

1. sz. melléklet

Helesfa Község Önkormányzata
4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelet
2025. évi zárszámadás

Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés
I.	1.	1.	Helesfa Község Önkormányzata
	2.	1./1	
		1./2	
		1./3	

2. számú melléklet

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (V. 27.)
önkormányzati rendelete 2025. évi zárszámadásról

Cím	Alcím	Jogcím	Előirányzat csoport	Előirányzat	Kiemelt előirányzat	Bevétel	Kiadás	ezer Ft	
								7.	8.
1	2	3	4	5	6				
Helesfa Község Önkormányzata									
						67 811 288			10
Működési célú támogatások						56 943 235			
Felhalmozási célú támogatások						2 781 525			
Közhatalmi bevételek						8 388 479			
Működési bevételek						5 629 400			
Felhalmozási bevételek, átvett pénzeszköz						48 078 086			
Finanszírozási bevétel, pénzmaradvány									
Működési kiadás									
Személyi juttatások								38 000 861	
Munkaadót terhelő járulékok								4 818 273	
Dologi kiadás								22 952 944	
Ellátottak pénzbeli juttatásai								5 724 290	
Egyéb működési célú támogatások								6 057 319	
Tartalék									
Elvonások befizetések									
Finanszírozási kiadás								1 123 949	
Felhalmozási kiadás									
Felújítás									
Beruházás								80 836 186	
Egyéb felhalmozási kiadás, hitel törlesztés									
						189 632 013		159 513 822	

Helesfa Községi Önkormányzat
4/2026.(V. 27.) önkormányzati rendelete
a 2025. évi zárszámadásról

Egyszerűsített mérleg 3.sz. melléklet

Megnevezés	2024. év	Módosítások	2025. év Ft
ESZKÖZÖK			
A/I Immateriális javak	0		0
A/II Tárgyi eszközök	315 366 350		368 429 392
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	142 100 000		142 100 000
A/IV Koncesszióba, vagyonkez. adott eszközök			
A) Nemzeti vagyonba tartozó befekt. eszk.	457 466 350		510 529 392
B/I Készletek			
B/II Értékpapírok			
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök			
C) Pénzeszközök	46 611 032		30 703 826
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	133 313		710 015
D/II Költségvetési évet követően esedékes köv.			
D/III Követelés jellegű sajátos elszám.	60 000		105 000
D) Követelések	193 313		1 686 184
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások			
F) Aktív időbeli elhatárolások			
Eszközök összesen	504 270 695	0	542 919 402

FORRÁSOK

G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	274 486 929		274 486 929
G/II Nemzeti vagyon változásai	50 665 873		50 665 873
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke vált.	6 993 314		6 993 314
G/IV Felhalmozott eredmény	82 575 001		167 961 858
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
G/VI Mérleg szerinti eredmény	85 386 857		36 017 211
G) Saját tőke	500 107 974	0	536 125 185
H/I Költségv.évben esedékes kötelezettségek			
H/II Költségv.évet követően es.kötelezetts.	1 123 949		1 661 465
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszám.	254 411		690 635
H) Kötelezettségek	1 378 360	0	2 352 100
I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások			
J) Kincstári szla.vezetéssel kapcs. Elszám.			
K/1 Eredményysz. bevét.passzív időbeli elhat.			871 169
K/2 Költségek ráford. Passzív időbeli elhat.	2 784 361		3 570 948
K/3 Halasztott eredményszemléletű bevétel			
K) Passzív időbeli elhatárolások	2 784 361	0	4 442 117
Források összesen:	504 270 695	0	542 919 402

Helesfa Községi Önkormányzat 4/2026.(V. 27.)önkormányzati rendelete
2025. évi zárszámadásról

