

Szökéd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Szökéd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot.

[2] Szökéd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX tv. 111. §. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23-24. §., figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet rendelkezéseire, az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra, annak képviselő-testületére és szerveire, és az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre terjed ki

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat, és az általa irányított költségvetési szerve együttes 2025. évi költségvetését 32 326 845 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 32 326 845 Ft tárgyévi költségvetési kiadással és 0 Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendeletnek az 1. melléklete tartalmazza.

- a) állami támogatás összege: 26 291 232 Ft,
- b) Önkormányzatok működési támogatásának összege áht-n belülről 4 459 709 Ft
- c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 Ft
- d) Közhatalmi bevételek összege: 840 000 Ft
- e) Működési bevételek összege 200 199 Ft
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- g) felhalmozási bevételek 0 Ft
- h) pénzmaradvány 4 835 705 Ft

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban e rendeletnek az 1. melléklete tartalmazza

- a) személyi juttatások összege 21 340 035 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok összege 1 574 039 Ft
- c) dologi kiadások összege 7 666 761 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásainak összege 2 767 800 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások összege 3 063 270 Ft
- f) beruházás 0 Ft
- g) felújítás 0 Ft
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft
- i) megelőlegezés 914 940 Ft

(4) Az Önkormányzat a 2025. évi önként vállalt és kötelező feladatait a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Szőkéd Község Önkormányzat (a továbbiakban: az Önkormányzat) 2025. évi működési bevételeinek és felhalmozási bevételeinek mérlegét e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeit és saját bevételeket a 4. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatai beruházásonként az 5. melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat felújítási kiadások előirányzatait felújításonként a 6. melléklet tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat EU-s projekteit a 7. melléklet tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési pénzforgalmi mérlegét a 8. melléklet tartalmazza.

(11) Az Önkormányzat 2025. évi felhasználási ütemtervét a 9. melléklet tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat költségvetési évet követő többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(13) Az Önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásokról szóló tájékoztatást a 11. melléklet tartalmazza.

(14) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadásai előirányzatairól, főbb csoportok szerinti bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

(15) Az Önkormányzat cofogonkénti költségvetési kiadásait a 13. melléklet tartalmazza.

(16) Az Önkormányzat cofogonkénti költségvetési bevételeit a 14. melléklet tartalmazza.

(17) Az Önkormányzat cofogonkénti finanszírozási kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.

(18) Az Önkormányzat cofogonkénti finanszírozási kiadásait a 16. melléklet tartalmazza.

(19) Az Önkormányzat létszámadatait a 17. melléklet tartalmazza.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám előirányzatát költségvetési szervként az alábbiak szerint határozza meg: Önkormányzat 7 fő, közfoglalkoztatottak átlagos létszáma: 3 fő,

4. §

(1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

5. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(4) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás és következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(5) A (4) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesítheti.

6. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

7. §

(1) Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(2) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXIV. törvény 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2025. évben nem tervez.

8. §


A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

9. §

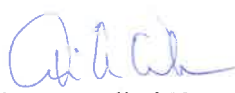
A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

10. §

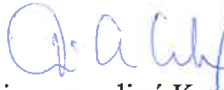
Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Henczné Varga Judit
polgármester




Kisasszondiné Kavalecz Anita
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2025. február 6-i ülésén fogadta el. Kihirdetésre került 2025. február 11. napján.


Kisasszondiné Kavalecz Anita
jegyző



	Önkormányzat	
Sorszám	Összes bevétel, kiadás	

forintban

BEVÉTELEK

Sorszám	Előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	26 291 232
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 755 507
1.2.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 127 500
1.3.	Önkormányzatok szünidei étkezési feladatainak támogatása	138 225
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 459 709
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 459 709
2.6.	2.5.-ből: - EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből: - EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	840 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	800 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	800 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	40 000
4.4.	Települési adó	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	200 199
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	199
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	200 000

6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	700 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	700 000
8.4.	8.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	32 491 140
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	4 835 705
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 835 705
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	4 835 705
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	37 326 845

