

**Pécsely Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Pécsely Község Önkormányzatának célja a folyamatos működőképesség fenntartása, a kötelező és önként vállalt feladatok színvonalas ellátása, a település kiegyensúlyozott gazdasági fejlődésének biztosítása, továbbá a költségvetési gazdálkodás átláthatóságának tiszteletben tartása és a közpénzek hatékony felhasználása. Az Önkormányzat elkötelezett a pénzügyi stabilitás, az átláthatóság, a felelős gazdálkodás alapelvei továbbá a helyi közösség érdekei mellett.

[2] Fentiekre figyelemmel Pécsely Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettsége alapján az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

Jelen rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és az önkormányzatra.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Az Önkormányzat bevételeit, egyezően a kiadási főössszeggel, a képviselő-testület 144.343.624 forintban (továbbiakban Ft) állapítja meg az alábbi részletezettségben:

- a) Költségvetési bevételek előirányzata: 114.343.624,- Ft
- b) Finanszírozási bevételek előirányzata: 30.000.000,- Ft
 - ba) Ebből: belső hiány 30.000.000,- Ft
 - bb) külső hiány 0,- Ft
- c) Állami támogatás megelőlegezése: 0,- Ft
- d) Költségvetési kiadások előirányzata: 143.256.499,- Ft
- e) Finanszírozási kiadások előirányzata: 1.087.125,- Ft

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegen belül a bevételeket kiemelt előirányzatokkénti részletezettséggel az **1. melléklet** tartalmazza.

(3) A bevételek részletezését a **2. melléklet** tartalmazza. Az állami hozzájárulásokat jogcímenként a **3. melléklet** tartalmazza.

(4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegen belül a kiadásokat az előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatokkénti részletezettségben a következő összegekkel állapítja meg:

- a) **Működési kiadások 121.975.479,- Ft**
 - aa) Személyi juttatások 37.285.290,- Ft
 - ab) Munkaadót terhelő járulékok 4.347.516,- Ft
 - ac) Dologi kiadások 48.184.897,- Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 500.000,- Ft

- ae) Egyéb működési kiadások 31.657.776,- Ft, ebből Elvonások, befizetések 4.533.129,- Ft Működési célú támogatások államháztartáson belülre 26.924.647,- Ft, Működési célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre 200.000,- Ft, Állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján 0,- Ft
- af) *Tartalékok 8.301.870,- Ft, ebből Általános tartalék 8.301.870,- Ft, Céltartalék 0,- Ft*
- b) **Felhalmozási kiadások 12.979.240,- Ft**
- ba) Beruházások 10.410.490,- Ft
- bb) Felújítási kiadások 2.500.000,- Ft
- bc) Egyéb felhalmozási kiadások 68.750,- Ft, ebből Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre 68.750,- Ft, Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre 0,- Ft
- c) **Finanszírozási kiadások 1.087.125,- Ft**, ebből Hitel- kölcsön törlesztés áh-n kívülre 0,- Ft, Forgatási célú értékpapír vásárlásának kiadása 0,- Ft, Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése 1.087.125,- Ft.

3. §

(1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételt az önkormányzat a (2)-(8) bekezdésekben meghatározott kiadásokra tervezi fordítani.

(2) Az önkormányzat kiadásait feladatonként a **4. melléklet** és az **5. melléklet** tartalmazza. Az önkormányzati működési kiadások előirányzatának feladatok szerinti részletezését a **4. melléklet** tartalmazza 121.975.479,- Ft összegben.

(3) Beruházási feladatokra az önkormányzat 10.410.090,- Ft-ot fordít a **6. melléklet** szerinti részletezésben.

(4) Az önkormányzat az önkormányzati vagyon felújítására 2.500.000,- Ft-ot fordít a **6. melléklet** szerinti részletezésben.

(5) Az önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásokra 68.750,- Ft-ot fordít.

(6) Az általános tartalék összege 8.301.870,- Ft.

(7) Az önkormányzat 2025. évi céltartaléka 0,- Ft.

(8) A képviselő- testület az önkormányzat létszámkeretét 7 főben állapítja meg a **2. melléklet** szerinti bontásban.

(9) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban – működési és felhalmozási kiadások és bevételek bontásban - a **7. melléklet** tartalmazza.

(10) Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait a **13. melléklet** tartalmazza.

(11) Önkormányzati adósságot keletkeztető fizetési kötelezettsége az önkormányzatnak nincs.

(12) Az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a **8. melléklet** tartalmazza.