Kiadás 4. sz. melléklet

01-Beszámoló a K1-K8. költségvetési kiadások előirányzatának teljesítéséről

Megnevezés	eredeti előir.	módosított elő.	Forintban teljesítés	%
Törvény szerinti illetmény munkabér (K1101)	15 023 400	21 149 133	21 149 133	100%
Normatív jutalmak (K1102)				#####
Céljuttatás (K1103)				#####
Béren kívüli juttatás (K1107)	234 375	234 375	234 375	100%
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttat.(K1113)				#####
Foglalkoztatottak személyi juttatási	15 257 775	21 383 508	21 383 508	100%
Választott tisztségviselők (K121)	15 942 878	16 617 353	16 617 353	100%
Munkavégz.irány egyéb jogviszonyb. fiz.jutt (K122)				#####
Egyéb külső személyi juttatások (K123)				#####
Külső személyi juttatások	15 942 878	16 617 353	16 617 353	100%
Személyi juttatások összesen:	31 200 653	38 000 861	38 000 861	100%
Munkaadókat terhelő jár. és szoc.h.j (K2)	3 936 992	4 818 273	4 818 273	100%
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	25 000	0	0	#####
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 000 000	5 009 477	5 009 477	100%
Készletbeszerzés	5 025 000	5 009 477	5 009 477	100%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele(K321)	280 000	282 900	282 900	100%
Egyéb kommunikációs szolgáltatás (K322)	540 000	629 375	629 375	100%
Egyéb kommun.szolgáltatások (K322)	820 000	912 275	912 275	100%
Közüzem díjak (K331)	2 380 000	2 343 713	2 285 235	98%
Vásárolt élelmezés (K332)	2 700 000	3 251 052	3 251 052	100%
Bérleti és lizong díj (K333)	100 000	13 314	13 314	100%
Karbantartási, kisjavítási szolg. (K334)	3 000 000	559 615	559 615	100%
Közvetített szolgáltatások (K335)	0	0	0	#####
Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	1 200 000	2 939 420	2 939 420	100%
Egyéb szolgáltatások (K337)	4 000 000	3 516 943	3 516 943	100%
Szolgáltatási kiadás	13 380 000	12 624 057	12 565 579	100%
Kiküldetések kiadásai (K341)	240 000	240 000	240 000	100%
Reklám és porpaganda kiadás (K342)	100 000	0	0	#####
Kiküldetési kiadás (K341)	340 000	240 000	240 000	100%
Működési célú előzetesen felszám.áfa (K351)	4 416 165	4 197 187	4 144 251	99%
Egyéb dologi kiadás (K355)	20 000	81 362	81 362	100%
Különféle bef. És egyéb dologi kiadások	4 436 165	4 278 549	4 225 613	99%
Dologi kiadások:	24 001 165	23 064 358	22 952 944	100%
Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)				
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	6 044 000	6 044 000	5 724 290	95%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 044 000	6 044 000	5 724 290	95%
Elvonások és befizetések (K502)	0	96 146	96 146	100%
Műk.c. visszaf.tám.törl.államh.bel. (K505)				
Műk.c. visszaf.tám.törl.államh.kív. (K508)				#####
Egyéb működés célú tám.államh.bel. (K506)	5 000 000	5 961 173	5 961 173	100%
Egyéb működés célú tám. államh.kív.. (K512)	50 000	0	0	#####
Tartalék (K513)	5 061 071	23 364 837	0	0%
Egyéb működési célú kiadások	10 111 071	29 422 156	6 057 319	21%
Ingatlan beszerzés, létesítése (K62)	30 465 361	69 015 978	63 650 540	92%
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)				#####
Beruházás célú előzetesen felsz. Áfa (K67)	0	17 520 068	17 185 646	98%
Beruházások	30 465 361	86 536 046	80 836 186	93%
Ingatlanok felújítása (K71)				#####
Felújítás célú előzetesen felsz. Áfa (K74)				#####
Felújítások	0	0	0	#####
Felhalmozás célú kiadás (K83)	0	0	0	#####
Költségvetési kiadások	105 759 242	187 885 694	158 389 873	84%

Finanszírozási kiadás		1 123 949	1 123 949	100%
Kiadások összesen:	105 759 242	189 009 643	159 513 822	84%

Helesfa Község önkormányzata 4/2026.(V. 27.) számú önkormányzati rendelete
a 2025. évi zárszámadásról