KIADÁSOK

Sorszám	Előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	36 411 905
1.1.	Személyi juttatások	21 340 035
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 574 039
1.3.	Dologi kiadások	7 666 761
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 767 800
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 524 032
1.6.	1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 964 560
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	559 472
1.18.	Tartalékok	539 238
1.19.	1.18-ből: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből: - EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ből: - EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	36 411 905
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	914 940
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	914 940
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	914 940
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	37 326 845

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-3 920 765
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	3 920 765

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	10
Ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3

Önkormányzat				
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladatok
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 947 732	6 343 500	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 755 507		
1.2.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 784 000	6 343 500	
1.3.	Önkormányzatok szünidei étkezési feladatainak támogatása	138 225		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 459 709	0	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 459 709		
2.6.	2.5.-ből: - EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		0	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből: - EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	840 000	0	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	800 000	0	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	800 000		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	40 000		
4.4.	Települési adó			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	200 199		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	199		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	200 000		

6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	700 000	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	700 000	
8.4.	8.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	26 147 640	6 343 500
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	4 835 705	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 835 705	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	4 835 705	0
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	30 983 345	6 343 500

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	28 832 224	7 579 681	0
1.1.	Személyi juttatások	15 917 305	5 422 730	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	869 088	704 951	
1.3.	Dologi kiadások	6 214 761	1 452 000	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 767 800		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 524 032	0	
1.6.	1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 964 560		
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	559 472		
1.18.	Tartalékok	539 238		
1.19.	1.18-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből: - EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből: - EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	28 832 224	7 579 681	
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	914 940		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	914 940		
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	914 940	0	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	29 747 164	7 579 681	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	9	1
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3	0

I. Működési bevételek és kiadások mérlege

forintban

Sor- szám	Bevételek		Eredeti előirányzat	Kiadások		Eredeti előirányzat
	Megnevezés	B		Megnevezés	D	
A			C			
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		26 291 232			21 340 035
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		4 459 709			1 574 039
3.	2.-ből EU-s támogatás					7 666 761
4.	Közhatalmi bevételek		840 000			2 767 800
5.	Működési bevételek		200 199			2 524 032
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					539 238
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)		31 791 140			36 411 905
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)		5 535 705			
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele		5 535 705			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
12.	Betét visszavonásából származó bevétel					
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					
14.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (15.+...+16.)					
15.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
16.	Értékpapírok bevételei					
17.	Váltóbevételek					
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					914 940
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.+17.+18.)		5 535 705			914 940
20.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+19.)		37 326 845			37 326 845
21.	Működési hiány:		4 620 765			-
22.	Finanszírozási hiány:		-			4 620 765

II. Felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

forintban

Sor- szám	Bevételek		Eredeti előirányzat	Kiadások	
	Megnevezés	B		Megnevezés	D
A			C		E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások	
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		700 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Tartalékok	
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)		700 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9+...+13)</i>		-700 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele		-700 000	Hitelek törlesztése	
10.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
11.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
12.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése	
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
14.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+...+19)</i>			Betét elhelyezése	
15.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai	
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
17.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
18.	Értékpapírok kibocsátása				
19.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+14.)		-700 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+15.)	
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+20.)			KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+20.)	
22.	Felhalmozási hiány:		-	Felhalmozási többlet:	700 000
23.	Finanszírozási hiány:		700 000	Finanszírozási többlet:	-

Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek és saját bevételek

		forintban
1	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	800 000
2	Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításból származó bevétel	0
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0
4	Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevétel	
5	Bírság-, pótlék-és díjbevétel	40 000
6	Kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
Saját bevételek összesen		840 000
Saját bevételek 50%-a		420 000
<i>Előző években keletkeztetett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</i>		<i>0</i>
7	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	
8	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0
9	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
10	Adott váltó	0
11	Pénzügyi lízing	0
12	Visszavásárlási kötelezettség	
13	Halasztott fizetés	0
14	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0
<i>Tárgyévben keletkeztetett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség</i>		<i>0</i>
15	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0
16	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0
17	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0
18	Adott váltó	0
19	Pénzügyi lízing	0
20	Visszavásárlási kötelezettség	0
21	Halasztott fizetés	0
22	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0
Fizetési kötelezettség összesen		0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel		420 000

