakítása	013320						300 000		300 000	0		300 000				
36.	Őszlői konyha elektromos szekrény felújítása	013350								0	0		0				
37.	Összesen:		59 736 079	7 558 835	477 557 990	47 565 225	224 041 385	10 401 375	0	826 860 889	816 459 514	0	10 401 375	0	0	0	0

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

5.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

III. Az önkormányzat által ellátott feladatok kiemelt kiadási előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban
2025. év

Ssz	A Feladat megnevezése	B Kormányzati funkció	C Személyi juttatás juttatás	D Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	E Dologi kiadás	F Ellátottak pénzbeli juttatásai	G Egyéb működési kiadások, pénzeszköz átadás	H Beruházások és felújítások	I Egyéb felhalmozási kiadások, hitel törlesztés	J Összesen	K Működési kiadás		L Felhalmozási kiadás		M Államigazgatási feladat	N Önként vállalt feladat	O Önként vállalt feladat	
											Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat				
																		2025. évi teljesítés
38.	Önkormányzat képviselőtestület működése, polgármesteri keret	011130	47 452 205	5 567 078	22 262 325					75 281 608		75 281 608						0
39.	Társulások működési támogatása, hozzájárulások	018030					556 385			556 385		556 385						0
40.	Testvérvárosi kapcsolatok	086030			752 636					752 636		752 636						0
41.	Képzések, szakmai díjak	016080	1 568 778	211 829						1 780 607		1 780 607						0
42.	Bursa Hungarica ösztöndíjak	018030					60 000			60 000		60 000						0
43.	Mini labor	072111			6 239 456			57 995		6 297 451		6 239 456					57 995	
44.	Térfigyelő kamera karbantartás,üzemeltetés	013350			1 663 051					1 663 051		1 663 051						0
45.	Lapkiadás	083030			4 058 920					4 058 920		4 058 920						0
46.	Civil szervezetek támogatását polgárőrség támogatás)	084032					1 300 000			1 300 000		1 300 000						0
47.	Sport feladatok támogatása	081045					1 000 000			1 000 000		1 000 000						0
48.	Tűrvédelmi,rendvédelmi, katasztrófa védelmi feladatok	032020					6 285 000			6 285 000		6 285 000						0
49.	Strandfürdő üzemeltetés	081061			520 852		10 000 000	1 069 340		11 590 192		10 520 852					1 069 340	
50.	Autóbusz pályaudvar üzemeltetés	045150			367 409					367 409		367 409						0
51.	Hitel törlesztés, kamat	900070			5 627 553				16 282 600	21 910 153		5 627 553					16 282 600	
52.	"Kalandok a kertek alatt" Múzeum Turisztikai pályázat	082064			1 111 250					1 111 250		1 111 250						0
53.	Elhető települések - Városközpont fejlesztés Zöldváros II. pályázat	066020	111 375	36 798	3 041 894			2 938 301		6 128 368		3 190 067					2 938 301	
54.	Önkormányzati épületek energetikai pályázat (Műv. Ház, Vadárvaeska Óvoda)	013350					13 582			13 582		13 582						
55.	Homoki Óvoda Homlokzat felújítás	013350								0		0						
56.	Virág út felújítás	045120								0		0						
57.	Ószlói Fő út - Remény út sarok összekötő járda	045120								0		0						0
58.	Települési terv	013350								0		0						0
59.	Homoki Nyugdíjas Klub részleges tetőfelújítás, álmennyezet kialakítása	013350						2 942 760		2 942 760		0					2 942 760	
60.	Döbrei úti áttemelő szivattyú csere	052080								0	0	0						0
61.	Óvirághegy I. út 93. részleges tetőfelújítás	013350								0		0						0
62.	Ószlói Fő út 65. szociális bérlakás tető javítása, foliázása, újralécezése	013350						0		0		0						0
63.	Református templom, Iskola út szegélyezése	045120								0		0						0
64.	Fogorvosi szék beszerzése	072311			89 300			4 298 950		4 388 250							4 388 250	
65.	Nem közművel összegyűjtött szennyvíz támogatás	052020					91 681			91 681							91 681	
66.	Versenyképes Járások Program	032020			44 188		8 062 260			8 106 448		8 106 448						
67.	Rendkívüli önkormányzati támogatás	018010								0		0						
68.	Finanszírozási kiadások	018010					59 221 028			59 221 028	59 221 028			0			0	
69.	Ö s s z e s e n		49 132 358	5 815 705	45 778 834	0	86 589 936	11 307 346	16 282 600	214 906 779	59 221 028	127 914 824	4 479 931	23 290 996	0			0
70.	I-II-III. összesen		1 244 862 472	156 818 306	761 581 833	47 565 225	310 631 321	36 138 083	16 282 600	2 573 879 840	2 107 521 403	413 756 773	21 908 874	30 692 790	0			0

**Az önkormányzat költségvetésében szereplő
szakmai és technikai létszám előirányzatok alakulása
2025. év**

	A Szervezeti egységek megnevezése	B		C		D		E		F		G		H		I		J		K		L		M		N
		Álláshelyek száma 2025.január 01.				Költségvetésben engedélyezett álláshelyek száma 2025.december 31.				Ténylegesen foglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma 2025.december 31.				Közfoglalkoztatottak statisztikai állományi létszáma												
		főogl.		rész.f		főogl.		rész.f		főogl.		rész.f		főogl.		rész.f										
		szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	szakmai	technikai	
1.	Városi Bölcsőde	7				7				7				7											4	
2.	Belterületi Óvoda	9	5		3	9	5		3	9	5		1	9	5		1								2	
3.	Homoki Óvoda	11	11		1	11	11		1	11	11		1	11	11		1								2	
4.	Vadárvacska Óvoda	13	11		1	13	11		1	13	11		1	13	1		1									
5.	Városi Művelődési Ház	4	2			4	2			4	2			4	2										4	
6.	Városi Könyvtár	3			1	3			1	3			1	3			1									
7.	Tiszazugi Földrajzi Múzeum	5			1	5			1	5			1	5			1								1	
8.	Egyesített Szociális Int.	28	6			28	7			28	7			28	4										2	
9.	Polgármesteri Hivatal	30	2		1	30	2		1	30	2		1	30	2		1								3	
10.	Védőnői szolgálat	1		1	1	1		1	1	1		1	1	1		1		1		1		1				
11.	Gyermekorvosi körzet I.	1		2		1		2		1		2		1		2		1		2						
12.	Felnőtt orvosi körzet I.	1				1				1				1												
13.	Önkormányzat (polgármester)	1				1				1				1												
14.	Iskolaegészségügyi orvos	1				1				1				1												
15.	Önkormányzat közfoglalkoztatás																								6	
16.	Összesen	115	37	3	9	115	38	3	9	115	38	3	9	115	25	3	7								24	

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

7.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése
2025. év

						Ft-ban
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
Ssz.	Megnevezés	2025. évi terv	Módosítás	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Települési lakhatási támogatás	21 000 000	-4 000 000	17 000 000	16 571 000	97,48%
2.	Helyi közlekedési támogatás	4 000 000		4 000 000	3 113 400	77,84%
3.	Köztisztaság	3 500 000		3 500 000	1 252 325	35,78%
4.	Rendkívüli települési támogatás	10 000 000	4 000 000	14 000 000	17 868 500	127,63%
5.	Egyszeri települési támogatás	15 000 000		15 000 000	8 760 000	58,40%
6.	Összesen	53 500 000	0	53 500 000	47 565 225	88,91%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