Bevételek 5. sz. melléklet

02-Beszámoló a B1-B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

Ft

Megnevezés	2025. évi előirányzat			
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljes.%
Helyi önkormányzatok műk.általános tám. (B111)	19 032 782	23 149 181	23 149 181	100,00%
Tel.önk.szoc,gyermekj.és gyermekétk.fela (B1131)	13 538 260	14 351 858	14 351 858	100,00%
Tel.önk.gyermekétkeztetési felada.tám. (B1132)	93 120	81 965	81 965	100,00%
Tel.önk. Kulturális fela. (B114)	2 270 000	2 772 606	2 772 606	100,00%
Műk.célú költségvetési tám. És kieg.tám. (B115)	0	1 093 470	1 093 470	100,00%
Elszámolásból származó bev. (B116)				#####
Önkormányzat működési	34 934 162	41 449 080	41 449 080	100,00%
Elkülönített állami alapoktól (B16)				#####
Elkülönített állami alapoktól / Közfogl.diákm.(B16)	3 882 997	10 962 208	10 962 208	100,00%
Elkülönített állami alapoktól /NyMTIT tám. (B16)	15 400 000	15 400 000	15 400 000	100,00%
Működés célú támog. Államháztart. belülről	19 282 997	26 362 208	26 362 208	100,00%
Felhalmozás célú visszatérítendő kölcs.tám(B23)				#####
Elkülönített állami alapoktól /NyMTIT (B25)	0	56 886 179	56 943 235	100,10%
Felhalmozás célú támogatás államh.belülről	0	56 886 179	56 943 235	100,10%
Kommunális adó (B34)	635 000	602 500	821 000	136,27%
Iparűzési adó (B35)	0	1 603 111	1 949 925	121,63%
Egyéb közhatalmi bevétel (B36)	0	10 600	10 600	100,00%
Közhatalmi bevételek	635 000	2 216 211	2 781 525	125,51%
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	1 500 000	2 410 023	2 410 023	100,00%
Közvetített szolgáltatás (B403)	0	0	0	#####
Kamat bevétel (B408)	0	23	23	100,00%
Tulajdonosi bevétel (B404)	1 020 000	1 500 000	1 500 000	100,00%
Ellátások díjak (B405)	2 900 000	3 162 125	3 162 125	100,00%
Egyéb működési bevétel (B411)	0	1 316 308	1 316 308	100,00%
Működési bevételek	5 420 000	8 388 479	8 388 479	100,00%
Ingatlan értékesítés (B52)	0	132 000	132 000	100,00%
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (B52)				#####
Felhalmozási bevétel	0	132 000	132 000	100,00%
Kölcsön visszatérítés háztartásoktól (B64)				#####
Egyéb vállalkozástól átvett. (B65)	0	0	0	#####
Működés célú átvett pénzeszköz	0	0	0	#####
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszk.(B75)	0	5 497 400	5 497 400	100,00%
Felhalm.célra átvett tám./	0	5 497 400	5 497 400	100,00%
Költségvetési bevétel:	60 272 159	140 931 557	141 553 927	100,44%
Finanszírozási bevétel (B8)	45 487 083	48 078 086	48 078 086	100,00%
Bevétel összesen:	105 759 242	189 009 643	189 632 013	100,33%

Helesfa Község Önkormányzata

2025. évi zárszámadásról

Maradványkimutatás

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

Ft

Alaptevékenység költségvetési bevételi	141 553 927
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	158 389 873
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-16 835 946
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	48 078 086
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 123 949
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	46 954 137
Alaptevékenység maradvány	30 118 191
Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	
Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	
Összes maradvány	30 118 191
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradvány	20 732 003
Alaptevékenység szabad maradvány	9 386 188
vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
Vállalkozási tevékenység felhasználható maradvány	

Helesfa Községi Önk. 2025. évi működési és felhalmozási célú bevételei és kiadásai
7. melléklet az 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