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
nem releváns					
ÖSSZESEN:					

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

		forintban			
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
nem releváns					
ÖSSZESEN:					

EU-s projekt neve, azonosítója: Nem releváns

forintban

Források	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2025.	2026.	2026. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Tartalék				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

forintban

Források	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Tartalék				
Összesen:				

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	

SZÓKÉD 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

8. számú melléklet

BEVÉTELEK		KIADÁSOK			
Megnevezés	Rovat száma	2025. évi költségvetés	Megnevezés		
			Rovat száma		
			2025. évi költségvetés		
M Ű K Ö D T E T É S					
Állami támogatás	B11	26 291 232	Személyi juttatások	K1	21 340 035
Önkormányzatok műk. tám. Áht. belülről	B16	4 459 709	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K2	1 574 039
Működési célú átvett pénzeszközök					
Közhatalmi bevételek	B3	840 000	Dologi kiadások	K3	7 666 761
Működési bevételek	B4	200 199	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 767 800
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	Egyéb működési célú kiadások	K5	3 063 270
KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		31 791 140	KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		36 411 905
F E L H A L M O Z Á S					
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		Beruházás	K6	0
Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítás	K7	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	700 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		700 000	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		0
F I N A N S Í R O Z Á S I M Ű V E L E T E K					
Pénzmaradvány	B813	4 835 705	Megelőlegzés	K914	914 940
Hitel felvétel	B81	0	Hitel törlesztés	K911	0
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK		4 835 705	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK		914 940
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		37 326 845	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		37 326 845

Tájékoztató a 2025. évi előirányzat – felhasználási ütemtervről

Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 562 578	2 562 578	2 562 578	2 562 578	2 562 578	2 562 578	2 562 578	2 562 578	2 562 578	2 562 578	2 562 578	2 562 578	30 750 941
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Közhatalm. bevételek			420 000						420 000				840 000
5.	Működési bevételek	16 683	16 683	16 683	16 683	16 683	16 683	16 683	16 683	16 683	16 683	16 683	16 683	200 199
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	58 333	700 000
9.	Finanszírozási bevételek	4 835 705												4 835 705
10.	Bevételek összesen:	7 473 300	2 637 595	3 057 595	2 637 595	2 637 595	2 637 595	2 637 595	2 637 595	3 057 595	2 637 595	2 637 595	2 637 595	37 376 845
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	1 778 336	1 778 336	1 778 336	1 778 336	1 778 336	1 778 336	1 778 336	1 778 336	1 778 336	1 778 336	1 778 336	1 778 336	21 340 035
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	131 170	131 170	131 170	131 170	131 170	131 170	131 170	131 170	131 170	131 170	131 170	131 170	1 574 039
14.	Dologi kiadások	638 897	638 897	638 897	638 897	638 897	638 897	638 897	638 897	638 897	638 897	638 897	638 897	7 666 761
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	230 650	230 650	230 650	230 650	230 650	230 650	230 650	230 650	230 650	230 650	230 650	230 650	2 767 800
16.	Egyéb működési célú kiadások	255 273	255 273	255 273	255 273	255 273	255 273	255 273	255 273	255 273	255 273	255 273	255 273	3 063 270
17.	Beruházások													
18.	Peljárások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	914 940												914 940
21.	Kiadások összesen:	3 949 265	3 034 325	3 034 325	3 034 325	3 034 325	3 034 325	3 034 325	3 034 325	3 034 325	3 034 325	3 034 325	3 034 325	37 326 845
22.	Egyenleg	3 524 035	3 127 304	3 150 574	2 753 843	2 357 113	1 960 383	1 563 652	1 166 922	1 190 191	793 461	396 730	0	0

Tájékoztató a 2025. évi közvetett támogatásokról

Sor-szám	Jogcím	ezer Ft
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0
2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
3.	Helyi adónál biztosított kedvezmények, mentességek	24 000
4.	Gépjárműadónál biztosított kedvezmények, mentességek	0
5.	Bérbeadásnál nyújtott kedvezmények, mentességek	0
6.	Egyéb nyújtott kedvezmények, kölcsönök elengedése	0
Összesen		24 000