8.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak részletezése
2025. év

					Ft-ban
Sor szám	A Megnevezés	B 2025. évi terv	C 2025. évi módosított előirányzat	D Teljesítés	E Teljesítés %
Beruházások					
1.	Strand fejlesztés: bérletidij terhére eszköz beszerzés	1 270 000	0		
2.	Városközpont fejlesztés pályázat	6 233 466	2 343 425	2 938 301	125,38%
3.	Gyermekorvosi körzet eszközbeszerzés	300 000	300 000	26 000	8,67%
4.	Védőnők tárgyi eszközök beszerzése	500 000	279 400	279 400	100,00%
5.	Települési terv	6 350 000	1 488 483		0,00%
6.	Ószölő út - Remény út sarok összekötő járada építése	150 000	150 000		0,00%
7.	Kisurnás parcella kialakítása	300 000	300 000	300 000	100,00%
8.	"Kalandok a keretek alatt" Múzeum Turisztikai pályázat	1 899 505	788 255	0	0,00%
9.	Döbrei úti átemelő szivattyú csere	0	0		
10.	Kertvárosi úton forgalom lassító	150 000	150 000	144 350	96,23%
11.	Belterületi Óvoda tárgyi eszköz beszerzése	444 500	0		
12.	Polgármesteri Hivatal tárgyi eszközök beszerzése	1 270 000	374 951	374 951	100,00%
13.	Vadárvascska Óvoda tárgyi eszközök beszerzése	247 650	873 020	873 020	100,00%
14.	Homoki Óvoda tárgyi eszközök beszerzése	1 823 497	218 142	218 142	100,00%
15.	Városi Könyvtár könyvek, tárgyi eszközök beszerzése	2 677 528	3 606 118	3 606 148	100,00%
16.	Tiszazugi Földrajzi Múzeum tárgyi eszközök beszerzése	190 500	2 694 520	2 693 246	99,95%
17.	Városi Bölcsőde tárgyi eszközök beszerzése	508 000	93 853	93 853	100,00%
18.	Egyesített Szociális Intézmény tárgyi eszköz beszerzés	2 093 580	3 084 683	3 084 683	100,00%
19.	Művelődési Ház eszközbeszerzés	0	19 980	19 980	100,00%
20.	Fogorvosi szék beszerzése		4 298 950	4 298 950	100,00%
21.	TRV bérleti díj terhére		5 191 852	3 834 176	73,85%
22.	Önkormányzat bölcsődei étkeztetéshez hűtőgép beszerzés		139 980	139 980	100,00%
23.	Önkormányzat Óvodai étkeztetés eszközbeszerzés		172 980	172 980	100,00%
25.	Parkolást gátló oszlopok Virág út		180 442	180 442	100,00%
26.	Mini laborba hűtőgép beszerzés		57 995	57 995	100,00%
27.	Beruházás összesen ÁFA - val	26 408 226	26 807 029	23 336 597	87,05%
Felújítások					
28.	TRV. felújítás bérletidijből	22 860 000	21 302 361	5324047	24,99%
29.	Ószölői konyha elektromos szekrény felújítása	3 000 000	2 209 271		0,00%
30.	Homoki Nyugdíjas Klub részleges tetőfelújítása	2 942 760	2 942 760	2942760	100,00%
31.	Ószölő Fő út 65 szociális bérlakás tető javítása	682 820	682 820	0	0,00%
32.	Vadárvascska Óvoda csoportszoba felújítás	1 615 400	1 071 120	1071120	100,00%
33.	Homoki Óvoda felújítás	730 849	0		
34.	Városi Könyvtár elektromos hálózat felújítás	640 000	473 255	473255	100,00%
35.	Tiszazugi Földrajzi Múzeum térkö járda felújítás, biztonsági korlát rekonstrukciója, a Tiszazugi Otthonok tájház vakolat felújítása, kültéri eszközök védőfelszerelése	2 794 000	1 623 865	1623865	100,00%
36.	Tiszaföldvári Művelődési Ház rendezvénysátor felújítása		297 099	297099	100,00%
37.	Strand termálvíz csövezeték felújítása		1 069 340	1069340	100,00%
38.	Versenyképes járárok program keretében Túoltóság épületének felújítása		17 208 301	0	0,00%
38.	Felújítás összesen ÁFA - val	35 265 829	48 880 192	12 801 486	26,19%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

9.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat költségvetésének összevont mérlege
2025. év

Ft-ban

Ssz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Bevételek	2025. évi terv	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Kiadások	2025. évi terv	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Általános működési és ágazati támogatás	1 390 979 292	1 615 706 488	1 615 706 488	100,00%	1. Személyi juttatások	1 086 267 096	1 245 312 472	1 244 862 472	99,96%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	87 865 254	130 870 634	130 870 634	100,00%	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	139 020 187	156 818 306	156 818 306	100,00%
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	17 208 301	17 208 301	100,00%	3. Dologi kiadások	771 158 147	882 542 120	761 581 833	86,29%
4.	Termékek és szolgáltatások adói, közhatalmi bevételek	402 000 000	422 490 943	492 378 810	116,54%	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	53 500 000	53 500 000	47 565 225	88,91%
5.	Működési bevételek	309 299 015	329 146 588	261 030 994	79,31%	5. Egyéb működési célú kiadások	263 710 923	283 171 191	263 786 944	93,15%
6.						6. Egyéb felhalmozási célú kiadás				
7.	Felhalmozási bevételek	0	688 600	688 600	100,00%	7. Beruházások	26 408 226	26 807 029	23 336 597	87,05%
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 000 000	1 000 000	100,00%	8. Felújítások	35 265 829	48 880 192	12 801 486	26,19%
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	539 040	539 040	100,00%	9. Tartalékok	1 000 000	1 000 000	0	0,00%
10.	Bevételek összesen	2 190 143 561	2 517 650 594	2 519 422 867	100,07%	Kiadások összesen	2 376 330 408	2 698 031 310	2 510 752 863	93,06%
11.	Hitel felvétel	63 898 119	0	0	0,00%	11. Fejlesztési célú hitel visszafizetés	16 282 600	16 282 600	16 282 600	100,00%
12.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	183 835 373	241 904 502	241 904 502	100,00%	12. Államháztartási megelőlegezés visszafizetés	45 264 045	46 844 377	46 844 377	100,00%
13.	Megelőlegezett állami támogatás bevétel		1 603 191	63 510 173	0,00%	13.				
14.	Finanszírozási bevételek összesen	247 733 492	243 507 693	305 414 675	125,42%	14. Finanszírozási kiadások összesen	61 546 645	63 126 977	63 126 977	100,00%
15.						15.				
16.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 437 877 053	2 761 158 287	2 824 837 542	102,31%	16. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 437 877 053	2 761 158 287	2 573 879 840	93,22%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

10.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása
2025.év**

Ft-ban

Ssz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Bevételek	2025. évi terv	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a	Kiadások	2025. évi terv	Módosított	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Általános működési és ágazati támogatás (B11)	1 390 979 292	1 615 706 488	1 615 706 488	100,00%	1. Személyi juttatások	1 086 267 096	1 245 312 472	1 244 862 472	99,96%
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	87 865 254	130 870 634	130 870 634	100,00%	2. Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális hozzájárulási adó	139 020 187	156 818 306	156 818 306	100,00%
3.						3. Dologi kiadások	771 158 147	882 542 120	761 581 833	86,29%
4.	Közhatalmi bevételek (B3)	402 000 000	422 490 943	492 378 810	116,54%	4. Működési célú visszatérítendő támogatás				0,00%
5.	Működési bevételek (B4)	309 299 015	329 146 588	261 030 994	79,31%	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	53 500 000	53 500 000	47 565 225	88,91%
6.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		1 000 000	1 000 000	100,00%	6. Egyéb működési célú támogatások	263 710 923	283 171 191	263 786 944	93,15%
7.	Működési célú bevételek összesen	2 190 143 561	2 499 214 653	2 500 986 926	100,07%	7. Tartalékok (általános és cél tartalék)	1 000 000	1 000 000	0	0,00%
8.	Hitelfelvétel (működési célú likvid hitel) (B811)	63 898 119	0	0	0,00%	8. Egyéb működési és felhalmozási kiadások (6+7)	264 710 923	284 171 191	263 786 944	92,83%
9.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (működési) (B813 - felhalmozási költségvetési maradvány)	157 132 683	215 201 812	215 201 812	100,00%	9. Kiadások összesen	2 314 656 353	2 622 344 089	2 474 614 780	94,37%
10.	Megelőlegezett állami támogatás bevétel		1 603 191	63 510 173	0,00%	10. Államháztartási megelőlegezés visszafizetés	45 264 045	46 844 377	46 844 377	100,00%
11.	Finanszírozási bevételek összesen	221 030 802	216 805 003	278 711 985	128,55%	11. Finanszírozási kiadások összesen	45 264 045	46 844 377	46 844 377	100,00%
12.						12.				0,00%
13.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 411 174 363	2 716 019 656	2 779 698 911	102,34%	13. MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 359 920 398	2 669 188 466	2 521 459 157	94,47%

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

10.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzata mérlegszerű bemutatása
2025. év**

