

Lothárdi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Lothárdi Önkormányzat 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] Lothárdi Önkormányzat 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 112 095 155 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 112 095 155 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: 20 335 136 Ft,
- b) Önkormányzatok működési támogatásának összege áht-n belülről 929 106 Ft
- c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 Ft
- d) Közhatalmi bevételek összege: 28 700 000 Ft
- e) Működési bevételek összege 806 998 Ft
- f) Működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- g) felhalmozási bevételek 0 Ft
- h) pénzmaradvány 61 323 915 Ft

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

- a) személyi juttatások összege 20 897 886 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok összege 1 667 652 Ft

- c) dologi kiadások összege 12 587 000 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásainak összege 2 000 000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások összege 74 249 941 Ft
- f) beruházás 0 Ft
- g) felújítás 0 Ft
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft
- i) megelőlegezés 692 676 Ft

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

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

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

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

(8) Az Önkormányzat felújítási kiadások előirányzata 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: 1 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 megváltoztathatók.

(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 kötelezettségei 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 beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett 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.


Ostyánszki Anna Julianna
polgármester




Kisasszondiné Kavalecz Anita
jegyző

A rendeletet a képviselő-testület a 2025. február 10.-i ülésén fogadta el. Kihirdetésre került 2025. február 13. 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.)	20 335 136
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 721 636
1.2.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 343 500
1.3.	Önkormányzatok szünidei étkezési feladatainak támogatása	
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.)	929 106
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	929 106
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.)	28 700 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	28 500 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	500 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	28 000 000
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000
4.4.	Települési adó	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	806 998
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	800 000
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	6 998
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	

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.)	
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	
8.4.	8.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	50 771 240
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.)	61 323 915
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	61 323 915
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson 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.)	61 323 915
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	112 095 155

KIADÁSOK

Sorszám	Előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	111 402 479
1.1.	Személyi juttatások	20 897 886
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 667 652
1.3.	Dologi kiadások	12 587 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 519 214
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	4 477 000
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	3 042 214
1.18.	Tartalékok	66 730 727
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)	111 402 479
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.)	692 676
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	692 676
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.)	692 676
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	112 095 155

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-60 631 239
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	60 631 239

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	8
Ebből közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1

forintban

Önkormányzat				
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	13 991 636	6 343 500	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 721 636		
1.2.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		6 343 500	
1.3.	Önkormányzatok szűnidei étkezési feladatainak támogatása			
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.)	929 106	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	929 106		
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.)	28 700 000	0	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	28 500 000	0	
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	500 000		
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	28 000 000		
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000		
4.4.	Települési adó			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	806 998		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	800 000		
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	6 998		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			

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 ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-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.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból: - EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	44 427 740	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.)	61 323 915		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	61 323 915		
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.)	61 323 915	0	
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	105 751 655	6 343 500	

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	103 434 747	7 967 732
1.1.	Személyi juttatások	15 152 106	5 745 780
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	920 700	746 952
1.3.	Dologi kiadások	11 112 000	1 475 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	7 519 214	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	4 477 000	
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	3 042 214	
1.18.	Tartalékok	66 730 727	
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)	103 434 747	7 967 732
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.)	692 676		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	692 676		
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.)	692 676	0	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	104 127 423	7 967 732	

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	7	1	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1		

I. Működési bevételek és kiadások mérlege

forintban

Sor- szám	Bevételek		Eredeti előirányzat	Kiadások		Eredeti előirányzat
	Megnevezés	B		C	Megnevezés	
A						
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		20 335 136		20 335 136	20 897 886
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		929 106		929 106	1 667 652
3.	2.-ből EU-s támogatás					12 587 000
4.	Közhatalmi bevételek		28 700 000		28 700 000	2 000 000
5.	Működési bevételek		806 998		806 998	7 519 214
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					66 730 727
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.)		50 771 240		50 771 240	111 402 479
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)		61 323 915		61 323 915	
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele		61 323 915		61 323 915	
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					692 676
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+14.+17.+18.)		61 323 915		61 323 915	692 676
20.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+19.)		112 095 155		112 095 155	112 095 155
21.	Működési hiány:		60 631 239		60 631 239	-
22.	Finanszírozási hiány:		-		-	60 631 239

II. Felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	Eredeti előírányzat	Megnevezés	Eredeti előírányzat
A	B	C	D	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		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.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9+...+13)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
10.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
11.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
12.	Értékpapír értékesítése		Kölesön 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.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+15.)	
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+20.)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+20.)	
22.	Felhalmozási hiány:	-	Felhalmozási többlet:	-
23.	Finanszírozási hiány:	-	Finanszírozási többlet:	-

Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek és saját bevételek

		forintban
1	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	28 500 000
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	200 000
6	Kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
Saját bevételek összesen		28 700 000
Saját bevételek 50%-a		14 350 000
<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		14 350 000

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025.XII.31-ig	2026. évi előirányzat	2026. 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	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:				

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

LOTHARD 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI PENZFORGALMI MÉRLEGE

