Ellend községi Önkormányzat képviselő-testületének

---

2/2025.számú

# JEGYZŐKÖNYVE

Készült, Ellend községi Önkormányzat képviselő-testületének az ellendi polgármesteri hivatalban *2025. február 11-én* 15:30 órakor megtartott soros ***nyílt képviselő-testületi ülésről.***

**Jelen vannak:**
Hafner Csaba polgármester
Boros Anikó képviselő
Hartner Gergely képviselő – igazoltan távol
Soványné Takács Zsuzsanna képviselő
Szabó Dávid képviselő

Hendzselné Papp Ilona aljegyző

**Napirendi pontok:**

1. **Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének megalkotása**
   **Előterjesztő: Hafner Csaba polgármester**
2. **Egyebek**
   **Előterjesztő: Hafner Csaba polgármester**

Hafner Csaba polgármester köszöntötte a megjelenteket. A polgármester megállapította, hogy a képviselő-testület határozatképes, mivel az 5 megválasztott képviselőből 4 fő jelen van.
A polgármester ismertette a napirendi pontokat. A napirendi pontokhoz módosító indítvány nem érkezett.

1. **Napirend: Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének megalkotása**
   **Előterjesztő: Hafner Csaba polgármester**

Hafner Csaba polgármester elmondta, hogy az aljegyzővel és a gazdálkodási előadóval együtt elkészítették a 2025. évi költségvetési rendelet tervezetét. (1. melléklet).

Ellend Község Önkormányzat 2025. évi bevételi főösszegét 61.884.000 Ft-ban, kiadási főösszegét 61.884.000 Ft-ban határozza meg.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenlege (Ft):

*a)* Működési bevételek 39.451.938 Ft, működési kiadások 51.724.000 Ft, a tárgyévi működési bevétel és kiadás egyenlege – 12.272.062 Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre 12.272.062 Ft, végső egyenleg 0 Ft.

*b)* Felhalmozási bevételek 0 Ft, felhalmozási kiadások 10.160.000 Ft, tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege - 10.160.000 Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra 10.160.000 Ft, végső egyenleg 0 Ft.

Az Önkormányzat 2025. évi

*a)* helyi adó bevételének összege: 6.000.000 Ft,

*b)* Önkormányzat költségvetési támogatásának összege 30.726.216 Ft,

*c)* a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások összege 0 Ft, melyből az európai uniós forrásból hazai társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételei 0 Ft.

Az írásos előterjesztés ismertetését követően, mivel módosítási indítvány nem volt, a képviselők egyhangúan támogatták a rendelet-tervezet előterjesztés szerint elfogadását, a polgármester javasolta Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének előterjesztés szerinti elfogadását.

***Ellend Községi Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotta 1/2025. önkormányzati rendeletét Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről. (2. melléklet)***

**2. Egyebek**
**Előterjesztő: Hafner Csaba polgármester**

Hafner Csaba polgármester elmondta, hogy az Ellend belterület 377 hrsz. 595 m2 területnagyságú ingatlan megvásárlásra érdekében az előző ülésen kapott felhatalmazás alapján felkereste a tulajdonosokat. Hafner Csaba polgármester elmondta, hogy az ingatlannak jelenleg 4 tulajdonosa van és hajlanak az értékesítésre.

Kéri az önkormányzat képviselő-testületének felhatalmazását a vételi ajánlat megtételére a tulajdonosok részére, 300.000 Ft összegért.

*Ellend községi Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:*

**15/2025. (II.11.) számú Kt. határozat**

*Ellend községi Önkormányzat képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy az Ellend 377. hrsz. ingatlan megvásárlása érdekében 300.000.-Ft vételi ajánlatot tegyen az ingatlan 4 tulajdonosának egyetemlegesen.*

*Felelős: polgármester*
*Határidő: 2025.05.31.*

A polgármester az egyebek napirendi pont keretében elmondta, hogy a PPP project formációtól a farsangi rendezvényre 200.000 Ft-os árajánlatot kaptak, mely 2*30 perces előadást foglal magába. A farsangi rendezvény március 1-jén lesz a Művelődési Házban.

Március 8-i nőnapi rendezvény megszervezése rendben van. Süti és virág is megrendelésre került.

Az éves rendezvényterv is összeállt az alábbiak szerint:

| | |
|---|---|
| Nőnap | 03.08. |
| Majális – főzőverseny | 05.10. |
| Gyermeknap | 05.31. |
| Falunap | 09.13. |
| Idősek Napja | 10.11. |
| Mikulás | 12.06. |
| Karácsonyi ünnepség | 12.17. |

Tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy köztemetési kiadása lesz az önkormányzatnak, mely a begyűjtött árajánlatok szerint maximum 250.000 Ft kiadást jelent.

A beszámolót követően a polgármester kérte annak elfogadását.

*Ellend községi Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:*

**16/2025. (II.11.) számú Kt. határozat**

*Ellend községi Önkormányzat képviselő-testülete elfogadja a polgármester beszámolóját az elmúlt ülés óta történt eseményekről, várható feladatok kijelöléséről.*

*Felelős: polgármester*
*Határidő: azonnali*

Több napirend, hozzászólás nem volt, a polgármester a nyílt ülést 17.05 órakor bezárta.

Kmf.

Hafner Csaba
polgármester

Ellend Községi Önkormányzat 1. Baranya megye

Ruppert Edina
jegyző

**Ellend Községi Önkormányzat**
**Ellend, Petőfi u. 37.**

**Ellend Községi Önkormányzat képviselő-testületének**
**2025. február 11-én tartandó ülésére**

1. napirendi pont

**Tárgy:** **2025. évi költségvetési rendelet tervezetének megtárgyalása**

Előterjesztő: Hafner Csaba polgármester

Készítette: Hendzselné Papp Ilona aljegyző, Rattinger József Csabáné gazdálkodási előadó

Törvényességi véleményezésre bemutatva: Aljegyző részére

Észrevétel: az előterjesztés törvényes Hendzselné Papp Ilona aljegyző

Döntés: egyszerű többség:
minősített többség:

Ülés: nyilvános
zárt

Tisztelt Képviselő-testület!

Ellend Községi Önkormányzat képviselő-testülete Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az „Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésére, és Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ára figyelemmel, Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

A szabályok megfogalmazásakor törekedtünk arra, hogy az eljárási rend egyszerű és közérthető legyen, továbbá a döntéshozók számára megfelelő mozgásteret, döntési szabadságot biztosítson.

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti hatása, egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatása:

A rendeletalkotás szándékolt hatása: Ellend községben a jogszabályi előírásoknak megfelelő helyi költségvetési rendelet megalkotása, a meglévő rendelet módosításával. Célja az önkormányzat gazdálkodása törvényességének és stabilitásának biztosítása.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:
A rendelet megalkotására az önkormányzatnak jogszabályi kötelezettsége van, a jogalkotás jogi következménye a mulasztásos törvénysértés.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek:
A rendelet alkalmazásához valamennyi feltétel rendelkezésre áll.

Berkesd, 2025. február 1.

Hendzselné Papp Ilona
aljegyző

TERVEZET

Ellend Községi Önkormányzat Képviselő-testületének …./2025. önkormányzati rendelete

Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Ellend Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi Önkormányzatra 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) Ellend Község Önkormányzat 2025. évi bevételi főösszegét 61.884.000 Ft-ban, kiadási főösszegét 61.884.000 Ft-ban határozza meg.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenlege (Ft):
*a)* Működési bevételek 39.451.938 Ft, működési kiadások 51.724.000 Ft, a tárgyévi működési bevétel és kiadás egyenlege – 12.272.062 Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre 12.272.062 Ft, végső egyenleg 0 Ft.
*b)* Felhalmozási bevételek 0 Ft, felhalmozási kiadások 10.160.000 Ft, tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege - 10.160.000 Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra 10.160.000 Ft, végső egyenleg 0 Ft.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi
*a)* helyi adó bevételének összege: 6.000.000 Ft,
*b)* Önkormányzat költségvetési támogatásának összege 30.726.216 Ft,
*c)* a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások összege 0 Ft, melyből az európai uniós forrásból hazai társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételei 0 Ft.