Ft-ban										
Ssz.	A Bevételek	B 2025. évi terv	C Módosított	D Teljesítés	E Teljesítés %-a	F Kiadások	G 2025. évi terv	H Módosított	I Teljesítés	J Teljesítés %-a
14.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0				14. Felújítási kiadások ÁFÁ-val együtt	35 265 829	48 880 192	12 801 486	26,19%
15.	Felhalmozási bevételek	0	688 600	688 600	100,00%	15. Immateriális javak vásárlása				0,00%
16.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		17 208 301	17 208 301	100,00%	16. Ingatlanok vásárlása, létesítése	26 408 226	26 807 029	23 336 597	87,05%
17.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	539 040	539 040	100,00%	17. Tárgyi eszközök beszerzése				0,00%
18.	Átvett pénzeszközök összesen	0	17 747 341	17 747 341	200,00%	18. Beruházási kiadások ÁFÁ-val	26 408 226	26 807 029	23 336 597	87,05%
19.					0,00%	19. Egyéb felhalmozási célú támogatások átadása államháztartáson belülre				0,00%
20.	Felhalmozási bevételek összesen:	0	18 435 941	18 435 941	100,00%	20. Egyéb felhalmozási célú támogatások átadása államháztartáson kívülre				0,00%
21.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (felhalmozási)	26 702 690	26 702 690	26 702 690	100,00%	21. Felhalmozási céltartalék				0,00%
22.	Fejlesztési célú hitel igénybevétele				0,00%	22. Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen				0,00%
23.	Finanszírozási bevételek összesen	26 702 690	26 702 690	26 702 690	100,00%	23. Felhalmozási kiadások összesen	61 674 055	75 687 221	36 138 083	113,24%
24.					0,00%	24. Hosszúlejáratú hitelek törlesztése	16 282 600	16 282 600	16 282 600	100,00%
25.					0,00%	25. Finanszírozási kiadások összesen	16 282 600	16 282 600	16 282 600	100,00%
26.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	26 702 690	45 138 631	45 138 631	100,00%	26. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	77 956 655	91 969 821	52 420 683	57,00%
27.	Költségvetési bevételek összesen:	2 437 877 053	2 761 158 287	2 824 837 542	102,31%	27. Költségvetési kiadások összesen:	2 437 877 053	2 761 158 287	2 573 879 840	93,22%
28.	Költségvetési működési hiány mértéke :	-124 512 792	-123 129 436	26 372 146		28.				
29.	Költségvetési felhalmozási hiány mértéke :	-61 674 055	-57 251 280	-17 702 142		29.				
30.	Költségvetési (működési és felhalmozási) bevételi többlet mértéke :	-186 186 847	-180 380 716	8 670 004		30.				

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

11.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Pénzeszközök változásának bemutatása

2025. év

2011. évi CXCV. törvény 24.§ (4) bekezdés a, pontja alapján

Ft												
<i>A</i>		<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>	<i>G</i>	<i>H</i>	<i>I</i>	<i>J</i>	<i>K</i>	<i>L</i>
Sor szám	Megnevezés	Egyesített Szociális Intézmény	Belterületi Óvoda	Homoki Óvoda	Vadárvacska Óvoda	Városi Bölcsöde	Városi Könyvtár	Városi Műv.Ház	Tiszazugi Földrajzi Múzeum	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Összesen:
1.	Nyitó egyenleg	9 536 192	494 604	435 868	258 347	945 713	535 609	1 475 947	2 646 393	433 974	265 469 913	282 232 560
2.	Növekedés	143 677 750	22 240 140	22 587 321	29 515 221	18 008 464	9 176 213	24 602 370	21 855 539	50 741 090	2 978 437 310	3 320 841 418
3.	Csökkenés	143 850 835	21 297 559	22 203 092	29 402 134	17 190 177	9 434 447	24 379 821	21 094 578	50 333 974	2 971 009 601	3 310 196 218
4.	Záró pénzkészlet	9 363 107	1 437 185	820 097	371 434	1 764 000	277 375	1 698 496	3 407 354	841 090	272 897 622	292 877 760

**Az önkormányzat többéves kihatású kötelezettségei
2025. év**

Ft-ban

	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>	<i>G</i>
Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Tárgyévi terv	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év és a további évek	Összesen
1.	Hitel körforgalom	16 282 600	16 282 600	16 282 600	16 282 600	4 070 650	69 201 050
2.	Kamat	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	1 500 000	25 500 000
3.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke + kamat))	22 282 600	22 282 600	22 282 600	22 282 600	5 570 650	94 701 050
4.							0
5.	Beruházás célonként						0
6.							0
7.	Felújítás feladatonként						0
8.	Egyéb kötelezettség						0
9.							0
10.	Összesen:	22 282 600	22 282 600	22 282 600	22 282 600	5 570 650	94 701 050

Az önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásai

Ft-ban

Sor sz.	A Bevételi jogcím	B	C	Kedvezmények összege		
		Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	D	E	F
		Előirányzat	Teljesítés	Adóelengedés	Adókedvezmény	Egyéb
1.	Ellátottak térítési díja	170 922 333	132 130 755			
2.	Lakosági kölcsön lakásépítéshez és lakás vásárláshoz	0	0			
3.	Helyiségek és eszközök hasznosítása	83 009 698	74 414 339			
4.	Egyéb kedvezmény, kölcsön	0	0			
5.	Helyi adók összesen	416 000 000	481 825 885	0	0	0
6.	Építményadó	80 000 000	94 067 444			
7.	Telekadó	15 000 000	17 893 548			
8.	Iparüzési adó	320 000 000	368 855 627			
9.	Idegenforgalmi adó	1 000 000	1 009 266			
10.	ÖSSZESEN:	669 932 031	688 370 979	0	0	0

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

14.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek,
valamint a saját bevételeinek a futamidő végéig várható összegei
2025. év**

Ft-ban													
Ssz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Megnevezés	2025. évben tervezett saját bevételek				2025. évben teljesített saját bevételek				Eltérések			
		2025. év	2026.év	2027. év	2028.év	2025.év	2026.év	2027. év	2028.év	2025.év	2026.év	2027. év	2028.év
1.	SAJÁT BEVÉTELEK												
2.	Helyi adóból származó bevétel	324 500 000	324 500 000	324 500 000	324 500 000	481 825 885				157 325 885			
3.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	60 395 413	60 395 413	60 395 413	60 395 413	74 414 339				14 018 926			
4.	Díjak, pótlékok, bírságok	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	11 562 191				4 562 191			
5.	Tárgyi eszközök, immateriális jószág értékesítéséből származó bevétel									-			
6.	Részvények, részesedések									-			-
7.	Kötelezettségvállalással kapcsolatos megtérülés									-			-
8.	Vállalat értékesítés, privatizáció bevétel									-			-
9.	Saját bevétel összesen	391 895 413	391 895 413	391 895 413	391 895 413	567 802 415	-	-	-	175 907 002			

Ft-ban													
Ssz.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Megnevezés	Tervezett adósságot keletkeztető ügylet 2025. év				Teljesített kötelezettség 2025.				Eltérések			
		2025. év	2026.év	2027. év	2028.év	2025. év	2026.év	2027. év	2028.év	2025. év	2026.év	2027. év	2028.év
10.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK												
11.	Körforgalom kiéptése	16 282 600	16 282 600	16 282 600	16 282 600	16 282 600				-			-

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

15.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Vagyonkimutatás
2025.év

A		B		C	
		Előző év	Tárgy év	Ft	
MEGNEVEZÉS		Nettó állományi érték			
A.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	7 454 575 659	7 176 725 541		
I.	Immateriális javak	5 638 276	3 474 454		
	1. Vagyon értékű jogok	2 656 762	2 656 762		
	1.1 Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0		
	1.2 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0		
	1.3 Üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	2 656 762	2 656 762		
	2. Szellemi termékek	2 981 514	817 692		
	2.1 Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0		
	2.2 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0		
	2.3 Üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	0	0		
	3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0		
II.	Tárgyi eszközök	7 445 833 183	7 170 146 887		
	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok	6 940 017 873	7 108 139 192		
	1.1 Forgalomképtelen törzsvagyon	2 113 896 615	1 987 493 741		
	1.1.1 Helyi közutak és műtárgyak	1 214 219 285	1 148 243 708		
	1.1.2 Terek, parkok	827 630 226	769 801 549		
	1.1.3 Köztemelők	26 809 092	26 027 678		
	1.1.4 Vizek és közcélú vízi-létesítmények	45 238 012	43 420 806		
	1.2 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	4 700 381 519	4 996 208 727		
	1.2.1 Közművek(víz, csatorna, gáz, dísz- és közvilágítás, távfűtés)	2 806 784 330	2 696 688 131		
	1.2.2 Intézmények ingatlanai	594 901 894	581 491 578		
	1.2.3 Képviselő-testület (közzgyűlés) és szervei, valamint hivatala	751 520 110	733 489 519		
	1.2.4 Önkormányzat által korlátozottan forgalomképesnek minősített egyéb ingatlanok(szeméttelep)	547 175 185	984 539 499		
	1.3 Üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	125 739 739	124 436 724		
	1.3.1 Lakások	9 226 181	8 842 694		
	1.3.2 Nem lakás céljára szolgáló helyiségek	27 334 377	26 414 849		
	1.3.3 Telkek, földterületek	89 179 181	89 179 181		
	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	33 071 896	60 984 709		
	2.1 Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0		
	2.2 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	20 120 380	33 687 672		
	2.3 Üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	12 951 516	27 297 037		
	3. Tenyész állatok	0	0		
	3.1 Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0		
	3.2 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0		
	3.3 Üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	0	0		
	4. Beruházások, felújítások	472 743 414	1 022 986		
	4.1 Forgalomképtelen törzsvagyon	472 743 414	1 022 986		
	4.2 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0		
	4.3 Üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	0	0		
	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0		
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	3 104 200	3 104 200		
	1. Tartós részesedések	3 104 200	3 104 200		
	1.1 Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0		
	1.2 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0		
	1.3 Üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	3 104 200	3 104 200		
	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0		
	2.1 Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0		
	2.2 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0		
	2.3 Üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	0	0		
	3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0		
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0		
	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0		
	1.1 Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0		
	1.2 Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	0	0		
	1.3 Üzleti vagyon (forgalomképes vagyon)	0	0		
	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0		
B.	c	177 275	238 836		
	I. Készletek	177 275	238 836		
	II. Értékpapírok	0	0		
C.	Pénzeszközök	282 232 560	292 877 760		
	I. Lekötött bankbetétek	0	0		
	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0		
	III. Forint számlák	282 232 560	292 877 760		
	IV. Deviza számlák	0	0		
	A mérlegben nem szereplő tételek:				
	1. A "0"-ra leírt eszközök	401 819 328	528 621 658		
	2. Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek	94 068 803	103 595 192		
	3. 01.-02.számú csoportban nyilvántartott eszközök	466 532 688	466 532 688		
	4. Nvt.1.§ (2) bekezdés g.)h.) pontja szerinti kulturális javak, régészeti leletek	4 014 379	4 014 379		