Ft

Bevételek	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Kiadások	Eredeti	Módosított
<u>Működési bevételek</u>				<u>Működési kiadások</u>		
Intézményi működési bevételek	5 420 000	8 388 479	8 388 479	Személyi juttatások	31 200 653	38 000 861
Közhatalmi bevétel	635 000	2 216 211	2 781 525	Munkaadókat terhelő járulékok	3 936 992	4 818 273
Önkormányzat működési támogatás	34 934 162	41 449 080	41 449 080	Dologi és egyéb folyó kiadások	24 001 165	23 064 358
Támogatás értékű működési bevétel				Egyéb működési célú tám.állh.belü	5 000 000	5 961 173
Működési célú pénzeszköz átvétel	19 282 997	26 362 208	26 362 208	Egyéb működési célú tám.állh.kivü	50 000	-
Támogatási költsön visszatér.				Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 044 000	6 044 000
Működési célú átvett pénzeszköz állh.kivülről	-			Elvonások befizetések	-	96 146
Működési célú pénzmaradvány				Működési célú tartalék	5 061 071	23 364 837
Egyé finanszírozás bevétele	45 487 083	48 078 086	48 078 086	Rövid lejáratú hitel törlesztése		
előző évi költségvetési visszatérítés				Egyéb finanszírozás kiadásai		1 123 949
<u>Működési bevételek összesen:</u>	105 759 242	126 494 064	127 059 378	<u>Működési kiadások összesen:</u>	75 293 881	102 473 597
<u>Felhalmozási célú bevételek</u>				<u>Felhalmozási célú kiadások</u>		
Konszolidációs támogatás				Felújítás		
Támogatás értékű felhalm.bevétel				Beruházások	30 465 361	86 536 046
Felhalm.célú támogatások államháztartáson belülről						
Felhalmozási bevétel		56 886 179	56 943 235	Immateriális javak vásárlása		
Felhalmozási célú átvett pénzeszk.		132 000	132 000	Ingatlanok vás.,létesítése		
Magánszemélyek komm.adója 100%		5 497 400	5 497 400	Egyéb gép,berendezés vás.		
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				Járművek vásárlása		
Felhalmozási pénzmaradvány				Beruházások áfája		
Felhalmozása ÁFA visszatérítés				Támogatás ért.felhalm.kiadás		
Felhalmozásra felvett hitel				Felhalm.célú pénzeszk.átad.		
Támogatási költsön felh célra történő fordítása				Felhalmozási célú visszatér.tám.		
<u>Felhalmozási célú bevételek</u>	-	62 515 579	62 572 635	Felhalmozási célú hitel kamata		
				Felhalmozási célú tartalék		
				<u>Felhalmozási célú kiadások</u>	30 465 361	86 536 046
<u>Bevételek mindösszesen</u>	105 759 242	189 009 643	189 632 013	<u>Kiadások mindösszesen:</u>	105 759 242	189 009 643

Teljesítés
38 000 861
4 818 273
22 952 944
5 961 173
-
5 724 290
96 146
1 123 949
78 677 636
80 836 186
80 836 186
159 513 822

Helesfa Községi Önkormányzat
4/2026.(V. 27.) sz. önkormányzati rendelet
2025. évi zárszámadásról

8.sz. melléklet

VAGYONKIMUTATÁS

Megnevezés	Megjegyzés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
Szellemi termék	Korl.forg.képes			0
Szellemi termék	"0"-ra leírt			
I. Immateriális javak össz:		0	0	0
Földterületek	Forgalom képtelen	4 592 800		4 592 800
Földterületek	Korl.forg.képes	634 000		634 000
Földterületek	Forgalomképes	7 206 089		7 206 089
Földterület összesen:		12 432 889		12 432 889
Lakóépület	Forgalomképes	0		0
Egyéb épületek	Forgalomképtelen			
Egyéb épületek	Korl.forg.képes	57 603 577		55 401 729
Egyéb épületek	Forgalomképes	17 082 894		16 673 282
Épületek összesen:		74 686 471		72 075 011
Egyéb építmény	Forgalomképtelen	68 102 502		64 458 384
Egyéb építmény	Korl.forg.képes	33 803 011		33 621 791
Egyéb építmény	Forgalomképes	13 935 218		13 354 930
Üzemeltetésre, kezelésbe adott		44 882 554		43 223 086
Építmények összesen:		160 723 285		154 658 191
INGATLANOK ÖSSZESEN:		247 842 645		239 166 091
Informatikai gépek	Forgalomképes			
Egyéb gépek	Forgalomképes	4 330 964		2 420 020
Gépek összesen:		4 330 964		2 420 020
Beruházások, felújítások		63 192 741		126 843 281
Beruházás összesen:		63 192 741		126 843 281
Járművek	Korl.forg.képes	0		0
Járművek Összesen:		0		0
II. TÁRGYI ESZK. ÖSSZ:		315 366 350		368 429 392
III. Tartós részesedések/Halastó Kft		142 100 000		142 100 000
A. / NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKT. ESZK.		457 466 350		510 529 392
Forint pénztár		162 540		184 655
Kincstáron kívüli forint számla		46 448 492		30 519 171
B. / Pénzeszközök		46 611 032		30 703 826
Helyi adók		133 313		1 581 184
szolgáltatás ellenértéke				
C. / Költségvetési évet es.köv.		133 313		1 581 184
Adott előlegek		0		
Forgótőke elszámolás		60 000		105 000
D./Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		60 000		105 000
E./ Aktív időbeli elhatárolások		0		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		504 270 695		542 919 402
Nemzeti vagyon induláskori értéke		274 486 929		274 486 929
Nemzeti vagyon változás		50 665 873		50 665 873
Egyéb eszközök induláskori ért.és vált.		6 993 314		6 993 314
Felfalmozási eredmény		82 575 001		167 961 858
Mérleg szerinti eredmény		85 386 857		36 017 211
F./SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN		500 107 974		536 125 185
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettség		1 123 949		1 661 465
Kapott előleg/ adó túlfiz.		247 911		75 575
Más szervet megillető bevétel		6 500		615 060
G./KÖTELEZETTSÉGEK		1 378 360		2 352 100
		2 784 361		4 442 117
H./PASZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		2 784 361		4 442 117