(4) Az Önkormányzat költségvetési hiányának belső finanszírozására az előző évi pénzmaradványt határozza meg finanszírozási bevételi előirányzatként, a rendelet 1. számú mellékletében meghatározott bontásban.

(5) Az önkormányzat a költségvetési hiány külső finanszírozására és a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat a rendelet 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint határozza meg.

(6) Az Önkormányzat 2025. évben nem határoz meg olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(7) Ellend Község Önkormányzat (a továbbiakban az Önkormányzat) 2025. évi költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, tekintettel a feladat kötelező és önként vállalt jellegére is e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, tekintettel a feladat kötelező és önként vállalt jellegére is e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat 2025. évi

*a)* a helyi Önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként e rendelet 3. melléklete

*b)* a helyi Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 4. melléklete,

*c)* az általános és céltartalékot e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi Önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

3. §

Az Önkormányzat, és az önkormányzat által foglalkoztatni kívánt közfoglalkoztatottak 2025. engedélyezett létszámát a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

4. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, feladatonként, a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

5. §

(1) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit e rendelet 9. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit e rendelet 10. melléklete tartalmazza.

6. §

(1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A képviselő-testület a Polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.

(3) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék felett a képviselő-testület rendelkezik.

(4) A képviselő-testület az év közbeni bevételek és kiadások közötti likviditási egyensúly megteremtése érdekében maximum évi 1.000 e Ft likviditási célú hitel felvételét hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak képviselő-testületi döntést követő - a bankszámla-szerződésben rögzített 2025. évi kondíciókkal történő - aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól a folyószámla-hitelhez megállapított összegű munkabérhitel felvételére, és a képviselő-testület egyedi döntése alapján más rövid lejáratú éven belüli hitel felvételére szolgáló hitelszerződés aláírására.

(6) Az Önkormányzat követeléséről lemondani csak törvényben vagy külön Önkormányzati rendeletben meghatározott esetekben és módon lehet.

(7) Az Önkormányzat tekintetében a nemzeti vagyonról szóló törvényben előírt versenyeztetés kötelező, ha az érintett vagyontárgy forgalmi értéke a 20 millió forintot meghaladja.

(8) A képviselő-testület– az első negyedév kivételével – negyedévenként, a második negyedév vonatkozásában szeptember 15-ig, a harmadik negyedév vonatkozásában november 15-ig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

7. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000 E Ft-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) Az (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

8. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatása nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak módosítását és a kiadások közötti átcsoportosításokat saját hatáskörében végrehajtsa. A módosítást a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során át kell vezetni.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, és a felhasználása képviselő-testületi döntés nélkül is végrehajtható, annak intézményi felosztásáról és felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni. A módosítás a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni. arról a polgármester a képviselő-testület tájékoztatja.

(4) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

9. §

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás következményeinek elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az Áht. rendelkezéseitől eltérő – intézkedéseket hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesítheti.

10. §

(1) A polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet terjeszthet a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelenősen veszélyeztetik.

(2) A pótköltségvetés elfogadásáig, illetve a jelentős összegű bevételi elmaradások teljesüléséig a nem kötelező feladatokra előirányzott kifizetéseket a polgármester felfüggesztheti.

11. §

(1) 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.

(2) E rendelet mellékletét képezik a Képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatott következő mérlegek és kimutatások:

*a)* 11. melléklet Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,
*b)* 12. melléklet Az Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási terve,
*c)* 13. melléklet Az Önkormányzat a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
*d)* 14. melléklet Az Önkormányzat által tervezett 2025. évi közvetett támogatások kimutatása.
*e)* 15. melléklet A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai

12. §

A rendelet rendelkezéseit a 2025. évi költségvetési évre, 2025. január 1-től december 31-ig kell alkalmazni.

13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő második napon lép hatályba, és 2027. december 31-én hatályát veszti.

*1. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|
| 1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT | | | | |
| I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK | | 8 725 722 | 8 725 722 | - |
| 1. Működési bevételek | | 8 725 722 | 8 725 722 | - |
| 1.1 Közhatalmi bevételek | Önkormányzatok sajátos bevételei | 6 000 000 | 6 000 000 | - |
| | Helyi adók és adójellegű bevételek | 6 000 000 | 6 000 000 | - |
| | Bírságbevételek, pótlék | | | - |
| | Átengedett központi adók | | | - |
| 1.2 Intézményi működési bevételek | | 2 046 722 | 2 046 722 | - |
| 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | | 679 000 | 679 000 | - |
| 1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | | - |
| 1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | | - |
| 1.6Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások | | | | - |
| 2. Felhalmozási bevételek | | - | - | - |
| 2.1 Felhalmozási saját bevételek | | - | - | - |
| 2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése | | - | - | - |
| 2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei | | | | - |
| 2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | | | | - |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatás | | - | - | - |
| 2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | | - |
| 2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | | - |
| 3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek | | - | - | - |
| 3.1 Normatív hozzájárulások | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről | | | - |
| 3.2 Központosított előirányzatok működési célúak | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről | | | - |
| 3.3 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása | Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | | | - |
| II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN | | 30 726 216 | 30 726 216 | - |
| 1. Önkormányzat költségvetési támogatása | | 30 726 216 | 30 726 216 | - |
| 2. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás | | | | - |
| 3. Normatíva megelőlegezés | | | | - |
| III. Finanszírozási bevételek | | 22 432 062 | 22 432 062 | - |
| 1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre | | 12 272 062 | 12 272 062 | - |
| 2. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra | | 10 160 000 | 10 160 000 | - |
| 3. Hitelfelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás | | | | - |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | 61 884 000 | 61 884 000 | - |

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)

| Cím-szám | KIADÁSOK | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|
| 1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT | | | | |
| I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | | 50 631 660 | 49 731 660 | 900 000 |
| 1. Személyi juttatások | | 16 106 000 | 16 106 000 | - |
| 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen | | 1 553 000 | 1 553 000 | - |
| 3. Dologi és egyéb folyó kiadások | | 16 655 000 | 16 655 000 | - |
| 4. Egyéb működési célú támogatások összesen | | 5 850 000 | 4 950 000 | 900 000 |
| 4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás Finanszírozási kiadás | | - | - | - |
| 4.2 Támogatásértékű működési kiadások | | 4 950 000 | 4 950 000 | - |
| 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | - | - | - |
| 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | 900 000 | - | 900 000 |
| 4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | | - | - | - |
| 5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások | Elvonások, befizetések | - | - | - |
| 6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata | | 9 467 660 | 9 467 660 | - |
| 7. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | 1 000 000 | 1 000 000 | - |
| II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | | 10 160 000 | 10 160 000 | - |
| 1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | | 3 810 000 | 3 810 000 | - |
| 2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val | | 6 350 000 | 6 350 000 | - |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen | | | - | |
| 3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám. | | | - | - |
| 3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások | | | - | - |
| 3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások | | | - | - |
| 3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | | - | - |
| 3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | | - | - |
| 3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata | | | - | - |
| III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE | | | - | - |
| IV. Finanszírozási kiadás ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése | | 1 092 340 | 1 092 340 | - |
| 1. kiadások összesen | | 61 884 000 | 60 984 000 | 900 000 |

*3. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

A helyi önkormányzat nevében végzett 2025. évi beruházások, felújítások kiadásai beruházásonként, felújításonként (Ft)

| Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---|---|
| Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó beruházások | |
| Pályázati önerő | 6 350 000 |
| Beruházás Összesen | 6 350 000 |
| Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó felújítások | |
| Pályázati önerő | 3 810 000 |
| Felújítás összesen | 3 810 000 |
| Felhalmozási kiadás összesen | 10 160 000 |