**Az önkormányzat részesedésének bemutatása a gazdasági társaságokban
a 2011. évi CXCV. törvény - ÁHT - 91.§. (2). bekezdése d. pont alapján 2025. év**

Ft

A	B	C	D
Megnevezés	Részesedés összege	Tulajdoni részarány	Kötelezettség
Tiszaföldvári Városüzemeltető Nonprofit Kft.	3 000 000	100%	0
Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.	38 000		0
Szociális Szövetkezet	66 200		0
Összesen:	3 104 200		0

Tiszaföldvár Város Önkormányzat összevont mérlege
2025.év

	A	B	C	D	Ft
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak	
01	A/IIImmateriális javak (=A/II1+A/II2+A/II3)	5 638 276	0	3 474 454	
02	A/IIITárgyi eszközök (=A/II1+...+A/II5)	7 466 322 210		7 200 967 172	
03	A/IIIBefektetett pénzügyi eszközök (=A/III1+A/III2+A/III3)	3 104 200	0	3 104 200	
04	A/IVKoncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV1+A/IV2)	0	0	0	
05	A)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	7 475 064 686	0	7 207 545 826	
06	B/IIKészletek (=B/II1+...+B/II5)	177 275	0	238 836	
07	B/IIÉrtékpapírok (=B/II1+B/II2)	0	0	0	
08	B)NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/II+B/III)	177 275	0	238 836	
09	C/IIHosszú lejáratú betétek	0	0	0	
10	C/IIIPénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	
11	C/ III1 Kincstáron kívüli forintszámlák	245 354 670	0	247 387 232	
12	C/ III2 Kincstárban vezetett forintszámlák	36 877 890		45 490 528	
13	C)PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	282 232 560	0	292 877 760	
14	D/IIKöltségvetési évben esedékes követelések (=D/II1+...+D/II8)	60 691 449	0	48 545 061	
15	D/IIIKöltségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II1+...+D/II8)	0	0	168 773 050	
16	D/IIIKövetelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III1+...+D/III7)	8 514 891	0	4 953 668	
17	D)KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	69 206 340	0	222 271 779	
18	E)EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0	
19	F)AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	0	
20	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	7 826 680 861	0	7 722 934 201	
21	Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 283 671 988	0	8 283 365 535	
22	G/III3 Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	129 268 473		129 268 473	
23	G/IVFelhalmozott eredmény	-2 004 079 144	0	-2 654 556 271	
24	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-650 477 127	0	-460 776 629	
25	G)SAJÁT TÖKE (=G/II+...+G/VI)	5 758 384 190	0	5 297 301 108	
26	H/IIKöltségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II1+...+H/II9)	6 249 796	0	29 947 905	
27	H/IIIKöltségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II1+...+H/II9)	114 464 051	0	115 435 247	
28	H/IIIKötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III1+...+H/III7)	48 842 949	0	46 873 726	
29	H)KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	169 556 796	0	192 256 878	
30	J)PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	1 898 739 875	0	2 233 376 215	
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	7 826 680 861	0	7 722 934 201	

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

18.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

**Maradványkimutatás
2025. év**

Ft												
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	
Megnevezés	Egyesített Szociális Intézmény	Belterületi Óvoda	Homoki Óvoda	Vadárvácska Óvoda	Városi Bölcsőde	Városi Könyvtár	Városi Műv.Ház	Tiszazugi Földrajzi Múzeum	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Összesen:	
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	108 223 057	4 152 474	3 415 965	1 774 836	7 751 322	1 132 658	11 662 038	8 164 378	1 822 100	2 371 324 039	2 519 422 867
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	358 086 979	166 488 978	214 621 678	254 573 988	73 163 112	30 888 293	57 104 593	59 407 568	317 776 983	978 640 691	2 510 752 863
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	-249 863 922	-162 336 504	-211 205 713	-252 799 152	-65 411 790	-29 755 635	-45 442 555	-51 243 190	-315 954 883	1 392 683 348	8 670 004
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	259 457 840	163 800 311	213 962 979	254 024 958	67 183 917	30 033 010	47 485 199	54 743 232	316 857 392	288 652 028	1 696 200 866
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 453 913 168	1 453 913 168
6.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege: (=4+5)	259 457 840	163 800 311	213 962 979	254 024 958	67 183 917	30 033 010	47 485 199	54 743 232	316 857 392	-1 165 261 140	242 287 698
7.	Alaptevékenység maradványa (= ± 3 ± 6)	9 593 918	1 463 807	2 757 266	1 225 806	1 772 127	277 375	2 042 644	3 500 042	902 509	227 422 208	250 957 702
8.	Összes tevékenység maradványa	9 593 918	1 463 807	2 757 266	1 225 806	1 772 127	277 375	2 042 644	3 500 042	902 509	227 422 208	250 957 702
9.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	9 593 918	1 463 807	2 757 266	1 225 806	1 772 127	277 375	2 042 644	3 500 042	902 509	227 422 208	250 957 702
10.	Alaptevékenység szabad maradványa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tárgyi eszközök elhasználódási foka

2025.12.31

	Megnevezés	Bruttó érték (Ft)	Halmozott értékcsökkenés (Ft)	Nettó érték (Ft)	Elhasználódási fok (%)
1.	Vagyon értékű jogok	2 656 762	0	2 656 762	0,00%
2.	Szellemi termékek	1 089 666	271 974	817 692	24,96%
3.	Immateriális javak összesen	3 746 428	271 974	3 474 454	7,26%
4.	Földterület	17 462 392	0	17 462 392	0,00%
5.	Telkek	290 699 749	0	290 699 749	0,00%
6.	Épületek	1 859 101 431	528 923 251	1 330 178 180	28,45%
7.	Építmények	8 253 909 465	2 758 211 895	5 495 697 570	33,42%
8.	Ingtalanhoz kapcs.vagyon értékű jogok	1 750 298	648 997	1 101 301	37,08%
9.	Ingtalanok és kapcs.vagyon értékű jogok	10 422 923 335	3 287 784 143	7 135 139 192	31,54%
10.	Ügyviteli és számítástechnikai eszközök	946 100	709 113	236 987	74,95%
11.	Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	98 700 507	37 989 464	60 711 043	38,49%
12.	Kulturális javak	4 064 379	0	4 064 379	0,00%
13.	Járművek	0	0	0	0,00%
14.	Gépek, berendezések, felszerelések	103 710 986	38 698 577	65 012 409	37,31%
15.	Tárgyi eszközök összesen	10 526 634 321	3 326 482 720	7 200 151 601	31,60%
16.	Vagyonkezelésbe átadott vagyon értékű jog	785 810	450 705	335 105	57,36%
17.	Vagyonkezelésbe átadott szellemi termék	372 400	276 761	95 639	74,32%
18.	Vagyonkezelésbe átadott telkek	13 223 000	0	13 223 000	0,00%
19.	Vagyonkezelésbe átadott épületek	611 560 841	179 166 793	432 394 048	29,30%
20.	Vagyonkezelésbe átadott építmények	5 234 000	2 055 450	3 178 550	39,27%
21.	Vagyonkezelésbe átadott gépek	63 791 644	46 585 242	17 206 402	73,03%
22.	Vagyonkezelésbe átadott kulturális javak	99 944	0	99 944	0,00%
23.	Üzemeltetésre, vagyokezelésbe átadott eszközök	695 067 639	228 534 951	466 532 688	32,88%
24.	Befektetett pénzügyi eszközök nélkül	11 225 448 388	3 555 289 645	7 670 158 743	31,67%

