2. m.

**Ellend Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2025. (X. 10.) önkormányzati rendelete Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[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 2025. évi kötlségvetési rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

**1. §**

(1) Az Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Ellend Község Önkormányzat 2025. évi bevételi főösszegét **63.829.211** Ft-ban, kiadási főösszegét **63.829.211** Ft-ban határozza meg."

(2) Az Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*[Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenlege (Ft):]*

*„a)* Működési bevételek 40.038.678 Ft, működési kiadások 56.120.740 Ft, a tárgyévi működési bevétel és kiadás egyenlege – 16.082.062 Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre 16.082.062 Ft, végső egyenleg 0 Ft.

*b)* Felhalmozási bevételek 1.358.471 Ft Ft, felhalmozási kiadások 7.708.471 Ft, tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege – 6.350.000 Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra 6.350.000 Ft, végső egyenleg 0 Ft."

(3) Az Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Önkormányzat 2025. évi)*

*„a)* helyi adó bevételének összege: 5.500.000 Ft,

*b)* Önkormányzat költségvetési támogatásának összege 31.312.956 Ft,"

**2. §**

(1) Az Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Ellend Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

**3. §**

Ez a rendelet 2025. október 22-én lép hatályba.

Hafner Csaba s.k.
polgármester

Ruppert Edina s.k.
jegyző

Záradék:

A rendelet Ellend község területén az SZMSZ-ben rögzített módon kihirdetésre került 2025. október 10-én.

Hendzselné Papp Ilona
aljegyző

*„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 | 2025. évi módosított előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | | | | | | | |
| | **I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK** | | | | **8 725 722** | **8 725 722** | - | **10 084 193** | **10 084 193** | - |
| | | 1. Működési bevételek | | | 8 725 722 | 8 725 722 | - | 8 725 722 | 8 725 722 | - |
| | | | 1.1 Közhatalmi bevételek | Önkormányzatok sajátos bevételei | 6 000 000 | 6 000 000 | - | 5 500 000 | 5 500 000 | - |
| | | | | Helyi adók és adójellegű bevételek | 6 000 000 | 6 000 000 | - | 5 500 000 | 5 500 000 | - |
| | | | | Bírságbevételek, pótlék | | | - | | | - |
| | | | | Átengedett központi adók | | | - | | | - |
| | | | 1.2 Intézményi működési bevételek | | 2 046 722 | 2 046 722 | - | 2 046 722 | 2 046 722 | - |
| | | | 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | | 679 000 | 679 000 | - | 1 179 000 | 1 179 000 | - |
| | | | 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 | | | - | - | - | 1 358 471 | 1 358 471 | - |
| | | | 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 | | - | - | - | 1 358 471 | 1 358 471 | - |
| | | | 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 | | | - | | | - |

| CÍM / ALCÍM | BEVÉTELEK | | | | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás | 2025. évi módosított előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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** | - | **31 312 956** | **31 312 956** | - |
| | | 1. Önkormányzat költségvetési támogatása | | | 30 726 216 | 30 726 216 | - | 31 312 956 | 31 312 956 | - |
| | | 2. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás | | | | | - | | | - |
| | | 3. Normatíva megelőlegezés | | | | | - | | | - |
| | **III. Finanszírozási bevételek** | | | | **22 432 062** | **22 432 062** | - | **22 432 062** | **22 432 062** | - |
| | | 1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre | | | 12 272 062 | | **12 272 062** | 12 272 062 | 12 272 062 | - |
| | | 2. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra | | | 10 160 000 | 22 432 062 | **- 12 272 062** | 10 160 000 | 10 160 000 | - |
| | | 3. Hitelfelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás | | | | | - | | | - |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | | | | | **61 884 000** | **61 884 000** | - | **63 829 211** | **63 829 211** | - |

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

| 2. melléklet: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft) | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cím-szám | KIADÁSOK | | | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás | 2025. évi módosított előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
| **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | | | | | | |
| | **I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK** | | | **50 631 660** | **49 731 660** | **900 000** | **55 028 400** | **54 128 400** | **900 000** |
| | | 1. Személyi juttatások | | 16 106 000 | **16 106 000** | - | 19 736 000 | 19 736 000 | - |
| | | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen | | 1 553 000 | **1 553 000** | - | 2 013 000 | 2 013 000 | - |
| | | 3. Dologi és egyéb folyó kiadások | | 16 655 000 | **16 655 000** | - | 17 761 740 | 17 761 740 | - |
| | | 4. Egyéb működési célú támogatások összesen | | 5 850 000 | 4 950 000 | 900 000 | 5 050 000 | 4 150 000 | 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** | - | 4 150 000 | 4 150 000 | - |
| | | | 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | - | - | - | - | - | - |
| | | | 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 900 000 | - | 900 000 | 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** | - | 9 467 660 | 9 467 660 | - |
| | | 7. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | 1 000 000 | **1 000 000** | - | 1 000 000 | 1 000 000 | - |
| | **II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** | | | **10 160 000** | **10 160 000** | - | **7 708 471** | **7 708 471** | - |
| | | 1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | | 3 810 000 | **3 810 000** | - | - | - | - |
| | | 2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val | | 6 350 000 | **6 350 000** | - | 7 708 471 | 7 708 471 | - |