FORRÁSOK ÖSSESEN:		504 270 695		542 919 402

Helesfa Község Önkormányzat 2025. évi felhalmozási kiadásai, felhalmozási és tőkejellegű bevételek
9. melléklet az /2025. (V. .) önkormányzati rendelethez

Ft

No.	BEVÉTELEK	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi tény
1.	Támogatások (2+...+8)		56 886 179	56 943 235
2.	• Címzett és cél támogatás			
3.	• Leghátrányosabb helyzetű kistér. felzárkóztat. támogatása			
4.	• Fejlesztési és vis maior támogatás			
5.	ebből: működési c. vis maior tám.			
6.	• Szakmai és informatikai fejlesztési feladatok támogatása			
7.	• Központosított támogatásokból felhalm. célú			
8.	• Egyéb tám. felhalm. célú		56 886 179	56 943 235
9.	Társ. gazd. és infrastr. szempontból elmaradott települések támogatása			
10.	Lakáshoz jutás támogatása			
11.	Megyei önk. SZJA bev.-ből felhalm.-i célú (22%)			
12.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel, tám. értékű bev.		5 497 400	5 497 400
13.	felh.-i c. fordított szakképzési támogatás			
14.	Magánszemélyek kommunális adója			
15.	Magánszem. által befizetett építm., telek- és luxusadó 20%-a			
16.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		132 000	132 000
17.	önkorm. lakásértékesítés bevétele	0	132 000	132 000
18.	Államháztartáson kívülről származó befektetett pénzügyi eszközök kamata	0	0	0
19.	Előző évi maradv., eredm. felhalmozási része	11 433 770	12 682 115	12 682 115
20.	vis maior és közp. tám. maradványa	0	0	0
21.	- lakásértékesítés elsz.-i számla egyenlege	0	0	0
22.	Felhalmozási ÁFA visszatérülés	0	0	0
23.	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak ÁFA-ja	0	0	0
24.	Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése	0	0	0
25.	Felhalmozási célú hitel, kötvény kibocsátás	0	0	0
26.	Éven belüli lejáratú értékpapír visszaváltása (csak fejlesztési bevételből)	0	0	0
27.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 433 770	75 197 694	75 254 750
28.	működési célú kiadások finanszírozása			
	Előző évek fel nem használt maradv., eredménye			

No.	KIADÁSOK	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025.évi tény
29.	Felújítások (ÁFA-val együtt)			
30.				
31.				
32.	Beruházási kiadások (ÁFA-val együtt)	30 465 361	86 536 046	80 254 782
33.				
34.				
35.	Pénzügyi befektetések kiadásai			
36.	Felhalmozási célú pénzeszköztétel, tám. értékű kiadás			
37.	- lakáshoz jutás támogatása végleges jelleggel			
38.	- közp. ei-ből és vis maior tám.-ból megv. átadás			
39.	Felhalmozási c. hitelvisszafiz., kötvényvisszavált.			
40.	Felhalmozási célú hitelek kamata			
41.	Értékesített tárgyi e. immat. javak ÁFA befizetése			
42.	Értékpapírok			
43.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és visszafiz.			
44.	Felhalmozási célú tartalék			
45.	Saját rezsiz beruházás kiadásai			
46.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	30 465 361	86 536 046	80 254 782

Helesfa Községi Önkormányzat 4 /2026.(V.27.) sz. önkormányzati rendelet
2025. évi zárszámadásról
10. melléklet 2025. évi pénzügyi mérlege

Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Eredei előirányzat	Módosított előirányzat
	BEVÉTELEK		
I.	Működési bevételek	5 420 000	8 388 479
II.	Támogatások(Önköltségvetési támogatás és közhatalmi bevételek)	54 852 159	70 027 499
III.	Felhalmozási és tőke jelleű bevételek és átvett pénzeszközök		57 018 179
IV.	Támogatás értékű bevételek(működési)	-	
V.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		5 497 400
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, értékpapírok igénybe vétele kibocsátásának bevétele		
VII.	Pénzforgalom nélküli bevételek		
	Költségvetési bevételek összesen		
VIII.	Finanszírozási bevételek (rövid lej. hitelek, értékpapírok)		
IX.	Hitel felvétel (Felhalmozási)		
X.	Egyéb finanszírozás bevétele	45 487 083	48 078 086
	Bevételek mindösszesen	105 759 242	189 009 643
	KIADÁSOK		
I.	Működési kiadások	75 293 881	101 349 648
II.	Beruházási kiadások	30 465 361	86 536 046
III.	Nyújtott kölcsönök törlesztése		
IV.	Tartalékok		
	Általános tartalék		
	Céltartalék		
	Költségvetési kiadások összesen		
	Finanszírozási kiadások (rövid lej. hitelek, értékpapírok)		
V.	Hitteltörlesztés		
VI.	Likvid hitel törlesztése		
VII.	Egyéb finanszírozás kiadásai		1 123 949
	Kiadások mindösszesen	105 759 242	189 009 643
VIII.	Záró pénzkészlet 2025.12.31.		

te

Tény
8 388 479
70 592 813
57 075 235
5 497 400
48 078 086
189 632 013
77 554 687
80 836 186
1 123 949
159 514 822
30 118 191

Helesfa Község Önkormányzat 2025. évi tartaléka
11. melléklet az 4/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Sor- sz.	Feladat/cél	2025.évi előirányzat	2025.évi módosított előirányzat	2025.évi tény	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Általános tartalék	5 061 071	23 364 837		Képviselőtestület
	Céltartalék				
	Összesen				

Helesfa Község Önkormányzata
4 /2026.(V. 27.) önkormányzati rendelet
2025. évi zárszámadáshoz

Létszám adatok 12. sz. melléklet

Intézmény	Közalkalmazott		Közfoglalkoztatott		Munka törvénykönyv		Összes létszám
	Teljes mi.	Rész mi.	Teljes m	Rész m.	Teljes m	Rész m.	
Önkormányzat	2	1	5			1	9
Választott tiszt.v.							5
egyéb dolg.műv.							
összesen:	2	1	5	0	0	1	14

13. melléklet

Helesfa Község Önkormányzata
4 /2026(V. 27.) önkormányzati rendelet
2025. évi zárszámadásról

Az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési

1.	tárgyév	2026.év	2027.év	2028.év
Helyi adók	2 781 000	2 781 000	2 781 000	2 781 000
Osztalék, koncessziós díjak	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Díjak, pótlékok, bírságok				
Tárgyreszkozók, imm. javak, vagyoni értékű jogok értékesítése,				
ügyleteiből származó bevételek				
Részvények, részesedések értékesítése				
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek				
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülésű				
Saját bevételek (01+...+07)²	4 281 000	4 281 000	4 281 000	4 281 000
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a²	2 140 500	2 140 500	2 140 500	2 140 500
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség³				
(11+...+17)				
- Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése				
- Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése				
- Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
- Adott váltó				
- Pénzügyi lízing				
- Halasztott fizetés				
- Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési				
kötelezettség (18+...+26)				
- Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése				
- Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése				
- Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
- Adott váltó				
- Pénzügyi lízing				
- Halasztott fizetés				
- Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)				
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	2 140 500	2 140 500	2 140 500	2 140 500

¹ A saját bevételeket és a fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végéig be kell mutatni, évenkénti bontásban.

² A tárgyévét követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel.

hitelből eredő, de beleszámítandó a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség.

Helesfa Község Önkormányzat 4/2026.(V.27.) önkormányzati rendelete
a 2025. évi zárszámadásáról

Éventüli kötelezettségek a hitel ügyletekről

14. sz. melléklet

Ft						
Megnevezés (Ezer forintban)	Időszak éve	Hitel felvétel	Törlesztő részlet	Tőke állomány	Fizetendő kamat	Éves fizetendő tőke+kamat
	2025					0
	2026					0
	2027					0