*4. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

A lakosságnak juttatott támogatások szociális, rászorultsági jellegű ellátások - 2025

| | 2024. előirányzat Ft | 2025. évi eredeti előirányzat Ft |
|---|---|---|
| 1. Egyéb, rendeletben meghatározott támogatás | 3 700 000 | 500 000 |
| 2. Születési segély - települési támogatás | 500 000 | 100 000 |
| 3. Temetési segély - települési támogatás | 500 000 | 100 000 |
| 4. Köztemetés | 300 000 | 300 000 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen | 5 000 000 | 1 000 000 |

*5. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

A 2025. évi általános és céltartalékok

| Megnevezés | 2024. évi előirányzat (Ft) | 2025. évi eredeti előirányzat (Ft) |
|---|---|---|
| Általános tartalék | 0 | 0 |
| összesen | 0 | 0 |
| Céltartalék | | |
| Működési céltartalék | 0 | 0 |
| Felhalmozási céltartalék | 22 590 521 | 9 467 660 |
| összesen | 22 590 521 | 9 467 660 |
| Mindösszesen | 22 590 521 | 9 467 660 |

6. számú melléklet: Az elkülönítetten az európai uniós forrást is tartalmazó finanszírozással megvalósuló programok, projektek kiadásai, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai 2025. évben

| | | 2025. év | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | támogatás | önrész | | mindösszesen |
| | | | elszámolható | el nem számolható | |
| | | | | | |
| Mindösszesen | | 0 | 0 | 0 | 0 |

A 2025. évi létszámkeret meghatározása (fő)

| Megnevezés | Közalkalmazott | | | | Mt. foglalkoztatás | | | | Összesen | | | | közfoglalkoztatottak létszámkerete |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Létszámkeret | | | Engedélyezett létszám | Létszámkeret | | | Engedélyezett létszám | Létszámkeret | | | Engedélyezett létszám | |
| | összesen | üres | betöltött | | összesen | üres | betöltött | | összesen | üres | betöltött | | |
| Önkormányzat | 2 | | 2 | 2 | 2 | | 2 | 2 | 4 | | | 4 | 2 |
| Összesen | 2 | 0 | 2 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 | 4 | 0 | | 4 | 2 |

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT | | | | | |
| I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK | | | 8 725 722 | 8 725 722 | - |
| 1. Működési bevételek | | | 8 725 722 | 8 725 722 | - |
| 1.1 Közhatalmi bevételek | | Önkormányzatok sajátos bevételei | 6 000 000 | 6 000 000 | - |
| | | Helyi adók és adójellegű bevételek | 6 000 000 | 6 000 000 | - |
| | | Bírságbevételek, pótlék | | | - |
| | | Átengedett központi adók | | | - |
| 1.2 Intézményi működési bevételek | | | 2 046 722 | 2 046 722 | - |
| 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | | | 679 000 | 679 000 | - |
| 1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | | | - |
| 1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | | | - |
| 1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások | | | | | - |
| 2. Felhalmozási bevételek | | | - | - | - |
| 2.1 Felhalmozási saját bevételek | | | - | - | - |
| 2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése | | | - | - | - |
| 2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei | | | | | - |
| 2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | | | | | - |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatás | | | - | - | - |
| 2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | | | - |
| 2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | | | - |
| 3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek | | | - | - | - |
| 3.1 Normatív hozzájárulások | | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről | | | - |
| 3.2 Központosított előirányzatok működési célúak | | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről | | | - |
| 1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre | | | | | - |
| 2. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra | | | 22 432 062 | 22 432 062 | - |
| 3. Hitelfelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás | | | | | - |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | | 61 884 000 | 61 884 000 | - |

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)

| Cím-szám | KIADÁSOK | | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT | | | | | |
| I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | | | 50 631 660 | 49 731 660 | 900 000 |
| 1. Személyi juttatások | | | 16 106 000 | 16 106 000 | - |
| 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen | | | 1 553 000 | 1 553 000 | - |
| 4. Egyéb működési célú támogatások összesen | | | 5 850 000 | 4 950 000 | 900 000 |
| 4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás Finanszírozási kiadás | | | - | - | - |
| 4.2 Támogatásértékű működési kiadások | | | 4 950 000 | 4 950 000 | - |
| 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | | - | - | - |
| 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | | 900 000 | - | 900 000 |
| 4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | | | - | - | - |
| 5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások | | Elvonások, befizetések | - | - | - |
| 6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata | | | 9 467 660 | 9 467 660 | - |
| 7. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | 1 000 000 | 1 000 000 | - |
| II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | | | 10 160 000 | 10 160 000 | - |
| 1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | | | 3 810 000 | 3 810 000 | - |
| 2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val | | | 6 350 000 | 6 350 000 | - |

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|
| III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE | | | - | - |
| IV. Finanszírozási kiadás ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése | | 1 092 340 | 1 092 340 | - |
| 1. kiadások összesen | | 61 884 000 | 60 984 000 | 900 000 |

Az önkormányzat Stabilitási tv. 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei 2025

| Feladatok megnevezése | | Felvétel | | Kedvezményezett | Fennálló hitel | Lejárat ideje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ideje | Összege | | | |
| | | | | | 0 | |
| Hitelek összesen: | | | 0 | | 0 | |

Az önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a.) pont felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei 2025.

| Megnevezés | 2024. előirányzat Ft | 2025. évi eredeti előirányzat Ft |
|---|---|---|
| Saját folyó bevétel | 8 920 113 | 8 046 722 |
| Helyi adók | 6 502 221 | 6 000 000 |
| Kamatbevétel | | |
| Bírság, pótlék | | |
| Osztalékbevétel | | |
| Egyéb sajátos bevétel | 2 417 892 | 2 046 722 |
| Rövid lejáratú kötelezettség | | |
| hosszú lejáratú kötelezettség éve összege | | |
| lízingdíj | | |
| kamatfizetési kötelezettség | | |
| Folyó bevétel (A-B) | 8 920 113 | 8 046 722 |
| Hitel felső határa a korrigált saját bevétel 50 %-a | 4 460 057 | 4 023 361 |

*11. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

| KIADÁSOK | | BEVÉTELEK | |
|---|---|---|---|
| Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat |
| I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | 50 631 660 | I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK | 8 725 722 |
| 1.Személyi juttatások | 16 106 000 | 1. Működési bevételek | 8 725 722 |
| 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen | 1 553 000 | 1.1 Közhatalmi bevételek | 6 000 000 |
| 3. Dologi és egyéb folyó kiadások | 16 655 000 | 1.2 Intézményi működési bevételek és egyéb sajátos bevételek | 2 046 722 |
| 4. Egyéb működési célú támogatások összesen | 5 850 000 | 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | 679 000 |
| 4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás | - | 1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | - |
| 4.2 Támogatásértékű működési kiadások | 4 950 000 | 1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | - |
| 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | - | 1.6Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások | - |
| 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 900 000 | 2. Felhalmozási bevételek | - |
| 4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | - | 2.1 Felhalmozási saját bevételek | - |
| 5. Elvonások, befizetések | - | 2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése | - |
| 6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata | 9 467 660 | 2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei | - |
| 7. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | - |
| II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | 10 160 000 | 2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek | - |
| 1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | 3 810 000 | 2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | - |
| 2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val | 6 350 000 | 2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | - |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen | - | 3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek | - |
| 3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám. | - | 3.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről | - |
| 3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások | - | 3.2 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről | - |
| 3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások | - | 3.3 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | - |
| 3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | - | II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN | 30 726 216 |
| 3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | - | 1. Önkormányzat költségvetési támogatása | 30 726 216 |
| 3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata | - | 2. Irányító szervtől kapott támogatás | - |
| III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE | - | 3. normatíva megelőlegezés | - |
| IV. KIADÁSOK ÖSSZESEN | 60 791 660 | III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 39 451 938 |
| | | IV. ELŐZŐ ÉVEK ELŐIRÁNYZAT-MARADVÁNYÁNAK, PÉNZMARADVÁNYÁNAK ÉS VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNYÁNAK IGÉNYBEVÉTELE | 22 432 062 |
| | | 1. Működési célra | 12 272 062 |
| | | 2. Felhalmozási célra | 10 160 000 |
| V. ÉRTÉKPAPÍROK VÁSÁRLÁSÁNAK KIADÁSA | - | V. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK BEVÉTELE | - |
| 1. Működési célú kiadások | - | 1. Működési célú bevételek | |
| 2. Felhalmozási célú kiadások | - | 2. Felhalmozási célú bevételek | |
| VI. HITELEK TÖRLESZTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSAI | - | VI. HITELEKFELVÉTELE ÉS KÖTVÉNYKIBOCSÁTÁS BEVÉTELEI | - |
| 1. Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása | | 1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra | - |

| KIADÁSOK | | BEVÉTELEK | |
|---|---|---|---|
| Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat |
| I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | 50 631 660 | I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK | 8 725 722 |
| 2. Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása | - | 2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra | - |
| VII. ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése | 1 092 340 | | |
| FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VI.+VII.) | 1 092 340 | D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (IV.+V.+VI.) | 22 432 062 |
| Kiadás mindösszesen | 61 884 000 | Bevétel mindösszesen | 61 884 000 |

*12. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

## Az önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási terve

| Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | Január | Február | Március | Április | Május | Június | I félév összesen | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | II. félév összesen | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Bevételek | | | | | | | | - | | | | | | | - | - |
| 1. Intézményi működési bevétel | 2 046 722 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 1 020 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 176 722 | 1 026 722 | 2 046 722 |
| 2. Helyi adó | 5 200 000 | | | 3 000 000 | | | | 3 000 000 | | | 2 200 000 | | | | 2 200 000 | 5 200 000 |
| 3. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek | 800 000 | 80 000 | | 80 000 | | 80 000 | 80 000 | 320 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 480 000 | 800 000 |
| 4. Központi költségvetési támogatás | 30 726 216 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 15 360 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 566 216 | 15 366 216 | 30 726 216 |
| 5. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 6. Támogatásértékű bevételek | 679 000 | 50 000 | 50 000 | 69 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 319 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 360 000 | 679 000 |
| 7. Átvett pénzeszközök | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 8. Pénzmaradvány | 22 432 062 | 22 432 062 | | | | | | 22 432 062 | | | | | | | 0 | 22 432 062 |
| 9. Felhalmozási célú hitel | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 10. Támogatási kölcsön visszatérítése, Áh. Kívülről | | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| Bevételek összesen | 61 884 000 | 25 292 062 | 2 780 000 | 5 879 000 | 2 780 000 | 2 860 000 | 2 860 000 | 42 451 062 | 2 870 000 | 2 870 000 | 5 070 000 | 2 870 000 | 2 870 000 | 2 882 938 | 19 432 938 | 61 884 000 |
| II. Kiadások | | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 1. Önkormányzat működési kiadásai | 35 314 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 16 806 000 | 2 801 000 | 3 071 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 3 301 000 | 3 733 000 | 18 508 000 | 35 314 000 |
| személyi jellegű kifiz., munkaadói járulékok | 17 659 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 8 826 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 478 000 | 8 833 000 | 17 659 000 |
| dologi kiadások | 16 655 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 7 800 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 800 000 | 1 855 000 | 8 855 000 | 16 655 000 |
| ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 180 000 | 30 000 | 300 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 400 000 | 820 000 | 1 000 000 |
| 2. Segélyezés | | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 3. Működési célra adott támogatások | 5 850 000 | 412 500 | 412 500 | 862 500 | 412 500 | 412 500 | 412 500 | 2 925 000 | 412 500 | 412 500 | 862 500 | 412 500 | 412 500 | 412 500 | 2 925 000 | 5 850 000 |
| 4. Önkormányzat felújítási, felhalmozási kiadásai | 10 160 000 | | | | | 5 000 000 | | 5 000 000 | | | | 5 160 000 | | | 5 160 000 | 10 160 000 |
| 5. Megelőlegezés | 1 092 340 | 1 092 340 | | | | | | 1 092 340 | | | | | | | 0 | 1 092 340 |
| 6. Tartalékok | 9 467 660 | 9 467 660 | | | | | | 9 467 660 | | | | | | | 0 | 9 467 660 |
| Kiadások összesen | 61 884 000 | 13 773 500 | 3 213 500 | 3 663 500 | 3 213 500 | 8 213 500 | 3 213 500 | 35 291 000 | 3 213 500 | 3 483 500 | 3 663 500 | 8 373 500 | 3 713 500 | 4 145 500 | 26 593 000 | 61 884 000 |
| Havi halmozott eltérés | | 11 518 562 | 11 085 062 | 13 300 562 | 12 867 062 | 7 513 562 | 7 160 062 | 7 160 062 | 6 816 562 | 6 203 062 | 7 609 562 | 2 106 062 | 1 262 562 | 0 | -7 160 062 | 0 |

*13. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében tervezett, többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban (E Ft)

| | Előirányzatok éves bontásban | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Össz. |
| Bevételi előirányzat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kiadási előirányzat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyenleg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

*14. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

Az Önkormányzat által tervezett 2025. évi közvetett támogatások kimutatása

| Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---|---|
| Közvetett támogatások | |
| Ellátottak térítési-díj kedvezménye | 0 |
| Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése | 0 |
| Kommunális adó kedvezmény, mentesség | 100 000 |
| Gépjárműadó kedvezmény, mentesség | 0 |
| Helyi iparűzési adó | 0 |
| Helyiségek, eszközök biztosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség | 100 000 |
| Egyéb nyújtott kedvezmény (hulladékszállítási díj) | |
| Közvetett támogatások összesen | 200 000 |

*15. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

## A 2025. költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | | 2025. évi eredeti eelőirányzat | 2026. évi tervezett előirányzat. | 2027. évi tervezett előirányzat | 2028. évi tervezett előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT | | | | | | |
| I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK | | | 8 725 722 | 15 800 000 | 15 900 000 | 20 200 000 |
| 1. Működési bevételek | | | 8 725 722 | 10 800 000 | 10 900 000 | 11 200 000 |
| 1.1 Közhatalmi bevételek | | Önkormányzatok sajátos bevételei | 6 000 000 | 7 800 000 | 7 900 000 | 8 200 000 |
| | | Helyi adók és adójellegű bevételek | 5 200 000 | 7 000 000 | 7 200 000 | 7 500 000 |
| | | Bírságbevételek, pótlék | 800 000 | 800 000 | 700 000 | 700 000 |
| | | Átengedett központi adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 Intézményi működési bevételek | | | 2 046 722 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | | | 679 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.6Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Felhalmozási bevételek | | | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 9 000 000 |
| 2.1 Felhalmozási saját bevételek | | | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 9 000 000 |
| 2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése | | | 0 | | | |
| 2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | | | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 9 000 000 |
| 2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek | | | 0 | | | |
| 2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 Normatív hozzájárulások | | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 Központosított előirányzatok működési célúak | | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása | | Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN | | | 30 726 216 | 32 000 000 | 34 000 000 | 37 000 000 |
| 1. Önkormányzat költségvetési támogatása | | | 30 726 216 | 32 000 000 | 34 000 000 | 37 000 000 |
| 2. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Finanszírozási bevételek | | | 22 432 062 | 20 000 000 | 18 000 000 | 16 500 000 |
| 1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra | | | 22 432 062 | 20 000 000 | 18 000 000 | 16 500 000 |
| 3. Hitelfelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. CÍM ÖSSZESEN | | | 61 884 000 | 67 800 000 | 67 900 000 | 73 700 000 |