| 2. melléklet: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft) | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cím-szám | KIADÁSOK | | | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás | 2025. évi módosított előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
| | | 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** | - | 1 092 340 | 1 092 340 | - |
| **1. kiadások összesen** | | | | **61 884 000** | **60 984 000** | **900 000** | **63 829 211** | **62 929 211** | **900 000** |

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

| **3. számú melléket: A helyi önkormányzat nevében végzett 2025. évi beruházások, felújítások kiadásai beruházásonként, felújításonként (Ft)** | | |
|---|---|---|
| **Megnevezés** | **2025. évi eredeti előirányzat** | **2025. évi módosított előirányzat** |
| **Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó beruházások** | | |
| Pályázati önerő | 6 350 000 | 7 708 471 |
| **Beruházás Összesen** | **6 350 000** | **7 708 471** |
| **Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó felújítások** | | |
| Pályázati önerő | 3 810 000 | - |
| **Felújítás összesen** | **3 810 000** | **-** |
| **Felhalmozási kiadás összesen** | **10 160 000** | **7 708 471** |

”

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

| 1. melléklet: 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** | **2025. évi módosított előirányzat** | **Kötelező feladatellátás** | **Önként vállalt feladatellátás** |
| **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | | | | | | | |
| | **I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK** | | | | **8 725 722** | **8 725 722** | - | **8 725 722** | **8 725 722** | - |
| | | 1. Működési bevételek | | | 8 725 722 | 8 725 722 | - | 8 725 722 | 8 725 722 | - |
| | | | 1.1 Közhatalmi bevételek | Önkormányzatok sajátos bevételei | 6 000 000 | 6 000 000 | - | 5 500 000 | 5 500 000 | - |
| | | | | Helyi adók és adójellegű bevételek | 6 000 000 | 6 000 000 | - | 5 500 000 | 5 500 000 | - |
| | | | | Bírságbevételek, pótlék | | | - | | | - |
| | | | | Átengedett központi adók | | | - | | | - |
| | | | 1.2 Intézményi működési bevételek | | 2 046 722 | 2 046 722 | - | 2 046 722 | 2 046 722 | - |
| | | | 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | | 679 000 | 679 000 | - | 1 179 000 | 1 179 000 | - |
| | | | 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 | | | - | - | - | - | - | - |

| 1. melléklet: 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 | 2025. évi módosított előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
| | | 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** | - | **31 312 956** | **31 312 956** | - |
| | | 1. Önkormányzat költségvetési támogatása | | | 30 726 216 | 30 726 216 | - | 31 312 956 | 31 312 956 | - |
| | | 2. Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás | | | | | - | | | - |
| | | 3. Normatíva megelőlegezés | | | | | - | | | - |
| | **III. Finanszírozási bevételek** | | | | **22 432 062** | **22 432 062** | - | **22 432 062** | **22 432 062** | - |
| | | 1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre | | | | | - | | | - |
| | | 2. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra | | | 22 432 062 | 22 432 062 | - | 22 432 062 | 22 432 062 | - |
| | | 3. Hitelfelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás | | | | | - | | | - |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | | | | | **61 884 000** | **61 884 000** | - | **62 470 740** | **62 470 740** | - |

| 2. melléklet: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzatcsoportok, kiemelet előirányzatok szerinti bontásban (Ft) | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Cím-szám | KIADÁSOK | | | 2025. évi eredeti előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás | 2025. évi módosított előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
| | **1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT** | | | | | | | | | |
| | | **I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK** | | | **50 631 660** | **49 731 660** | **900 000** | **55 028 400** | **54 128 400** | **900 000** |
| | | | 1. Személyi juttatások | | 16 106 000 | **16 106 000** | - | 19 736 000 | **19 736 000** | - |
| | | | 2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen | | 1 553 000 | **1 553 000** | - | 2 013 000 | **2 013 000** | - |
| | | | 3. Dologi és egyéb folyó kiadások | | 16 655 000 | **16 655 000** | - | 17 761 740 | **17 761 740** | - |
| | | | 4. Egyéb működési célú támogatások összesen | | 5 850 000 | 4 950 000 | 900 000 | 5 050 000 | 4 150 000 | 900 000 |
| | | | | 4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás Finanszírozási kiadás | - | - | - | - | - | - |