(13) Az bevételek és kiadások előirányzatának havi ütemezését a **9. melléklet** tartalmazza.

- (14) Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei az önkormányzatnak nincsenek. (**12. melléklet**)
- (15) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a lejáratá végéig a **10. melléklet** tartalmazza.
- (16) Az önkormányzat közvetett támogatásait a **11. melléklet** tartalmazza.
- (17) Az önkormányzatnak adósságállománya nincs. (**14. melléklet**)
- (18) Az önkormányzat 2025-2028 évek tervezett előirányzatainak keretszámait a **15. melléklet** tartalmazza.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A gazdálkodás során az önkormányzati törvény előírásai alapján elsősorban a kötelező alapellátás feladatait biztosítja, további terhelhetősége figyelembevétele mellett finanszírozza szabadon vállalt nem kötelező feladatait.
- (3) Az önkormányzat felhalmozási tevékenységén belül:
- a **6. melléklet**ben szereplő fejlesztési kiadási előirányzatok teljesítését a bevételek teljesülésének megfelelően kell ütemezni.
 - a fejlesztési feladatok esetében indokolt a pályázati lehetőségekkel élni, a tervezett feladatokhoz rendelt előirányzatokat önrésznek is lehet tekinteni.
- (4) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben a polgármester hatáskörébe utalt forrásfelhasználásról szóló döntés értékhatára az önkormányzat költségvetésében jóváhagyott kiadási előirányzatok teljes összege. Az Önkormányzat vonatkozásában kiemelt előirányzatok terhére kötelezettséget vállalni, utalványozni a polgármester jogosult, valamint az általa írásban meghatalmazott hivatali dolgozó jogosult.

5. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat vonatkozásában a **4. melléklet**ben jóváhagyott működési kiadási előirányzatokon belül a kiemelt előirányzatok között és a kiemelt előirányzatokon belül a feladatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000,- Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át.
- A képviselő-testület 500.000 Ft keretet biztosít dologi kiadásokra cél nélkül a polgármesternek. A hatáskör gyakorlásáról a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő költségvetés módosítás keretében tájékoztatja. Az **5. melléklet**ben jóváhagyott támogatások előirányzatai – alapítványi támogatások kivételével - között az átcsoportosítás jogát 1.000.000,- Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át. A működési kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni.
- (2) A képviselő-testület a **6. melléklet**ben jóváhagyott beruházás felhalmozási előirányzatok között 1.000.000,- Ft értékhatárig az átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át. A

felhalmozási kiadások előirányzatai közötti átcsoportosításokat a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni.

(3) A képviselő-testület a **6. mellékletben** meghatározott felújítási feladatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át. Az átcsoportosításokat a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni.

(4) A képviselő-testület a **6. mellékletben** jóváhagyott beruházási, illetve felújítási előirányzatokról a fejlesztési feladattal összefüggő dologi kiadásokra történő előirányzat átcsoportosítás jogát, valamint a dologi kiadások előirányzatáról a beruházásnak, felújításnak minősülő kifizetésekhez a beruházási, felújítási előirányzatokra történő átcsoportosítás jogát a polgármesterre átruházza. Az átcsoportosításokat a legközelebbi költségvetési rendelet módosítása során a rendeletben át kell vezetni. A képviselő-testület 500.000 Ft keretet biztosít beruházási és felújítási kiadásokra cél nélkül a polgármesternek. A hatáskör gyakorlásáról a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő költségvetés módosítás keretében tájékoztatja.

6. §

(1) Az önkormányzati feladatok pénzellátására vonatkozóan havonta heti bontásban likviditási tervet kell készíteni, amely az ismert és várható bevételeken és kötelezettségeken alapul.

(2) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy a bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévenként az első negyedév kivételével, továbbá legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(3) Ha év közben az Országgyűlés - helyi önkormányzatot érintő módon- a központi költségvetésről szóló törvény a helyi önkormányzatok a települési önkormányzatok állami hozzájárulásait, támogatásait, valamint a részükre juttatandó egyéb költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetés rendelet módosítását.

(4) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítást a képviselő-testület engedélyezhet.

(5) A polgármester a kiemelt előirányzatok terhére kötelezettséget vállalhat. Az önkormányzat árubeszerzéseinél, építési beruházásainál és szolgáltatás megrendeléseinél a közbeszerzési törvény rendelkezéseit kell figyelembe venni.

(6) A képviselő-testület a költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával a polgármestert bízta meg.