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | 2025. évi eredeti eelőirányzat | 2026. évi tervezett előirányzat. | 2027. évi tervezett előirányzat | 2028. évi tervezett előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | 61 884 000 | 67 800 000 | 67 900 000 | 73 700 000 |
| Cím-szám | KIADÁSOK | 2025. évi eredeti előirányzat | 2026. évi tervezett előirányzat | 2027. évi tervezett előirányzat | 2028. évi tervezett előirányzat |
| 1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT | | | | | |
| I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | | 50 631 660 | 53 200 000 | 55 700 000 | 64 000 000 |
| 1. Személyi juttatások | | 16 106 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 23 000 000 |
| 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen | | 1 553 000 | 2 700 000 | 2 700 000 | 3 000 000 |
| 3. Dologi és egyéb folyó kiadások | | 16 655 000 | 17 000 000 | 19 000 000 | 23 000 000 |
| 4. Egyéb működési célú támogatások összesen | | 5 850 000 | 5 500 000 | 6 000 000 | 7 000 000 |
| 4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás | | 0 | | | |
| 4.2 Támogatásértékű működési kiadások | | 4 950 000 | 5 500 000 | 6 000 000 | 7 000 000 |
| 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | 900 000 | 0 | 0 | 0 |
| 4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások | | 0 | | | |
| 6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata | | 9 467 660 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | 1 000 000 | 7 000 000 | 7 000 000 | 8 000 000 |
| II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | | 10 160 000 | 14 600 000 | 12 200 000 | 9 700 000 |
| 1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | | 3 810 000 | 14 600 000 | 12 200 000 | 9 700 000 |
| 2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val | | 6 350 000 | | | |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Finanszírozási kiadás ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése | | 1 092 340 | | | |
| 1. Költségvetési kiadások összesen | | 61 884 000 | 67 800 000 | 67 900 000 | 73 700 000 |

Általános indokolás

A rendelet megalkotásának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében és a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2025. évi költségvetési a rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási főösszegét, annak részletezését, valamint egyenlegét határozza meg.

A 3. §-hoz

A létszámkeretről történő rendelkezést tartalmazza.

A 4. §-hoz

A 2025. évi költségvetés bevételeit és kiadásait előirányzat csoportonként mutatja be.

Az 5. §-hoz

Az adósságot keletkeztető ügyletekről ad információt.

A 6–11. §-hoz

6-11.§ az évközbeni gazdálkodással kapcsolatos felhatalmazásokat tartalmazza.

A 12. §-hoz és a 13. §-hoz

Hatályba léptető és általános rendelkezéseket tartalmazza.

**Ellend Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelete**

**Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Ellend Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) A rendelet hatálya a helyi Önkormányzatra 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) Ellend Község Önkormányzat 2025. évi bevételi főösszegét 61.884.000 Ft-ban, kiadási főösszegét 61.884.000 Ft-ban határozza meg.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenlege (Ft):

*a)* Működési bevételek 39.451.938 Ft, működési kiadások 51.724.000 Ft, a tárgyévi működési bevétel és kiadás egyenlege – 12.272.062 Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre 12.272.062 Ft, végső egyenleg 0 Ft.

*b)* Felhalmozási bevételek 0 Ft, felhalmozási kiadások 10.160.000 Ft, tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege - 10.160.000 Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra 10.160.000 Ft, végső egyenleg 0 Ft.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi

*a)* helyi adó bevételének összege: 6.000.000 Ft,

*b)* Önkormányzat költségvetési támogatásának összege 30.726.216 Ft,

*c)* a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások összege 0 Ft, melyből az európai uniós forrásból hazai társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételei 0 Ft.

(4) Az Önkormányzat költségvetési hiányának belső finanszírozására az előző évi pénzmaradványt határozza meg finanszírozási bevételi előirányzatként, a rendelet 1. számú mellékletében meghatározott bontásban.

(5) Az önkormányzat a költségvetési hiány külső finanszírozására és a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat a rendelet 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint határozza meg.

(6) Az Önkormányzat 2025. évben nem határoz meg olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a

továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(7) Ellend Község Önkormányzat (a továbbiakban az Önkormányzat) 2025. évi költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, tekintettel a feladat kötelező és önként vállalt jellegére is e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, tekintettel a feladat kötelező és önként vállalt jellegére is e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat 2025. évi

*a)* a helyi Önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként e rendelet 3. melléklete

*b)* a helyi Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 4. melléklete,

*c)* az általános és céltartalékot e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi Önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

**3. §**

Az Önkormányzat, és az önkormányzat által foglalkoztatni kívánt közfoglalkoztatottak 2025. engedélyezett létszámát a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

**4. §**

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, feladatonként, a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

**5. §**

(1) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit e rendelet 9. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit e rendelet 10. melléklete tartalmazza.

**6. §**

(1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A képviselő-testület a Polgármesterre ruházza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.

(3) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék felett a képviselő-testület rendelkezik.

(4) A képviselő-testület az év közbeni bevételek és kiadások közötti likviditási egyensúly megteremtése érdekében maximum évi 1.000 e Ft likviditási célú hitel felvételét hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak képviselő-testületi döntést követő - a bankszámla-szerződésben rögzített 2025. évi kondíciókkal történő - aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól a folyószámla-hitelhez megállapított összegű munkabérhitel felvételére, és a képviselő-testület egyedi döntése alapján más rövid lejáratú éven belüli hitel felvételére szolgáló hitelszerződés aláírására.

(6) Az Önkormányzat követeléséről lemondani csak törvényben vagy külön Önkormányzati rendeletben meghatározott esetekben és módon lehet.

(7) Az Önkormányzat tekintetében a nemzeti vagyonról szóló törvényben előírt versenyeztetés kötelező, ha az érintett vagyontárgy forgalmi értéke a 20 millió forintot meghaladja.

(8) A képviselő-testület– az első negyedév kivételével – negyedévenként, a második negyedév vonatkozásában szeptember 15-ig, a harmadik negyedév vonatkozásában november 15-ig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

**7. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000 E Ft-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) Az (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

**8. §**

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatása nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak módosítását és a kiadások közötti átcsoportosításokat saját hatáskörében végrehajtsa. A módosítást a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során át kell vezetni.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, és a felhasználása képviselő-testületi döntés nélkül is végrehajtható, annak intézményi felosztásáról és felhasználásáról a polgármester jogosult dönteni. A módosítás a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni. arról a polgármester a képviselő-testület tájékoztatja.

(4) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

**9. §**

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás következményeinek elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az Áht. rendelkezéseitől eltérő – intézkedéseket hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesítheti.

**10. §**

(1) A polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet terjeszthet a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelenősen veszélyeztetik.

(2) A pótköltségvetés elfogadásáig, illetve a jelentős összegű bevételi elmaradások teljesüléséig a nem kötelező feladatokra előirányzott kifizetéseket a polgármester felfüggesztheti.

**11. §**

(1) 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.

(2) E rendelet mellékletét képezik a Képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatott következő mérlegek és kimutatások:

*a)* 11. melléklet Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,
*b)* 12. melléklet Az Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási terve,
*c)* 13. melléklet Az Önkormányzat a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
*d)* 14. melléklet Az Önkormányzat által tervezett 2025. évi közvetett támogatások kimutatása.
*e)* 15. melléklet A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai

**12. §**

A rendelet rendelkezéseit a 2025. évi költségvetési évre, 2025. január 1-től december 31-ig kell alkalmazni.

**13. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő második napon lép hatályba, és 2027. december 31-én hatályát veszti.