| 1. melléklet: 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 | 2025. évi módosított előirányzat | Kötelező feladatellátás | Önként vállalt feladatellátás |
| | | | | 4.2 Támogatásértékű működési kiadások | 4 950 000 | **4 950 000** | - | 4 150 000 | **4 150 000** | - |
| | | | | 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | - | - | - | - | - | - |
| | | | | 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | 900 000 | - | 900 000 | 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** | - | 9 467 660 | **9 467 660** | - |
| | | | 7. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | 1 000 000 | **1 000 000** | - | 1 000 000 | **1 000 000** | - |
| | | **II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** | | | **10 160 000** | **10 160 000** | **-** | **6 350 000** | **6 350 000** | **-** |
| | | | 1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val | | 3 810 000 | **3 810 000** | - | - | - | - |
| | | | 2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val | | 6 350 000 | **6 350 000** | - | 6 350 000 | **6 350 000** | - |
| | | **III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE** | | | | - | - | | - | - |
| | | **IV. Finanszírozási kiadás ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése** | | | 1 092 340 | **1 092 340** | - | 1 092 340 | **1 092 340** | - |
| | **1. kiadások összesen** | | | | **61 884 000** | **60 984 000** | **900 000** | **62 470 740** | **61 570 740** | **900 000** |

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

| 11. melléklet: Az önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft) | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| KIADÁSOK | | | | BEVÉTELEK | | | |
| Megnevezés | | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat | Megnevezés | | 2025. évi eredeti előirányzat | 2025. évi módosított előirányzat |
| **I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK** | | **50 631 660** | **55 028 400** | **I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK** | | **8 725 722** | **10 084 193** |
| | **1. Személyi juttatások** | **16 106 000** | **19 736 000** | | **1. Működési bevételek** | **8 725 722** | **8 725 722** |
| | **2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen** | **1 553 000** | **2 013 000** | | 1.1 Közhatalmi bevételek | **6 000 000** | **5 500 000** |
| | **3. Dologi és egyéb folyó kiadások** | **16 655 000** | **17 761 740** | | 1.2 Intézményi működési bevételek és egyéb sajátos bevételek | **2 046 722** | **2 046 722** |
| | **4. Egyéb működési célú támogatások összesen** | **5 850 000** | **5 050 000** | | 1.3 Támogatás értékű működési bevételek | **679 000** | **1 179 000** |
| | 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** | **4 150 000** | | 1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | - | - |
| | 4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás | - | - | | 1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások | - | - |
| | 4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | **900 000** | **900 000** | | **2. Felhalmozási bevételek** | - | **1 358 471** |
| | 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** | **9 467 660** | | 2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei | - | - |
| | **7. Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **1 000 000** | **1 000 000** | | 2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei | - | - |
| **II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK** | | **10 160 000** | **7 708 471** | | 2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek | - | **1 358 471** |
| | **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** | **7 708 471** | | 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- | - | - | **II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN** | | **30 726 216** | **31 312 956** |

| 11. melléklet: Az önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft) | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | maradvány, pénzmaradvány átadás | | | | | | |
| | 3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre | - | - | | 1. Önkormányzat költségvetési támogatása | **30 726 216** | **31 312 956** |
| | 3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata | - | - | | 2. Irányító szervtől kapott támogatás | - | - |
| **III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE** | | - | - | | 3. normatíva megelőlegezés | - | - |
| **IV. KIADÁSOK ÖSSZESEN** | | **60 791 660** | **62 736 871** | **III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | | **39 451 938** | **41 397 149** |
| | | | | **IV. ELŐZŐ ÉVEK ELŐIRÁNYZAT-MARADVÁNYÁNAK, PÉNZMARADVÁNYÁNAK ÉS VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNYÁNAK IGÉNYBEVÉTELE** | | 22 432 062 | 22 432 062 |
| | | | | | 1. Működési célra | 12 272 062 | 12 272 062 |
| | | | | | 2. Felhalmozási célra | 10 160 000 | 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 | - | - |
| 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** | **1 092 340** | | | | |
| **FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VI.+VII.)** | | **1 092 340** | **1 092 340** | **D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (IV.+V.+VI.)** | | 22 432 062 | 22 432 062 |
| **Kiadás mindösszesen** | | **61 884 000** | **63 829 211** | **Bevétel mindösszesen** | | **61 884 000** | **63 829 211** |

Végső előterjesztői indokolás

Ellend Községi Önkormányzat képviselő-testülete az év közben bekövetkezett finanszírozási és egyéb bevételek és kiadási előirányzatok módosítása miatt 2025. évi költségvetési rendeletét módosítja.