8. számú melléklet

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Rovat száma	2025. évi költségvetés	Megnevezés
MŰKÖDTETÉS			
Állami támogatás	B11	20 335 136	Személyi juttatások
Önkormányzatok műk.tám. Áht.belülről	B16	929 106	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója
Működési célú átvett pénzeszközök			
Közhatalmi bevételek	B3	28 700 000	Dologi kiadások
Működési bevételek	B4	806 998	Ellátottak pénzbeli juttatásai
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	Egyéb működési célú kiadások
KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		50 771 240	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN
FELHALMOZÁS			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2		Beruházás
Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítás
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások
KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN
FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK			
Pénzmaradvány	B813	61 323 915	Megelőlegezés
Hitel felvétel	B81	0	Hitel törlesztés
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		61 323 915	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		112 095 155	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN
			112 095 155

Tájékoztató a 2024. 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	6 000
4.	Gépjárműadónál biztosított kedvezmények, mentességek	0
5.	Bérbeadásnál nyújtott kedvezmények, mentességek	0
6.	Egyéb nyújtott kedvezmények, kölcsönök elengedése	0
Összesen		6 000

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	20 945 190	21 573 546	22 220 752
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	956 979	985 689	1 015 259
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	29 355 000	30 235 650	31 142 720
4.1.	Magánszemélyek jövedelem adói / termőföld bérbeadásából			
4.2.	Vagyoni típusú / magánszemélyek kommunális adó	515 000	530 450	546 364
4.3.	Értékesítési és forgalmi adók	28 840 000	29 705 200	30 596 356
4.4.	Iparűzési 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)	51 307 169	52 844 884	54 428 731
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	51 307 169	52 844 884	54 428 731

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi	2027. évi	2028. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	51 307 169	52 844 884	54 428 731
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)	51 307 169	52 844 884	54 428 731
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	51 307 169	52 844 884	54 428 731

14.számú melléklet a önkormányzati rendelethez

Szsz	Bevételei jogcím	Rovat szám	2025. évi igazgatási tevékenység	013350 önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	018010 önkormányzatok elszámoltái	041233 Hosszú túfartamú közfogl.	041237 START közfoglalkoztatás	066020 Város- és községgazdálko- dás	106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadás	900020 Önk.funkcióna nem sorolható bevételei ÁHT-n kívül
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása Zöldterület közvilágítás köztemető közutak egyéb önkormányzati feladatok lakott területekkel kapcsolatos feladatok polgármesteri iktatásnyeljesztése	B111	11 721 636 1 014 000 1 465 500 896 410 872 200 4 800 000 15 300 2 658 226		11 721 636 1 014 000 1 465 500 896 410 872 200 4 800 000 15 300 2 658 226					
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0		0					
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása ebből szociális támogatás	B1131	6 343 500 0		6 343 500 0					
04	Települési támogatások gyermekkezelési feladatainak támogatása	B1132	6 343 500 0		6 343 500 0					
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása = (03+04)	B113	6 343 500		6 343 500					
06	Települési önkormányzatok kulturális támogatása	B114	2 270 000		2 270 000					
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiemelt célú támogatások REKI	B115	0		0					
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	0		0					
09	Önkormányzatok működési támogatásai = (01+02+05+...+08)	B11	20 335 136		20 335 136					
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0		0					
11	Működési célú juttatás- és kezességvállalásból származó megjelölések 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 bevételei államháztartáson belülről kulturális asszisztens közvetítőalkotatok	B16	929 106 929 106 0		929 106 929 106 0					0
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről = (09+...+14)	B1	21 264 242		20 335 136					0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0		0					
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megjelölések 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 bevételei államháztartáson belülről	B25	0		0					
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről = (16+...+20)	B2	0		0					0
22	Magánjuttatások juttatásai	B311	0		0					
23	Társasági juttatások	B312	0		0					
24	Jövedelemadók = (22+23)	B31	0		0					
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0		0					
26	Bérhez és tokihoz tartozó kapcsolódó adók	B33	0		0					
27	Vagyoni típusú adók	B34	500 000		500 000					500 000
28	Értékesítési és forgalmi adók	B351	28 000 000		28 000 000					28 000 000
29	Fogyasztási adók	B352	0		0					
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0		0					
31	Gépjárműadó	B354	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	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
12	ebből fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9124		
13	ebből kárpótlási jegyek	K9124		
14	Belföldi kötvények beváltása	K9125		
15	Éven 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	692 676	692 676
20	Központi, irányító szervei 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	692 676	692 676
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 pénzügyi intézeteknek	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	692 676	692 676

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	61 323 915	61 323 915
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132		0
13	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	61 323 915	61 323 915
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
16	Központi, irányító szervek 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	61 323 915	61 323 915
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	61 323 915	61 323 915

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				5,0	5,0	5,0
Könyvtáros, közműv. szervező									
Közfoglalkoztatott				1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
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	3,00	3,00	3,00	8,00	8,00	8,00

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Az Mőtv. 111. § (4) bekezdésében foglalt szabálynak megfelelően határozza meg Lothárdi Önkormányzat 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 : 2025. 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