Hafner Csaba
polgármester

Ruppert Edina
jegyző

Záradék:

A rendelet az SZMSZ-ben foglalt módon Ellend község területén 2025. február 13-án kihirdetésre került.

2025. február 13.

Hendzselné Papp Ilona
aljegyző

## Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|
| **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | |
| **I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK** | | **8 725 722** | **8 725 722** | - |
| 1. Működési bevételek | | 8 725 722 | 8 725 722 | - |
| 1.1 Közhatalmi bevételek | Önkormányzatok sajátos bevételei | 6 000 000 | 6 000 000 | - |
| | Helyi adók és adójellegű bevételek | 6 000 000 | 6 000 000 | - |
| | Bírságbevételek, pótlék | | | - |
| | Átengedett központi adók | | | - |
| 1.2 Intézményi működési bevételek | | 2 046 722 | 2 046 722 | - |
| 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | | 679 000 | 679 000 | - |
| 1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | | - |
| 1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | | - |
| 1.6Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások | | | | - |
| 2. Felhalmozási bevételek | | - | - | - |
| 2.1 Felhalmozási saját bevételek | | - | - | - |
| 2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése | | - | - | - |
| 2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei | | | | - |
| 2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | | | | - |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatás | | - | - | - |
| 2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | | - |
| 2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | | - |
| 3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek | | - | - | - |
| 3.1 Normatív hozzájárulások | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről | | | - |
| 3.2 Központosított előirányzatok működési célúak | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről | | | - |
| 3.3 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása | Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | | | - |
| **II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN** | | **30 726 216** | **30 726 216** | - |
| 1. Önkormányzat költségvetési támogatása | | 30 726 216 | 30 726 216 | - |
| 2. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás | | | | - |
| 3. Normatíva megelőlegezés | | | | - |
| **III. Finanszírozási bevételek** | | **22 432 062** | **22 432 062** | - |
| 1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre | | 12 272 062 | 12 272 062 | - |
| 2. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra | | 10 160 000 | 10 160 000 | - |
| 3. Hitelfelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás | | | | - |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | | **61 884 000** | **61 884 000** | - |

## Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)

| Cím-szám | KIADÁSOK | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|
| **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | |
| **I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK** | | **50 631 660** | **49 731 660** | **900 000** |
| 1. Személyi juttatások | | 16 106 000 | **16 106 000** | - |
| 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen | | 1 553 000 | **1 553 000** | - |
| 3. Dologi és egyéb folyó kiadások | | 16 655 000 | **16 655 000** | - |
| 4. Egyéb működési célú támogatások összesen | | 5 850 000 | 4 950 000 | 900 000 |
| 4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás Finanszírozási kiadás | | - | - | - |
| 4.2 Támogatásértékű működési kiadások | | 4 950 000 | **4 950 000** | - |
| 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | - | - | - |
| 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | 900 000 | - | 900 000 |
| 4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | | - | - | - |
| 5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások | Elvonások, befizetések | - | - | - |
| 6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata | | 9 467 660 | **9 467 660** | - |
| 7. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | 1 000 000 | **1 000 000** | - |
| **II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** | | **10 160 000** | **10 160 000** | - |
| 1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | | 3 810 000 | **3 810 000** | - |
| 2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val | | 6 350 000 | **6 350 000** | - |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen | | | - | |
| 3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám. | | | - | - |
| 3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások | | | - | - |
| 3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások | | | - | - |
| 3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | | - | - |
| 3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | | - | - |
| 3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata | | | - | - |
| **III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE** | | | - | - |
| **IV. Finanszírozási kiadás ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése** | | 1 092 340 | **1 092 340** | - |
| **1. kiadások összesen** | | **61 884 000** | **60 984 000** | **900 000** |

*3. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

## A helyi önkormányzat nevében végzett 2025. évi beruházások, felújítások kiadásai beruházásonként, felújításonként (Ft)

| Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---|---|
| **Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó beruházások** | |
| Pályázati önerő | 6 350 000 |
| **Beruházás Összesen** | **6 350 000** |
| **Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó felújítások** | |
| Pályázati önerő | 3 810 000 |
| **Felújítás összesen** | **3 810 000** |
| **Felhalmozási kiadás összesen** | **10 160 000** |

*4. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

## A lakosságnak juttatott támogatások szociális, rászorultsági jellegű ellátások - 2025

| | 2024. előirányzat Ft | 2025. évi eredeti előirányzat Ft |
|---|---|---|
| 1. Egyéb, rendeletben meghatározott támogatás | 3 700 000 | 500 000 |
| 2. Születési segély - települési támogatás | 500 000 | 100 000 |
| 3. Temetési segély - települési támogatás | 500 000 | 100 000 |
| 4. Köztemetés | 300 000 | 300 000 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen** | **5 000 000** | **1 000 000** |

## A 2025. évi általános és céltartalékok

| Megnevezés | 2024. évi előirányzat (Ft) | 2025. évi eredeti előirányzat (Ft) |
|---|---|---|
| **Általános tartalék** | 0 | 0 |
| **összesen** | **0** | **0** |
| **Céltartalék** | | |
| Működési céltartalék | 0 | 0 |
| Felhalmozási céltartalék | 22 590 521 | 9 467 660 |
| **összesen** | **22 590 521** | **9 467 660** |
| **Mindösszesen** | **22 590 521** | **9 467 660** |

**6. számú melléklet: Az elkülönítetten az európai uniós forrást is tartalmazó finanszírozással megvalósuló programok, projektek kiadásai, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai 2025. évben**

| | | 2025. év | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | támogatás | önrész | | mindösszesen |
| | | | elszámolható | el nem számolható | |
| | | | | | |
| **Mindösszesen** | | 0 | 0 | 0 | 0 |

## A 2025. évi létszámkeret meghatározása (fő)

| Megnevezés | Közalkalmazott | | | | Mt. foglalkoztatás | | | | Összesen | | | | közfoglalkoztatottak létszámkerete |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Létszámkeret | | | Engedélyezett létszám | Létszámkeret | | | Engedélyezett létszám | Létszámkeret | | | Engedélyezett létszám | |
| | összesen | üres | betöltött | | összesen | üres | betöltött | | összesen | üres | betöltött | | |
| Önkormányzat | 2 | | 2 | 2 | 2 | | 2 | 2 | 4 | | | 4 | 2 |
| **Összesen** | **2** | **0** | **2** | **2** | **2** | **0** | **2** | **2** | **4** | **0** | | **4** | **2** |

## Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|
| **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | |
| **I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK** | | **8 725 722** | **8 725 722** | - |
| 1. Működési bevételek | | 8 725 722 | 8 725 722 | - |
| 1.1 Közhatalmi bevételek | Önkormányzatok sajátos bevételei | 6 000 000 | 6 000 000 | - |
| | Helyi adók és adójellegű bevételek | 6 000 000 | 6 000 000 | - |
| | Bírságbevételek, pótlék | | | - |
| | Átengedett központi adók | | | - |
| 1.2 Intézményi működési bevételek | | 2 046 722 | 2 046 722 | - |
| 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | | 679 000 | 679 000 | - |
| 1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | | - |
| 1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | | - |
| 1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások | | | | - |
| 2. Felhalmozási bevételek | | - | - | - |
| 2.1 Felhalmozási saját bevételek | | - | - | - |
| 2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése | | - | - | - |
| 2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei | | | | - |
| 2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | | | | - |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatás | | - | - | - |
| 2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | | | - |
| 2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | | | - |
| 3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek | | - | - | - |
| 3.1 Normatív hozzájárulások | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről | | | - |
| 3.2 Központosított előirányzatok működési célúak | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről | | | - |
| 1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre | | | | - |
| 2. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra | | 22 432 062 | 22 432 062 | - |
| 3. Hitelfelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás | | | | - |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | | **61 884 000** | **61 884 000** | - |

**Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)**

| Cím-szám | KIADÁSOK | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|
| **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | |
| **I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK** | | **50 631 660** | **49 731 660** | **900 000** |
| 1. Személyi juttatások | | 16 106 000 | **16 106 000** | - |
| 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen | | 1 553 000 | **1 553 000** | - |
| 4. Egyéb működési célú támogatások összesen | | 5 850 000 | 4 950 000 | 900 000 |
| 4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás Finanszírozási kiadás | | - | - | - |
| 4.2 Támogatásértékű működési kiadások | | 4 950 000 | **4 950 000** | - |
| 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | - | - | - |
| 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | 900 000 | - | 900 000 |
| 4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | | - | - | - |
| 5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások | Elvonások, befizetések | - | - | - |
| 6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata | | 9 467 660 | **9 467 660** | - |
| 7. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | 1 000 000 | **1 000 000** | - |
| **II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** | | **10 160 000** | **10 160 000** | - |
| 1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | | 3 810 000 | **3 810 000** | - |
| 2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val | | 6 350 000 | **6 350 000** | - |

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|
| III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE | | | - | - |
| IV. Finanszírozási kiadás ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése | | 1 092 340 | **1 092 340** | - |
| 1. kiadások összesen | | **61 884 000** | **60 984 000** | **900 000** |

**Az önkormányzat** Stabilitási tv. 3. §. **(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei 2025**

| Feladatok megnevezése | | Felvétel | | Kedvezményezett | Fennálló hitel | Lejárat ideje |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ideje | Összege | | | |
| | | | | | 0 | |
| Hitelek összesen: | | | 0 | | 0 | |

**Az önkormányzat** Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés **a.) pont felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei 2025.**

| Megnevezés | 2024. előirányzat Ft | 2025. évi eredeti előirányzat Ft |
|---|---|---|
| **Saját folyó bevétel** | **8 920 113** | **8 046 722** |
| Helyi adók | 6 502 221 | 6 000 000 |
| Kamatbevétel | | |
| Bírság, pótlék | | |
| Osztalékbevétel | | |
| Egyéb sajátos bevétel | 2 417 892 | 2 046 722 |
| **Rövid lejáratú kötelezettség** | | |
| hosszú lejáratú kötelezettség éve összege | | |
| lízingdíj | | |
| kamatfizetési kötelezettség | | |
| **Folyó bevétel (A-B)** | **8 920 113** | **8 046 722** |
| **Hitel felső határa a korrigált saját bevétel 50 %-a** | **4 460 057** | **4 023 361** |

*11. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

# Az önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

| KIADÁSOK | | BEVÉTELEK | |
|---|---|---|---|
| Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat |
| **I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK** | **50 631 660** | **I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK** | **8 725 722** |
| 1.Személyi juttatások | **16 106 000** | **1. Működési bevételek** | **8 725 722** |
| **2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen** | **1 553 000** | 1.1 Közhatalmi bevételek | **6 000 000** |
| **3. Dologi és egyéb folyó kiadások** | **16 655 000** | 1.2 Intézményi működési bevételek és egyéb sajátos bevételek | **2 046 722** |
| **4. Egyéb működési célú támogatások összesen** | **5 850 000** | 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | **679 000** |
| 4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás | - | 1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | - |
| 4.2 Támogatásértékű működési kiadások | **4 950 000** | 1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | - |
| 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | - | 1.6Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások | - |
| 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | **900 000** | **2. Felhalmozási bevételek** | - |
| 4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | - | 2.1 Felhalmozási saját bevételek | - |
| **5. Elvonások, befizetések** | - | 2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése | - |
| **6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata** | **9 467 660** | 2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei | - |
| **7. Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **1 000 000** | 2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | - |
| **II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** | **10 160 000** | 2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek | - |
| **1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val** | **3 810 000** | 2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | - |
| **2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val** | **6 350 000** | 2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | - |
| **3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen** | - | **3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek** | - |
| 3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám. | - | 3.1 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről | - |
| 3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások | - | 3.2 Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről | - |
| 3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások | - | 3.3 Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | - |
| 3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | - | **II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN** | **30 726 216** |
| 3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | - | 1. Önkormányzat költségvetési támogatása | **30 726 216** |
| 3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata | - | 2. Irányító szervtől kapott támogatás | - |
| **III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE** | - | 3. normatíva megelőlegezés | - |
| **IV. KIADÁSOK ÖSSZESEN** | **60 791 660** | **III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **39 451 938** |
| | | **IV. ELŐZŐ ÉVEK ELŐIRÁNYZAT-MARADVÁNYÁNAK, PÉNZMARADVÁNYÁNAK ÉS VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNYÁNAK IGÉNYBEVÉTELE** | 22 432 062 |
| | | 1. Működési célra | 12 272 062 |
| | | 2. Felhalmozási célra | 10 160 000 |
| **V. ÉRTÉKPAPÍROK VÁSÁRLÁSÁNAK KIADÁSA** | - | **V. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK BEVÉTELE** | - |
| 1. Működési célú kiadások | - | 1. Működési célú bevételek | |
| 2. Felhalmozási célú kiadások | - | 2. Felhalmozási célú bevételek | |
| **VI. HITELEK TÖRLESZTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSAI** | - | **VI. HITELEKFELVÉTELE ÉS KÖTVÉNYKIBOCSÁTÁS BEVÉTELEI** | - |

| KIADÁSOK | | BEVÉTELEK | |
|---|---|---|---|
| **Megnevezés** | **2025. évi eredeti előirányzat** | **Megnevezés** | **2025. évi eredeti előirányzat** |
| **I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK** | **50 631 660** | **I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK** | **8 725 722** |
| 1. Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása | | 1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra | - |
| 2. Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása | - | 2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra | - |
| **VII. ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése** | **1 092 340** | | |
| **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VI.+VII.)** | **1 092 340** | **D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (IV.+V.+VI.)** | 22 432 062 |
| **Kiadás mindösszesen** | **61 884 000** | **Bevétel mindösszesen** | **61 884 000** |