Tájékoztató a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadásai előirányzatairól, főbb csoportok szerinti bontásban

Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	27 079 969	27 892 368	28 729 139
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 593 500	4 731 305	4 873 244
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	824 000	848 720	874 182
4.1.	Magánszemélyek jövedelem adói / termőföld bérbeadásából			
4.2.	Vagyoni típusú / magánszemélyek kommunális adó	824 000	848 720	874 182
4.3.	Értékesítési és forgalmi adók			
4.4.	Iparüzési adó			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek			
4.7.	Települési adó			
5.	Működési bevételek	50 000	50 000	50 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	32 547 469	33 522 393	34 526 565
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	32 547 469	33 522 393	34 526 565

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi	2025. évi	2026. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	32 547 469	33 522 393	34 526 565
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	32 547 469	33 522 393	34 526 565
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	32 547 469	33 522 393	34 526 565

14. számú melléklet a önkormányzati rendelethez

Ssz	Bevételei jogcím	Rovat szám	2025. évi terv	011130 igazgatási tevékenység	013350 önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	018010 önkormányzatok elszámolásai	041233 Hosszú időtartamú közfogl.	041237 START közfoglalkoztatás	066020 Város- és községgazdálkodás	062092 Közművelődés	900020 Önk.funkcióra nem sorolható bevételei ÁHT-n kívül
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 755 507			14 755 507					
	zöldterület		1 120 600			1 120 600					
	közülgátítás		1 139 000			1 139 000					
	köztetetés		1 203 940			1 203 940					
	közteték		1 274 245			1 274 245					
	egyéb önkormányzati feladatok		6 600 000			6 600 000					
	lakott területekkel kapcsolatos feladatok		0			0					
	polgármesteri illetmény kiegészítése		3 417 722			3 417 722					
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0					
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 127 500			9 127 500					
	ebből szociális támogatás		2 784 000			2 784 000					
	ebből falugondnok		6 343 500			6 343 500					
04	Települési támogatások gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	138 275			138 275					
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása = (03+04)	B113	9 265 725			9 265 725					
06	Települési önkormányzatok kulturális támogatása	B114	2 270 000			2 270 000					
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0			0					
	REKI										
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	0			0					
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+...+08)	B11	26 291 232			26 291 232					
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0			0					
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0			0					
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0					
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0					
14	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	B16	4 459 709			0			0		0
	kulturális asszisztens		0			0					
	közfoglalkoztatottak		4 459 709			4 459 709					
			0			0					
			0			0					
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+14)	B1	30 750 941			26 291 232	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0					
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0			0					
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0					
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0					
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről	B25	0			0					
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=16+...+20)	B2	0			0			0		0
22	Majánszemélyek, övedelemadó	B311	0			0					
23	Társaságok jövedelemadó	B312	0			0					
24	Jövedelemadó	B31	0			0					
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0			0					
26	Belföldi adókat megelőző adókat	B33	0			0					
27	Vajyonon felül adók	B34	800 000			0					800 000
28	Értékvesztési és forgalmi adók	B351	0			0					0
29	Fogyasztási adók	B352	0			0					0
30	Penzügyi monopóliumok nyereség-jét terhelő adók	B353	0			0					0
31	Gépjárműadó	B354	0			0					0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0					0
33	Termékek és szolgáltatások adói (=28+...+32)	B35	0			0			0		0
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	40 000			0					40 000
35	Közhatalmi bevételek (=24+...+27+33+34)	B3	840 000			0			0		840 000
36	Készletértékelés ellenértéke	B401	0			0					0
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0					0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0			0					0
39	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0					0
40	Ellátási díjak	B405	0			0					0