20.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Eredménykimutatás

2025. év

Ft

	A	B	C	D
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	463 132 212		655 859 379
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	191 613 407		198 698 971
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	21 116 720	0	20 754 640
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	675 862 339	0	875 312 990
5	04 Saját termelésű készletek állományváltozása		0	
6	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
7	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	0	0	0
8	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 697 778 891		3 006 492 679
9	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	128 249 753		131 870 634
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	-188 780 220		-298 986 360
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	39 239 005	0	75 254 589
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	2 676 487 429	0	2 914 631 542
13	10 Anyagköltség	22 180 962		24 720 764
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	574 087 973		599 782 266
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 035 399	0	9 127 812
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	602 304 334	0	633 630 842
18	14 Bérköltség	990 356 891		1 127 141 145
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	117 742 333		127 572 816
20	16 Bérjárulékok	141 217 956		158 625 701
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	1 249 317 180	0	1 413 339 662
22	VI Értékcsökkenési leírás	284 068 161		303 157 652
23	VII Egyéb ráfordítások	1 856 166 134		1 891 580 334
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-639 506 041	0	-451 763 958
25	20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	271		208
26	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	271	0	208
27	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10 971 357	0	9 012 879
28	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	10 971 357	0	9 012 879
29	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-10 971 086	0	-9 012 671
30	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-650 477 127	0	-460 776 629

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

21.melléklet a 7/2026.(V.29.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló fejlesztések,projektekhez történő hozzájárulások

2025. év

Ft-ban

sor sz.	A Projekt/Feladat	B Tervezett kiadás összesen	2025. évi teljesítés	C Források			G Összesen
				Saját	D Európai Uniós támogatás	F Egyéb/hitel/	
1.	Élhető Települések TOP_Plusz-1.2.1-21-JN1-2022-00001	6 233 466	6 128 368		6 233 466		6 233 466
2.	Önkormányzati épületek energiakorszerűsítése TOP_Plusz-2.1.1-21-JN1-2022-00008	11 873	13 582	6 811	6 771		13 582
3.	Homoki Óvoda főépületének felújítása TOP_Plusz-3.3.1-21-JN1-2022-00012	717 611			717 611		717 611
4.	Virág út felújítása a Bajcsy-Zs út és a Döbrei János út között TOP-PLUSZ-1.2.3-JN1-2022-00007	18 522 607		677 270	17 845 337		18 522 607
5.	Tiszazugi Földrajzi Múzeum "Kalandok a kertek alatt" TOP-PLUSZ-1.1.3-21.JN1-2022-000002	1 899 505	1 111 250		1 899 505		1 899 505
6.	Ö s s z e s e n	27 385 062	7 253 200	684 081	26 702 690	0	27 386 771

I n d o k o l á s

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelethez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadás összeállítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet, valamint a 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet vonatkozó előírásai alapján került sor.

I.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025.(II.28.) önkormányzati rendeletben a költségvetés eredeti előirányzata 2.437.877.053 Ft volt, ami az év során történt módosításokkal 2.761.158.287 Ft-ra növekedett.

A működési költségvetés 2.499.214.653 Ft bevételi előirányzatával szemben a teljesítés 2.500.986.926 Ft, a kiadási előirányzat 2.622.344.089 Ft összegével szemben a teljesítés 2.474.614.780 Ft.

A felhalmozási költségvetés 45.138.631 Ft bevételi előirányzatával szemben a teljesítés 45.138.631 Ft, az 77.956.655 Ft kiadási előirányzattal szemben a teljesítés 52.420.683 Ft.

A finanszírozási kiadások felhalmozási előirányzata a tervezett 16.282.600.-Ft-nak megfelelően alakult.

A működési célú finanszírozási kiadás tervezett előirányzata 2025. évre szóló államháztartási megelőlegezés visszafizetése miatt 46.844.377 Ft-ra növekedett.

A költségvetés előirányzatainak főösszege 2.437.877.053 Ft-ról 2.761.158.287 Ft-ra növekedett.

A költségvetés teljesített működési bevétele 2.500.986.926 Ft, a teljesített felhalmozási bevétele 18.435.941 Ft.

A teljesített működési kiadás 2.474.614.780 Ft, a felhalmozási kiadás 36.138.083 Ft.

Az előző évi maradvány teljes mértékben felhasználásra került.

II.

A költségvetés bevételi forrásai és azok alakulása

Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételei 102 %-ban teljesültek. A költségvetési bevételek teljesítése 2.519.422.867 Ft, a finanszírozási bevételek teljesítése 305.414.675 Ft, a bevételek összesen 2.824.837.542 Ft.

Forrásonkénti alakulásuk:

A költségvetési bevételek forrásai és azok összes bevételhez viszonyított aránya:		
	2024. év	2025. év
Önkormányzatok működési támogatása	45,08%	57,19%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3,93%	4,63 %
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1,85%	0,61%
Közhatalmi bevételek	13,85%	17,43%
Működési bevételek	7,68%	9,24%
Felhalmozási bevételek	0,00%	0,02%
Működési célú átvett pénzeszközök	0,00%	0,03%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0,03%	0,01%
Költségvetési bevételek összesen	72,42%	89,16%
Finanszírozási bevételek	27,58%	10,84%
Összesen	100%	100%

Az önkormányzat működésének általános és ágazati támogatására összességében 1.615.706.488 Ft-ot biztosított a központi költségvetés.

A helyi önkormányzat működésének támogatásához biztosított 352.672.598 Ft tartalmazza az önkormányzati hivatal működésének támogatását, a településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatását, valamint a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok, az üdülőhelyi feladatok támogatását.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatására 609.825.442 Ft-ot kapott az önkormányzat.

A szociális, gyermekjóléti feladatok támogatására összességében 574.592.093 Ft lett előirányozva.

A települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása az egy lakosra jutó adó-erő-képesség alapján illette meg az önkormányzatot, 2025.évre 76.766.000 Ft összegben.

Az egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatására 41.107.540 Ft-ot igényeltünk.

A bölcsődei ellátás támogatására 49.568.800 Ft volt a biztosított támogatás.

A gyermekétkeztetés ellátásának biztosításához 82.482.480 Ft bértámogatás és 93.781.592 Ft üzemeltetési támogatás lett tervezve. A bértámogatásra 80.481.240 Ft-ot, az üzemeltetési támogatásra 131.187.386 Ft-ot kapott az önkormányzat.

A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetéséhez igényelt 2.884.086 Ft támogatás 2.661.957 Ft -ra teljesült.

Tiszaföldvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2026. (V.29.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

A közművelődési feladatok ellátásához a tervezetnek megfelelően 23.181.175 Ft támogatást kapott az önkormányzat, amelyből a Városi Művelődési Ház és a Városi Könyvtár működését biztosítottuk.

A Tiszazugi Földrajzi Múzeum működtetéséhez 15.700.000.-Ft támogatás került felhasználásra.

A települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatására 11.802.971 Ft-ot kapott az Önkormányzat.

A Könyvtári érdekeltségnövelő pályázatra 1.025.000 Ft támogatást nyert az Önkormányzat.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásából az önkormányzat az alábbi feladatokra kapott támogatást:

Rendkívüli önkormányzati támogatás mindösszesen: 25.762.948 Ft összegben.

Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésének támogatása: 91.681 Ft.

Az önkormányzat működéséhez biztosított támogatások részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei az államháztartáson belülről átvett pénzeszközöket tartalmazzák, melynek összege 130.870.634 Ft, ebből az egészségügyi feladatokra a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott támogatás: 83.144.600 Ft, közfoglalkoztatásra kapott támogatás: 47.726.034 Ft.

A közhatalmi bevételek alakulása:

Adónem	Tervezett bevétel 2025.	Teljesítés	Teljesítési arány
Építményadó	80 000 000	94 067 444	118 %
Telekadó	15 000 000	17 893 548	119 %
Idegenforgalmi adó	1 000 000	1 009 266	101 %
Helyi iparüzési adó	320 000 000	368 855 627	115 %
Pótlék, bírság, végrehajtási	5 990 943	9 886 018	165 %
Talajterhelési díj	500 000	666 907	133 %
Összesen	422 490 943	492 378 810	117 %

Építményadó teljesítés bevétel 94.067.444 forint. A teljesítés és az előirányzat százalékos aránya 118%.