*12. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

## Az önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási terve

| Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat | Január | Február | Március | Április | Május | Június | I félév összesen | Július | Augusztus | Szeptember | Október | November | December | II. félév összesen | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **I. Bevételek** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Intézményi működési bevétel | 2 046 722 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 1 020 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 170 000 | 176 722 | 1 026 722 | 2 046 722 |
| 2. Helyi adó | 5 200 000 | | | 3 000 000 | | | | 3 000 000 | | | 2 200 000 | | | | 2 200 000 | 5 200 000 |
| 3. Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek | 800 000 | 80 000 | | 80 000 | | 80 000 | 80 000 | 320 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 480 000 | 800 000 |
| 4. Központi költségvetési támogatás | 30 726 216 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 15 360 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 560 000 | 2 566 216 | 15 366 216 | 30 726 216 |
| 5. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 6. Támogatásértékű bevételek | 679 000 | 50 000 | 50 000 | 69 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 | 319 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 360 000 | 679 000 |
| 7. Átvett pénzeszközök | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 8. Pénzmaradvány | 22 432 062 | 22 432 062 | | | | | | 22 432 062 | | | | | | | 0 | 22 432 062 |
| 9. Felhalmozási célú hitel | 0 | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 10. Támogatási kölcsön visszatérítése, Áh. Kívülről | | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| **Bevételek összesen** | **61 884 000** | **25 292 062** | **2 780 000** | **5 879 000** | **2 780 000** | **2 860 000** | **2 860 000** | **42 451 062** | **2 870 000** | **2 870 000** | **5 070 000** | **2 870 000** | **2 870 000** | **2 882 938** | **19 432 938** | **61 884 000** |
| **II. Kiadások** | | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 1. Önkormányzat működési kiadásai | 35 314 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 16 806 000 | 2 801 000 | 3 071 000 | 2 801 000 | 2 801 000 | 3 301 000 | 3 733 000 | 18 508 000 | 35 314 000 |
| személyi jellegű kifiz., munkaadói járulékok | 17 659 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 8 826 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 471 000 | 1 478 000 | 8 833 000 | 17 659 000 |
| dologi kiadások | 16 655 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 7 800 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 300 000 | 1 800 000 | 1 855 000 | 8 855 000 | 16 655 000 |
| ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 180 000 | 30 000 | 300 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 | 400 000 | 820 000 | 1 000 000 |
| 2. Segélyezés | | | | | | | | 0 | | | | | | | 0 | 0 |
| 3. Működési célra adott támogatások | 5 850 000 | 412 500 | 412 500 | 862 500 | 412 500 | 412 500 | 412 500 | 2 925 000 | 412 500 | 412 500 | 862 500 | 412 500 | 412 500 | 412 500 | 2 925 000 | 5 850 000 |
| 4. Önkormányzat felújítási, felhalmozási kiadásai | 10 160 000 | | | | | 5 000 000 | | 5 000 000 | | | | 5 160 000 | | | 5 160 000 | 10 160 000 |
| 5. Megelőlegezés | 1 092 340 | 1 092 340 | | | | | | 1 092 340 | | | | | | | 0 | 1 092 340 |
| 6. Tartalékok | 9 467 660 | 9 467 660 | | | | | | 9 467 660 | | | | | | | 0 | 9 467 660 |
| **Kiadások összesen** | **61 884 000** | 13 773 500 | 3 213 500 | 3 663 500 | 3 213 500 | 8 213 500 | 3 213 500 | 35 291 000 | 3 213 500 | 3 483 500 | 3 663 500 | 8 373 500 | 3 713 500 | 4 145 500 | 26 593 000 | **61 884 000** |
| Havi halmozott eltérés | | 11 518 562 | 11 085 062 | 13 300 562 | 12 867 062 | 7 513 562 | 7 160 062 | 7 160 062 | 6 816 562 | 6 203 062 | 7 609 562 | 2 106 062 | 1 262 562 | 0 | -7 160 062 | 0 |

*13. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

**Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében tervezett, többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban (E Ft)**

| | Előirányzatok éves bontásban | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Össz. |
| Bevételi előirányzat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Kiadási előirányzat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Egyenleg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |

*14. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

## Az Önkormányzat által tervezett 2025. évi közvetett támogatások kimutatása

| Megnevezés | 2025. évi eredeti előirányzat |
|---|---|
| **Közvetett támogatások** | |
| Ellátottak térítési-díj kedvezménye | 0 |
| Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése | 0 |
| Kommunális adó kedvezmény, mentesség | 100 000 |
| Gépjárműadó kedvezmény, mentesség | 0 |
| Helyi iparűzési adó | 0 |
| Helyiségek, eszközök biztosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség | 100 000 |
| Egyéb nyújtott kedvezmény (hulladékszállítási díj) | |
| **Közvetett támogatások összesen** | **200 000** |

*15. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez*

## A 2025. költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | 2025. évi eredeti eelőirányzat | 2026. évi tervezett előirányzat. | 2027. évi tervezett előirányzat | 2028. évi tervezett előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | | |
| **I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK** | | **8 725 722** | **15 800 000** | **15 900 000** | **20 200 000** |
| 1. Működési bevételek | | 8 725 722 | 10 800 000 | 10 900 000 | 11 200 000 |
| 1.1 Közhatalmi bevételek | Önkormányzatok sajátos bevételei | 6 000 000 | 7 800 000 | 7 900 000 | 8 200 000 |
| | Helyi adók és adójellegű bevételek | 5 200 000 | 7 000 000 | 7 200 000 | 7 500 000 |
| | Bírságbevételek, pótlék | 800 000 | 800 000 | 700 000 | 700 000 |
| | Átengedett központi adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 Intézményi működési bevételek | | 2 046 722 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | | 679 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 |
| 1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.6Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Felhalmozási bevételek | | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 9 000 000 |
| 2.1 Felhalmozási saját bevételek | | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 9 000 000 |
| 2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése | | 0 | | | |
| 2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | | 0 | 5 000 000 | 5 000 000 | 9 000 000 |
| 2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek | | 0 | | | |
| 2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 Normatív hozzájárulások | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 Központosított előirányzatok működési célúak | Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása | Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN** | | **30 726 216** | 32 000 000 | **34 000 000** | **37 000 000** |
| 1. Önkormányzat költségvetési támogatása | | 30 726 216 | 32 000 000 | 34 000 000 | 37 000 000 |
| 2. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **III. Finanszírozási bevételek** | | **22 432 062** | 20 000 000 | **18 000 000** | **16 500 000** |
| 1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra | | 22 432 062 | 20 000 000 | 18 000 000 | 16 500 000 |
| 3. Hitelfelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **1. CÍM ÖSSZESEN** | | **61 884 000** | **67 800 000** | **67 900 000** | **73 700 000** |

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | 2025. évi eredeti eelőirányzat | 2026. évi tervezett előirányzat. | 2027. évi tervezett előirányzat | 2028. évi tervezett előirányzat |
|---|---|---|---|---|---|
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | 61 884 000 | 67 800 000 | 67 900 000 | 73 700 000 |
| Cím-szám | KIADÁSOK | 2025. évi eredeti előirányzat | 2026. évi tervezett előirányzat | 2027. évi tervezett előirányzat | 2028. évi tervezett előirányzat |
| 1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT | | | | | |
| I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | | 50 631 660 | 53 200 000 | 55 700 000 | 64 000 000 |
| 1. Személyi juttatások | | 16 106 000 | 21 000 000 | 21 000 000 | 23 000 000 |
| 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen | | 1 553 000 | 2 700 000 | 2 700 000 | 3 000 000 |
| 3. Dologi és egyéb folyó kiadások | | 16 655 000 | 17 000 000 | 19 000 000 | 23 000 000 |
| 4. Egyéb működési célú támogatások összesen | | 5 850 000 | 5 500 000 | 6 000 000 | 7 000 000 |
| 4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás | | 0 | | | |
| 4.2 Támogatásértékű működési kiadások | | 4 950 000 | 5 500 000 | 6 000 000 | 7 000 000 |
| 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | 900 000 | 0 | 0 | 0 |
| 4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások | | 0 | | | |
| 6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata | | 9 467 660 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | 1 000 000 | 7 000 000 | 7 000 000 | 8 000 000 |
| II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | | 10 160 000 | 14 600 000 | 12 200 000 | 9 700 000 |
| 1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | | 3 810 000 | 14 600 000 | 12 200 000 | 9 700 000 |
| 2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val | | 6 350 000 | | | |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Finanszírozási kiadás ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése | | 1 092 340 | | | |
| 1. Költségvetési kiadások összesen | | 61 884 000 | 67 800 000 | 67 900 000 | 73 700 000 |

Általános indokolás

A rendelet megalkotásának indoka, hogy az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében és a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva alkotja meg a 2025. évi költségvetési a rendeletét.

Részletes indokolás

**Az 1. §-hoz**

A költségvetési rendelet hatályáról rendelkezik.

**A 2. §-hoz**

Az önkormányzat 2025. évi bevételi és kiadási főösszegét, annak részletezését, valamint egyenlegét határozza meg.

**A 3. §-hoz**

A létszámkeretről történő rendelkezést tartalmazza.

**A 4. §-hoz**

A 2025. évi költségvetés bevételeit és kiadásait előirányzat csoportonként mutatja be.

**Az 5. §-hoz**

Az adósságot keletkeztető ügyletekről ad információt.

**A 6–11. §-hoz**

6-11.§ az évközbeni gazdálkodással kapcsolatos felhatalmazásokat tartalmazza.

**A 12. §-hoz és a 13. §-hoz**

Hatályba léptető és általános rendelkezéseket tartalmazza.