Finanszírozási kiadás

15. melléklet a önkormányzati rendelethez

Ssz	Jogcím	Rovat szám	2025. évi terv	018010 Önkorm.elszámolá sai a központi ktgvetéssel
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
02	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111		
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
04	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113		
05	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9113		
06	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04)	K911		
07	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
08	ebből kárpótlási jegyek	K9121		
09	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122		
10	Kincstárjegyek beváltása	K9123		
11	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
12	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9124		
13	ebből kárpótlási jegyek	K9124		
14	Belföldi kötvények beváltása	K9125		
15	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126		
16	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9126		
17	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15)	K912		
18	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
19	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	914 940	914 940
20	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	K915		
21	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
22	Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
23	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
24	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191		
25	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192		
26	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (24+25)	K919		
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26)	K91	914 940	914 940
28	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
29	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
30	Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
31	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K923		
32	Hitelek kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi sz	K924		
33	Hitelek kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	K925		
34	ebből fedezeti ügyletek kiadásai	K925		
35	Külföldi finanszírozás kiadásai (=28+29+30+32+33)	K92		
36	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93		
37	Váltótartozások	K94		
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37)	K9	914 940	914 940

Finanszírozási bevételek

16. melléklet a önkormányzati rendelethez

Ssz	Jogcím	Rovat szám	2025.évi terv	Támogatási célú finansz. műveletek 018030
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811		
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
06	ebből forgatási célú jegyek	B8121		
07	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
09	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
10	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812		
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4 835 705	4 835 705
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		0
13	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	4 835 705	4 835 705
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
16	Központi, irányító szervi támogatás	B816		
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817		
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191		
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192		
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819		
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	4 835 705	4 835 705
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemz. Szerv.	B824		
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825		
28	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82		
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		
30	Váltóbevételek	B84		
31	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	4 835 705	4 835 705

17. melléklet a önkormányzati rendelethez
létszámadatok

	Köztisztviselők			Egyéb dolgozók			Összesen		
	Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Átlagos létszám 2025. évre	Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Átlagos létszám 2025. évre	Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Átlagos létszám 2025. évre
Választott tisztviselő	5,0	5,0	5,0	0,0	0,0	0,0	5,0	5,0	5,0
Könyvtáros,közműv.servező				0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Közfoglalkoztatott				3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Közalkalmazott				1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
MT				1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
MINDÖSSZESEN	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00	10,00	10,00	10,00

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Az Mőtv. 111. § (4) bekezdésében foglalt szabálynak megfelelően határozza meg Áta Község Önkormányzata működési és felhalmozási mérleg egyenlegét, költségvetési bevételeit és kiadásait, előző évi pénzmaradványát, finanszírozási bevételeit és kiadásait.

A 3. §-hoz

Az önkormányzat éves létszámelőirányzatát tartalmazza.

4. -5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait, az átruházott hatáskörökre vonatkozó rendelkezéseket fogalmazza meg.

A 6. §-hoz

A pénzmaradvány jóváhagyásának és felhasználásának szabályait tartalmazza.

A 7. §-hoz

Az önkormányzat adósságkeletkeztető ügyeleteinek szabályait tartalmazza.

A 8. §-hoz

E szakaszban a polgármester beszámol arról, hogy az átmeneti gazdálkodás a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az átmeneti gazdálkodás során keletkezett bevételek és kiadások beépítésre kerültek a költségvetési rendeletbe, illetve a hatálybalépésre vonatkozóan tartalmaz szabályozást.

9. - 10. §-hoz

Záró és hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaz.

1.melléklet : 2024. évi költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok

2.melléklet: kötelező és önként vállalt feladatok

3.melléklet: működési és felhalmozási bevételek

4.melléklet: adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek és saját bevételek

5. melléklet: beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata

6. melléklet: felújítási kiadások előirányzata felújításonként

7. melléklet: EU-s projekt

8. melléklet: pénzforgalmi mérleg
9. melléklet: felhasználási ütemterv
10. melléklet: Több éves kihatással járó feladatok előirányzata éves bontásban
11. melléklet: közvetett támogatások
12. melléklet: a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadásai előirányzatairól, főbb csoportok szerinti bontásban
13. melléklet: cofogonkénti költségvetési kiadások
14. melléklet: cofogonkénti költségvetési bevételek
15. melléklet: cofogonkénti finanszírozási kiadások
16. melléklet: cofogonkénti finanszírozási kiadások
17. melléklet: létszámadatok