(7) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület engedélye szükséges. Az önkormányzati pályázatokról és azok önrésznének mértékéről a képviselő-testület dönt.

(8) A polgármester az önkormányzat részére megállapított létszámkeretet a tényleges foglalkoztatás során nem lépheti túl.

(9) A bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése során a készpénzes fizetés helyett elsődlegesen a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni. Készpénzben történő teljesítésre az alábbi esetekben kerülhet sor:

- a) közfoglalkoztatottak bére, valamint munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségterítése,
- b) alkalmazottak munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségterítése,
- c) alkalmazottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez kapcsolódó napidíjai, illetménybe nem tartozó kiadásai,
- d) Külső személyi juttatások, megbízási díjak kiadásai,
- e) az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés, K33 szolgáltatási kiadások, K34 kiküldetések, reklám, propagandakiadások rovatokon elszámolandó kiadások, valamint az ezekhez a kiadásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovaton elszámolt kiadások.
- f) Az egységes rovatrend K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások.
- g) az egységes rovatrend K6 beruházások rovatain elszámolandó kiadások nettó ötszázezer forintot meg nem haladó kiadásai, valamint az ezekhez a kiadásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovaton elszámolt kiadások.
- h) az egységes rovatrend K355 egyéb dologi kiadásokon megjelenő kiadások,
- i) a fenti kiadásokra az alkalmazottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.

(10) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 1.000.000,- Ft összeg határig átcsoportosításra az általános tartalék terhére. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet a soron következő költségvetés módosítás keretében tájékoztatja.

(11) Az önkormányzat által a dolgozónak nyújtott munkabér előleg kifizetésekor az érvényes adójogszabályok szerint kell eljárni, és az összesen nyújtott munkabér előleg összege nem haladhatja meg az önkormányzat egyhavi alapilletmény előirányzatának 20 %-át.

(12) Az önkormányzat az átmenetileg szabad pénzeszközei terhére a támogatott projektekhez kapcsolódóan a támogatási bevételeket megelőlegezi. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a pályázathoz kapcsolódó elkülönített számlára a projektben elszámolható számlák kifizetéséhez szükséges pénzüsszegeket átvezesse.

(13) A Képviselő-testület az éves cafeteria keretet a teljes munkaidőben foglalkoztatottak esetén közterhekkel együtt bruttó 250.000,- Ft-ban határozza meg.

7. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évben felhalmozási célú hitel felvétellel nem számol.

(2) Hitel felvételére csak a képviselő-testület döntése alapján a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény és az Önkormányzati adósságot keletkeztető ügyletekről szóló 353/2011.(XII. 30.) Korm. rendelet előírásai alapján kerülhet sor.

8. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött költségvetési többletet államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzlekötés útján hasznosíthatja.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközökből történő kincstárjegy, államkötvény, államilag garantált egyéb értékpapír vásárlásáról, valamint lekötött betétben történő elhelyezéséről átruházott hatáskörben döntsön,

az átruházott hatáskör gyakorlásáról a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő költségvetés módosítás keretében tájékoztatja.

9. §

(1) A költségvetési maradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai: Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak kell tekinteni:

- a) azt a maradványt, melyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg,
- b) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben.

(2) A költségvetési maradvány jóváhagyása után - az elvonásokat követően - az előirányzat-maradvány személyi juttatásokból származó része a többi kiemelt előirányzatra is fordítható. Az előirányzat-maradvány személyi juttatásokon felüli része személyi juttatásokra nem használható. A költségvetési maradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, amely költségvetési támogatási többlettel jár.

10. §

(1) A bevételek növelése érdekében fokozott erőfeszítéseket kell tenni a kintlévőségek behajtására.

(2) Az adóellenőrzési és felderítési munkát hatékonyan kell végezni, az adóhátralékot következetesen be kell szedni és a mulasztókkal a jogszabályban foglaltak szerint kell eljárni.

11. §

(1) A támogatás nyújtása a képviselő-testület át nem ruházható hatásköre. A képviselő-testület által támogatásról hozott döntést követően, a támogatottal támogatási szerződést kell kötni. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az **5. melléklet**ben meghatározott egyedi támogatásokról a támogatási szerződést megkösse.

(2) A támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel az önkormányzat nevében a polgármester támogatási szerződést köt a jogszabályi előírások figyelembe vételével.