Telekadóban teljesítés bevétel 17.893.548 forint. A teljesítés és az előirányzat százalékos aránya 119%.

Idegenforgalmi adó teljesítés bevétel 1.009.266 forint. A teljesítés és az előirányzat százalékos aránya 101%.

Helyi iparüzési adó teljesítés bevétel 368.855.627 forint. A teljesítés és az előirányzat százalékos aránya 115%.

Késedelmi pótlék, bírság és végrehajtási költség teljesítés bevétel 9.886.018 forint. A teljesítés és az előirányzat aránya 165%.

Talajterhelési díj tervezett bevétele 500.000 forint, a teljesítés 666.907 forint. A teljesítés és az előirányzat aránya 133%.

Összességében az előirányzat és a teljesítés aránya 117 %.

A működési bevételekből 261.030.994 Ft (79 %) folyt be, melyből szolgáltatási bevétel 54.207.718 Ft, a közvetített szolgáltatás bevétele 11.708.729 Ft, az önkormányzat tulajdonosi bevétele 20.754.640 Ft, ellátási díjak bevétele 132.130.755 Ft, ÁFA bevétele 32.623.848 Ft, Kamatbevételek 208 Ft, Biztosító által fizetett kártérítés 1.165.775 Ft, az egyéb működési bevétel 8.439.321 Ft.

A szolgáltatási bevétel a Városi Könyvtár, a Tiszazugi Földrajzi Múzeum, a Városi Művelődési Ház tevékenységéből származik 7.703.850 Ft összegben. További szolgáltatási bevétel az Egyesített Szociális Intézmény szolgáltatásait igénybevevők térítési díja 4.228.568 Ft összegben, valamint az Önkormányzat lakbér és helyiség bérleti díjból adódó bevétele 41.920.970 Ft összegben és a Polgármesteri Hivatal által bonyolított családi rendezvények bevételeiből származó 354.330 Ft.

A közvetített szolgáltatások bevételei a bérlemények után fizetendő közműdíjakból adódnak, melyet továbbszámolás alapján a bérlő megfizet. A továbbszámolt bevételből 7.472.856 Ft az önkormányzatnál, 4.228.568 Ft az Egyesített Szociális Intézménynél, 7.305 Ft a Polgármesteri Hivatalnál keletkezett.

Az önkormányzat tulajdonosi bevétele a strandfürdő bérleti díjából, mely 1.000.000 Ft, a temető bérleti díjából, ami 250.000.- Ft, a TRV Zrt. által fizetendő 18.000.000 Ft bérleti díjból, 1.504.640 Ft terület bérleti díjból és közterület foglalásból keletkezett.

Az ellátási díjakból 132.130.755 Ft (77%) folyt be, amely óvodai és az iskolai és a bölcsődei étkezési térítési díjból származik, valamint az Egyesített Szociális Intézmény ellátottai fizették be.

Egyéb működési bevételekből 8.439.321 Ft folyt be.

A felhalmozási bevétel 688.600 Ft volt a 2025. évben.

Működési célra átvett pénzeszközökből 1.000.000 Ft folyt be.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel során 539.040 Ft bevétel keletkezett.

Finanszírozási bevételek 305.414.675 Ft összegben kerültek elszámolásra, mely az előző évi költségvetési maradványból és a megelőlegezett állami támogatásból keletkezett.

Az előző évi maradványból 241.904.502 Ft igénybevétele, felhasználása történt meg.

Az önkormányzat bevételeinek teljesítését az 1. melléklet részletezi, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban.

III.

A költségvetés kiemelt kiadási előirányzatainak alakulása

Az önkormányzat költségvetésének kiadásai a módosított 2.761.158.287 Ft előirányzathoz viszonyítva 93 %-ban teljesültek. A költségvetés kiadásának teljesítése: 2.573.879.840 Ft.

A működési kiadások a tervezett 2.622.344.089 Ft-tal szemben 2.474.614.780 Ft-ra, a felhalmozási kiadások a tervezett 75.687.221 Ft-tal szemben 36.138.083 Ft-ra teljesültek.

A KIADÁSOK JOGCÍMENKÉNTI MEGOSZLÁSA AZ ÖSSZES KIADÁSHOZ VISZONYÍTVA:		
	2024. év	2025. év
Személyi juttatások	36,2%	48,4%
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4,7%	6,1%
Dologi kiadások	27,0%	29,6%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2,3%	1,8%
Egyéb működési célú támogatások Elvonás, befizetés	8,8%	10,2%
Beruházási kiadások	15,6%	0,9%
Felújítási kiadások	1,9%	0,5%
Egyéb felhalmozási célú támogatások	1,3%	0,0%
Fejlesztési célú hitel törlesztése	0,5%	0,6%
Finanszírozási kiadások	1,7%	1,9%
Összesen	100,0%	100,0%

A **személyi juttatások** előirányzata növekedett a szociális és gyermekjóléti összevont ágazati pótlékkal, a szociális ágazatban egészségügyi végzettséghez kötött munkakörök kiegészítő pótlékával, a közfoglalkoztatáshoz szükséges előirányzatokkal, valamint az intézmények cafeteria juttatására biztosított összeggel.

A személyi juttatások módosított előirányzathoz viszonyított teljesítése 100 %.

A **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** teljesítése 100 %, a módosított 156.818.306 Ft előirányzattal szemben 156.818.306 Ft a kifizetés. A teljesítés tartalmazza a rehabilitációs hozzájárulást, az Egyesített Szociális Intézménynél és a Polgármesteri Hivatalnál.

Az önkormányzat költségvetésében szereplő szakmai és technikai létszám előirányzatok alakulását a 6. melléklet tartalmazza.

A **dologi kiadások** módosított előirányzathoz viszonyított teljesítése 91 %. A tervezett 882.542.120 Ft-tal szemben 761.581.833 Ft került kifizetésre.

A legjelentősebb tételt a szolgáltatási kiadások jelentik, amelyek tartalmazzák a közüzemi díjakat, a közvilágítás költségeit, a térfelügyelő kamerák költségeit a vásárolt élelmezés kiadásait, a közvetített szolgáltatások, a szakmai és egyéb szolgáltatások díjait, karbantartások költségeit, biztosítások díjait.

A vásárolt élelmezés kiadásaira /ÁFA nélkül/ 340.031.454 Ft-ot fordítottunk, ami tartalmazza az óvodai, az általános iskolai, a középiskolai, a kollégiumi, a bölcsődei és a szociális intézményben ellátottakra fordított kiadásokat.

Az idegen kivitelezővel végzett karbantartási és kisjavítási szolgáltatások összességében 16.951.063 Ft kifizetést igényeltek. /gázkazánok, klíma berendezések, tűzoltó készülékek, térfelügyelő kamerarendszer, felvonó, tűzjelző berendezés, gépkocsik, közvilágítási lámpatestek karbantartása/

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra /foglalkozás egészségügyi ellátás, gyógytornász, pszichológus, orvosi ellátás, iskola egészségügyi orvosi ellátás/ 60.349.214 Ft-ot, az egyéb szolgáltatásokra /postaszolgáltatás, közületi kéményseprés, szemét szállítás, veszélyes hulladékszállítás, hatósági engedélyek, vagyonbiztosítás, rovar és rágcsáló irtás, pénzügyi szolgáltatás, továbbképzés, stb./ 64.860.863 Ft-ot fordított az Önkormányzat.

Az önkormányzat összevont kiadásait kiemelt előirányzataként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

A Városi Bölcsőde működési és fenntartási kiadására 73.163.112 Ft-ot fordítottunk, melyből személyi juttatás: 59.607.223 Ft, a munkaadói járulék: 6.757.249 Ft volt, a dologi kiadások 6.704.787 Ft-ban, a beruházások 93.853 Ft-ban teljesültek.

A Városi Művelődési Ház működésére 57.104.593 Ft-ot fordítottunk, melyből személyi juttatás: 38.643.225 Ft, a munkaadói járulék: 4.622.888 Ft volt, a dologi kiadások 13.521.401 Ft-ban, a beruházások és felújítások 317.079 Ft-ban teljesültek.

Az intézmény saját bevétele az eredeti előirányzathoz viszonyítva 113 %-ban teljesült, a művelődési ház 2025. évben 3.966.950 Ft saját bevételt realizált.

A Városi Könyvtár működési és felhalmozási kiadásaira 30.888.293 Ft-ot biztosítottunk, melyből személyi juttatás: 19.349.674 Ft, a munkaadói járulék: 2.544.854 Ft volt, a dologi kiadások 4.914.362 Ft-ban, a beruházások 3.606.148 Ft-ban, a felújítások 473.255 Ft-ban teljesültek.

A Tiszazugi Földrajzi Múzeum működési kiadásai 59.407.568 Ft-ban teljesültek, melyből személyi juttatás: 38.339.840 Ft, a munkaadói járulék: 4.598.923 Ft volt, a dologi kiadások 12.151.694 Ft-ban teljesültek. A felhalmozási kiadások 4.317.111 Ft-ban teljesültek.

Az intézmény saját bevétele az eredeti előirányzathoz viszonyítva 234 %-ban teljesült, a múzeum 2025. évben 3.509.600 Ft saját bevételt realizált.

Az Egyesített Szociális Intézmény teljesített kiadása 358.086.979 Ft, melyből személyi juttatás: 197.549.903 Ft, a munkaadói járulék: 29.291.692 Ft volt, a dologi kiadások 128.160.701 Ft-ban teljesültek. A felhalmozási kiadások 3.084.683 Ft-ban teljesültek.

A Polgármesteri Hivatal működése 317.776.983 Ft kiadást igényelt, amelyből személyi juttatás: 240.795.751 Ft, a munkaadói járulék: 37.232.901 Ft volt, a dologi kiadások 39.373.380 Ft-ban teljesültek. A Hivatal működési bevétele 1.762.100 Ft volt. A felhalmozási kiadások 374.951 Ft-ban teljesültek.

A Belterületi Óvoda működése 166.488.978 Ft kiadást igényelt, amelyből személyi juttatás: 139.648.636 Ft, a munkaadói járulék: 14.225.495 Ft volt, a dologi kiadások 12.614.847 Ft-ban teljesültek.

A Homoki Óvoda működése 214.621.678 Ft kiadást igényelt, amelyből személyi juttatás: 181.860.976 Ft, a munkaadói járulék: 21.126.214 Ft volt, a dologi kiadások 11.416.346 Ft-ban teljesültek. A felhalmozási kiadások 218.142 Ft-ban teljesültek.

A Vadárvácska Óvoda működése 254.573.988 Ft kiadást igényelt, amelyből személyi juttatás: 220.198.807 Ft, a munkaadói járulék: 23.043.550 Ft volt, a dologi kiadások 9.387.491 Ft-ban teljesültek. A felhalmozási kiadások 1.944.140 Ft-ban teljesültek.

Az önkormányzat által folyósított pénzbeli ellátások a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-ban teljesültek.

A helyi közlekedési támogatás 77 %-ban teljesült, a kifizetett összeg 3.113.400 Ft. Köztemetésre fordított összeg 1.252.325 Ft, mely az eredeti előirányzat 3.500.000 Ft 78 %-a. Rendkívüli települési támogatásra 17.868.500 forintot fordított az Önkormányzat. Lakhatási támogatás a tervhez képest 97 %-ban teljesült, 16.571.000 Ft került folyósításra. Egyszeri települési támogatásra 8.760.000 Ft fordított az Önkormányzat.

Az önkormányzat által folyósított pénzbeli ellátások részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadásokra 249.325.941.- Ft-ot fordítottunk, ebből támogatásként 249.234.260 Ft nyújtottunk a Tiszaföldvári Városüzemeltető Nonprofit Kft-nek, valamint sport és civil szervezeteknek.

	Ft
Tiszaföldvári Városüzemeltető Nonprofit Kft.- működési támogatás	232.587.000
Köztisztviselői Tűzoltóság működési támogatás	14.347.260
Tiszaföldvári Városi Sportegyesület	1.000.000
Tiszaföldvári Polgárőrség	1.300.000
Összesen:	249.234.260

A támogatások kifizetésére támogatási szerződések alapján a Képviselő-testület határozatai alapján került sor.

A Szolnoki Kistérség által biztosított fogorvosi ügyeleti ellátásáért 838.000 Ft támogatást fizettünk ki.

A polgármesteri keret felhasználása:

Az önkormányzat költségvetéséről szóló 2/2024.(III.1.) önkormányzati rendelet 19. § (4) bekezdése 600 000 Ft szabadon felhasználható keretet biztosít a polgármester számára. A keret felhasználásáról a költségvetési beszámoló keretében kell elszámolni. A polgármesteri keretből 598.377.- Ft került felhasználásra.

	Ft
Városi óvodák tehetségnap támogatása	20.905
Homoki óvoda és iskola családi nap támogatása	38.570
Városi Főtérre növény vásárlás	105.987
Belterületi óvoda családi nap támogatása	35.000
Homoki Diákotthon horgásztábor támogatása	39.910
Táncos Nyugdíjasklub rendezvény támogatása	90.000
Révay György iskola ökotábor támogatása	39.600
Homoki Sporthorgász egyesület támogatása	29.765
Eü dolgozók megvendégelése	80.500
PH év végi apparátusi értekezlet vendéglátás	48.800
Tóth László biliárdos támogatása	50.000
2026. évi naptár elkészítés támogatása	19.340
Kiadások összesen:	598.377

A beruházási kiadások a módosított előirányzatokhoz viszonyítva 87 %-ban, 23.336.597 Ft-ban teljesültek. A felújítási kiadások a módosított előirányzatokhoz viszonyítva 26 %-ban, 12.801.486 Ft-ban teljesültek.

Egyéb felhalmozási célú kiadás 2025. évben 0 Ft volt.

A beruházási és felújítási kiadások feladatonkénti részletezését a 8. melléklet tartalmazza.

IV.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdésében meghatározott mérlegek és kimutatások, valamint azok indokolása

1.a) Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban:

Az önkormányzat költségvetésének összevont mérlegét a 9. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatását a 10. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2024. december 31-i pénzkészlete 282.232.560 Ft volt.

Az év során elszámolt bevétel 3.320.841 Ft, az elszámolt kiadás 3.310.196.218 Ft.

A 2025. december 31-i záró pénzkészlet 292.877.760 Ft. A pénzeszközök változását a 11. melléklet tartalmazza.

b) Többéves kihatású kötelezettségek:

A körforgalom kialakításához 142.471.704 Ft fejlesztési célú hitel felvételére került sor. A hitel visszafizetése 2020. szeptember hótól 2029. március hó-ig jelent kötelezettséget, évente 16.282.600 Ft tőketörlesztést és az adott évi kamatot.

A hitelt terhelő kamat 5.627.553 Ft volt az év során.

Az önkormányzatnak garancia és kezességvállalásból fennálló kötelezettsége nem áll fenn.

A többéves kihatású kötelezettségeket a 12. melléklet tartalmazza.

c) Közvetett támogatások:

Az önkormányzat közvetett támogatásait a 13. melléklet tartalmazza.

A jogszabályokban meghatározott adókedvezményen és mentességen túl az önkormányzat a vállalkozó háziiorvosoknak, fogorvosoknak biztosít adókedvezményt, ha a vállalkozási szintű iparűzési adó alapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg, 50 % adókedvezmény illeti meg./ a helyi iparűzési adóról szóló 28/2013.(XI.29.)önkormányzati rendelet /.

Közvetett támogatás nem volt a 2025. évre.

2. Az adósság állománya:

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek, valamint a saját bevételeinek költségvetési évet követő három évre meghatározott összegeiből a 2025. évi teljesítést a 14. melléklet tartalmazza. A fejlesztési hitelből 16.282.600 Ft-ot törlesztettünk.

3. Vagyonkimutatás

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek eszközeinek és forrásainak adatait a 15. melléklet tartalmazza.

A vagyonkimutatás a vagyont eszköz és forráscsoportonként – tárgyi eszköz és befektetett pénzügyi eszközcsoportok esetén – forgalomképtelen törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon megbontásban tartalmazza.

4. Az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági társulás működéséből származó kötelezettségek, részesedések

Az önkormányzat részesedéseit a 16. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat 100 %-os tulajdonában álló Tiszaföldvári Városüzemeltető Nonprofit Kft. működéséből származó kötelezettsége az önkormányzatnak nincs.

V.

A vagyoni helyzet alakulása

1. Az önkormányzat vagyon mérlegének összege 7.826.680.861 Ft-ról 7.722.934.201 Ft-ra módosult. Az előző időszakhoz viszonyítva az **eszközök** állománya 1,3 %-kal, 103.746.660 Ft-tal csökkent.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állománya 267.518.860 Ft-tal csökkent az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományának csökkenése miatt.

Az immateriális javak állománya csökkent 2.163.822 Ft-tal.

A tárgyi eszközök állománya 7.466.322.210 Ft-ról 7.200.967.172 Ft-ra növekedett.

A befektetett pénzügyi eszközök 3.104.200 Ft változatlan az előző évhez viszonyítva.

A nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök az Egyesített Szociális Intézmény gyógyszer készletét tartalmazza, ami 177.275 Ft-ról 238.836 Ft-ra növekedett az előző évhez képest.