(3) Az odaítélt támogatás folyósítását felfüggeszti, amennyiben a támogatottnak esedékessé vált és meg nem fizetett köztartozása van, és ennek rendezését nem igazolja, valamint amíg az előző évben részére folyósított támogatás felhasználásáról nem számolt el.

(4) Amennyiben a támogatott a támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, a támogatást az önkormányzat költségvetési számlájára köteles visszafizetni.

(5) A támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.

(6) A támogatott szervezet a támogatásról a szerződésben foglalt határidőre köteles hitelesített bizonylatokkal a támogatási szerződésben kikötött határidőre elszámolni. Az elszámolással egyidejűleg a támogatottnak tájékoztatást kell adni a támogatott cél megvalósításáról. A támogatott szervezet egy alkalommal legfeljebb 6 hónappal kérheti az elszámolási határidő meghosszabbítását.

(7) Indokolt esetben a jegyző helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálhatja meg a belső ellenőrrel a támogatott cél megvalósulását, a támogatás felhasználásának jogszerűségét és szabályszerűségét.

(8) Alapítvány részére támogatás nyújtása és alapítványtól forrás átvétele a képviselő-testület át nem ruházható hatásköre.

(9) Államháztartáson kívüli forrás elfogadásáról – alapítványi forrás kivételével- polgármester dönt.

(10) A támogatás átvételéről a támogatóval támogatási szerződést kell kötni, melynek tartalmazni kell a támogatás célját, az átadás időpontját, az elszámolás módját.

(11) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről kötendő támogatási szerződés előtt vizsgálni kell az átvétellel kapcsolatban felmerülő kiadásokat és a pénzeszköz átvétel következményeit.

(12) A Polgármester a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóban tájékoztatja a képviselő-testületet az előző évben államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök teljesüléséről.

12. §

Az önkormányzati biztos kirendelésére az Áht. 71. §. (4) bekezdésében és az Ávr 116-118. §-ban foglaltak az irányadóak.

13. §

Az önkormányzati vagyon értékesítésére vonatkozóan az önkormányzat vagyongazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet előírásait kell alkalmazni.

14. §

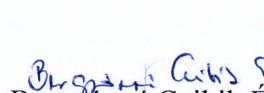
(1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felel.

(2) A költségvetési rendelet elfogadásáig a polgármester által, a hatályos jogszabályok szerint az önkormányzat költségvetését megillető beszedett bevételeket és az előző évi kiadási előirányzatok arányos mértékéig teljesített kiadásokat a költségvetési rendelet előirányzatai tartalmazzák.

(3) A polgármester az államháztartásról szóló törvény előírásai szerinti időpontokban az önkormányzat gazdálkodásáról köteles beszámolni a képviselő-testületnek.

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a 2025. évről szóló önkormányzati zárszámadási rendelet elfogadásával hatályát veszti.


Burgyánné Czibik Éva
polgármester


A rendelet kihirdetve: Pécsely, 2025. február 19.


dr. Tárnoki Richard
címzetes főjegyző



dr. Tárnoki Richard
címzetes főjegyző


Végső előterjesztői indokolás

Pécsely Község Önkormányzatának a 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletét a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembe vételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) rendelkezése alapján költségvetési rendeletben köteles megállapítani.

A 2025. évi költségvetési rendelet mellékletei az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 1.) kormányrendelet (Ávr.) előírásainak megfelelően kerülnek előterjesztésre.

Az önkormányzat költségvetési rendelete tartalmazza:

- az önkormányzat működési és felhalmozási bevételeit kiemelt előirányzatokként (2., 3. mellékletek),
- az önkormányzat működési kiadásait kiemelt előirányzatokként (4. melléklet),
- az önkormányzat finanszírozási bevételeit, ezen belül a hiány belső és külső finanszírozására szolgáló bevételeket (1., 2. melléklet), valamint a finanszírozási kiadásokat (1., 6. melléklet),
- a létszám előirányzatokat (2. melléklet),
- az önkormányzat által céljelleggel nyújtott támogatásokat (5. melléklet)
- az önkormányzat által végzett felújítások kiadásait felújításonként (6. melléklet)
- az önkormányzat által végzett beruházások kiadásait beruházásonként (6. melléklet)
- az önkormányzat egyéb felhalmozási kiadásait (6. melléklet), elkülönítetten az általános tartalékot, a céltartalékot (1. melléklet),
- az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét működési, felhalmozási és finanszírozási bevételek és kiadások szerinti bontásban közgazdasági tagolásban (7. melléklet)
- az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait, a felhalmozási bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban (8. melléklet),
- a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket (10. melléklet),
- az előirányzatok felhasználási ütemtervét (9. melléklet),
- az önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban 2025. évre és a következő 3 évre vonatkozóan (15. melléklet).