A pénzeszközök állománya 282.232.560 Ft-ról 292.877.760 Ft-ra nőtt.

A házi pénztárak pénzkészlete 0 Ft 2025. december 31-én.

A követelések állománya 69.206.340 Ft-ról 69.206.340 Ft-ra emelkedett.

A követelés jellegű sajátos elszámolások között szerepel a Magyar Államkincstár által kezelt forgótőke elszámolás.

A források között a saját tőke 68,6 %-ot képvisel, ami az előző évhez viszonyítva 5 %-kal csökkent. Tartalmazza a nemzeti vagyon induláskori értékét és változásait 8.283.365.535 Ft összegben és az egyéb eszközök induláskori értékét és változásait 129.268.473 Ft összegben. Az állományt csökkenti a – 2.654.556.271 Ft felhalmozott eredmény, és a -460.776.629 Ft mérleg szerinti eredmény.

A saját tőke állománya 5.297.301.108 Ft.

A forrásokon belül a kötelezettségek 2,4 %-ot jelentenek. Tartalmazza a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségeket 115.435.247 Ft, a kötelezettség jellegű sajátos elszámolásokat 46.873.726 Ft-ban, valamint a költségvetési évben esedékes kötelezettségeket 29.947.905 Ft összegben. Az előző évhez viszonyítva az állomány 22.700.082 Ft-tal növekedett.

Lejárt határidejű, illetve fizetési átütemezésű szállítói tartozással az önkormányzat és a költségvetési szervek nem rendelkeznek, emiatt fennálló kötelezettség nincs.

A passzív időbeli elhatárolások között a fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül kapott – , pénzügyileg rendezett támogatások, véglegesen átvett pénzeszköz és a térítés nélkül átvett tárgyi eszközök értéke, valamint a 2025.december havi illetmények és azok járulékai szerepelnek.

2. Tárgyi eszközök elhasználódási foka

Az aktivált tárgyi eszközök átlagos elhasználódási foka 31,6 %. A mutató tükrözi az immateriális javak, ingatlanok, gépek, berendezések állapotát. A felújításra, pótlásra indokolt a következő években forrást biztosítani.

Az eszközcsoportonkénti mutatókat a 19. melléklet részletezi.

3. Eredmény kimutatás

A vállalkozásokhoz hasonlóan a 2014. évtől kezdődően az önkormányzatnak is eredmény kimutatást kell készítenie.

Az önkormányzat összevont 2024. évi mérleg szerinti eredménye -650.477.127 Ft-ról, a 2025. évre -460.776.629 Ft-ra változott.

Az eredmény kimutatás levezetését a 20. melléklet tartalmazza

VI.

A maradvány kimutatás

A maradvány kimutatás az alap tevékenység bevételeit és kiadásait tartalmazza, továbbá bemutatja a kötelezettségvállalással terhelt maradványt, a szabad maradványt.

A maradványt a zárszámadási rendelettel egy időben állapítja meg a Képviselő-testület és dönt a felhasználható, vagy elvonandó maradvány összegéről.

Az önkormányzat és intézményeinek 2025. évi maradványának összege mindösszesen 250.957.702 Ft.

A költségvetési szervek kötelezettséggel terhelt maradványa összesen 23.535.494 Ft. A maradvánnyal a 2026.évi költségvetés módosításra kerül.

Az Önkormányzat kötelezettségvállalással terhelt 227.422.208 Ft maradványa a beérkezett, de a következő évben fizetendő és a folyamatban lévő, még nem számlázott szállítói kötelezettséget, a 2025. évi munkabért és járulékait, továbbá a pályázatokhoz kapcsolódó kiadásokat tartalmazza.

A maradvány 125.903.535 Ft összege az Önkormányzat 2026. évi költségvetésében már felosztásra került. A még fel nem osztott maradvány a 2026. évi költségvetési rendeletben módosításra kerül.

A költségvetési szervek és az önkormányzat maradványát a 18. melléklet részletezi.

VII.

Az **Önkormányzat** Európai Unió forrásból kapott támogatásainak 2025. évi felhasználásai:

" Élhető települések"/ TOP_PLUSZ -1.2.1-21-JN1-2022-00001/ támogatásból a felhasznált összeg 2025. évben 6 128 368 Ft.

Önkormányzati épületek energiakorszerűsítése /TOP_Pluszt-1.2.1-21.JN1-2022-00008/ támogatásból a 2025. éven felhasznált összeg 13 582 Ft.

A Tiszazugi Földrajzi Múzeum „Kalandok a kertek alatt” TOP-PLUSZ-1.1.3-21.JN1-2022-00002 pályázati támogatásból a felhasznált összeg 2025. évben 1 111 250 Ft.

Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai

a) Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása nem jelentős,
- gazdasági hatása nem jelentős,
- költségvetési hatása nem jelentős.

b) Környezeti és egészségügyi következmények:

- nincsenek.

c) Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- a hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel rendelkezésre áll. A pénzügyi területen a kollégák a feladatot el tudják látni.
- szervezeti feltétel rendelkezésre áll,
- tárgyi feltétel rendelkezésre áll,
- pénzügyi feltétel rendelkezésre áll.

2. Indoklás

A 2024. évi zárszámadásról szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- meghatározásra kerüljenek az önkormányzat 2024. évi gazdálkodás teljesítésének adatai.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

3. Véleményeztetés

A rendelet-tervezetet:

- véleményeztetési kötelezettség terheli. A tervezetet a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményezte.

Tiszaföldvár Város Polgármestere
5431. Tiszaföldvár, Bajcsy-Zs. út 2.
Postafiók : 56. Tel.: 56/470-017, Fax.: 56/470-001.

Előterjesztés
az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján: „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.”

Az önkormányzatnál nem történt ellenőrzés, ezért a költségvetés végrehajtására vonatkozó rendelet-tervezet nem tartalmazza az említett jelentést.

Az Áht. 87. §-a alapján:

„ A vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

- a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,
- b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.”

A rendelet-tervezettel együtt tájékoztatásul be kell mutatni az önkormányzat költségvetési mérlegének közgazdasági tagolását, a többéves kihatású kötelezettségeket, a közvetett támogatásokat, a pénzeszközváltozást, az adósságállományt, a vagyonkimutatást és az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 5/2025.(II.28.) önkormányzati rendeletben a költségvetés eredeti előirányzata 2.437.877.053 Ft volt, ami az év során történt módosításokkal 2.761.158.287 Ft-ra növekedett.

A működési költségvetés 2.499.214.653 Ft bevételi előirányzatával szemben a teljesítés 2.500.986.926 Ft, a kiadási előirányzat 2.622.344.089 Ft összegével szemben a teljesítés 2.474.614.780 Ft.

A felhalmozási költségvetés 45.138.631 Ft bevételi előirányzatával szemben a teljesítés 41.138.631 Ft, az 77.956.655 Ft kiadási előirányzattal szemben a teljesítés 52.420.683 Ft.

A költségvetés hiányának finanszírozását 241.904.502 Ft előző évi maradvány biztosította. A finanszírozási bevételt képezte még 63.510.173 Ft megelőlegezett állami támogatás. A

finanszírozási kiadások között 16.282.600 Ft fejlesztési célú hitel és 46.844.377 Ft államháztartási megelőlegezés visszafizetése történt meg.

Az önkormányzat és a költségvetési szervek záró pénzkészlete 292.877.760 Ft.

Az Önkormányzat alaptevékenységének maradványa 227.422.208 Ft, mely kötelezettséggel terhelt, mivel 125.903.532 Ft a 2026. évi költségvetésben már tervezésre került és meghatározott feladatokra használható fel.

A költségvetési szervek alaptevékenységének maradványa 23.535.494 Ft, ami kötelezettséggel terhelt, részben még fel nem használt pályázati támogatásokat tartalmaz.

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek 2025. évi maradványa dologi kiadásra és felhalmozási kiadásra nyújt fedezetet a 2026. évben.

A maradvánnyal a 2026. évi költségvetés előirányzatait módosítani kell.

Össességében megállapítható, hogy az önkormányzat 2025. évben a közszolgáltatásokat és közfeladatokat költségvetés lehetőségeihez mérten megfelelő színvonalon ellátta.

A települési támogatásokat a helyi önkormányzati rendeletben foglaltaknak megfelelően széleskörű igényeket kielégítve nyújtottunk. A költségvetési szervek hatékony, gazdaságos és eredményes működése biztosított volt. A sport-és civil szervezetek működéséhez lehetőségeink szerint támogatást nyújtottunk, ami elősegítette a település lakosságának közösségi életét.

Tiszaföldvár, 2026. május 20.

Hegedűs István s.k.