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

AZ ÖNKORMÁNYZAT FŐÖSSZESÍTŐJE

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 280 594	42 223 844	36 543 624
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 895 373	0	0
III. Közhatalmi bevételek	29 800 000	29 800 000	45 000 000
IV. Működési bevételek	2 800 000	3 917 311	2 800 000
V. Felhalmozási bevételek	35 000 000	35 000 000	30 000 000
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	7 665 000	7 665 000	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen:	127 440 967	118 606 155	114 343 624
VIII. Finanszírozási bevételek			
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	30 000 000	34 624 879	30 000 000
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0	32 216	0
Finanszírozási bevételek összesen:	30 000 000	34 657 095	30 000 000
Bevételek összesen:	157 440 967	153 263 250	144 343 624
Önkormányzat működési költségei	120 393 080	124 149 489	121 975 479
Működési kiadások	120 393 080	124 149 489	121 975 479
Fejlesztési kiadások	0	0	0
Beruházások	9 823 352	10 102 920	10 410 490
Felújítások	4 000 000	4 000 000	2 500 000
Egyéb felhalmozási kiadások	232 692	3 829 562	68 750
Felhalmozási kiadások	14 056 044	17 932 482	12 979 240
Általános	21 620 220	9 777 440	8 301 780
Céltartalék - közfoglalkoztatási előleg	0	0	0
Tartalékok	21 620 220	9 777 440	8 301 780
Költségvetési kiadások összesen:	156 069 344	151 859 411	143 256 499
Hiteltörlesztés			
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetés	1 371 623	1 403 839	1 087 125
Finanszírozási kiadások összesen:	1 371 623	1 403 839	1 087 125
Kiadások összesen:	157 440 967	153 263 250	144 343 624

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA			
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 280 594	42 223 844	36 543 624
1. Önkormányzat működési támogatásai	46 054 898	36 124 118	35 275 088
1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	34 725 578	24 101 378	25 956 468
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	8 354 200	8 354 200	6 343 500
1.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	705 120	1 398 540	705 120
Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
Gyermekétkeztetés			
2. Elvonások, befizetések			
3. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n belülről			
4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n belülről			
5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-n belülről			
6. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 225 696	6 099 726	1 268 536
Közfoglalkoztatási támogatás	2 273 136	2 273 136	903 546
Szociális ágazati összevont pótlék	352 560	352 560	364 990
NKA támogatás	500 000	0	0
Hungarikum pályázat	1 100 000	0	0
BFT - Kökörcsin tanösvény	0	1 895 373	0
Közművelődés Kollégiuma - 205132/05624 Arany János Pécselyen	0	500 000	0
KÖH támogatás elszámolása 2023.	0	1 078 657	0
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 895 373	0	0
1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	
2. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n belülről			
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n belülről			
4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-n belülről			
5. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 895 373	0	0

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
III. Közhatalmi bevételek	29 800 000	29 800 000	45 000 000
1. Vagyoni típusú adók	13 400 000	13 400 000	13 500 000
1.1. Építményadó	0	0	0
1.2. Telekadó	400 000	400 000	500 000
1.3. Magánszemélyek kommunális adója	13 000 000	13 000 000	13 000 000
2. Termékek és szolgáltatások adói	16 300 000	16 300 000	31 400 000
2.1. Értékesítési és forgalmi adók	15 000 000	15 000 000	30 000 000
2.1. 1. Iparüzési adó	15 000 000	15 000 000	30 000 000
2.2. Gépjárműadók	0	0	0
2.3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 300 000	1 300 000	1 400 000
2.3.1. Ifa személyek u.	1 300 000	1 300 000	1 400 000
2.3.2. Talajterhelési díj	0	0	0
2.3.3. Települési adó	0	0	0
3. Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	100 000	100 000	100 000
IV. Működési bevételek	2 800 000	3 917 311	2 800 000
1. Áru- és készletértékesítés bevétele			
2. Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	1 600 000	1 600 000	1 600 000
Ebből: bérleti díjak	1 100 000	1 100 000	1 100 000
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	700 000	700 000	700 000
4. Tulajdonosi bevételek	0	0	0
5. Ellátási díjak			
6. Kiszámlázott Áfa	500 000	500 000	500 000
7. Áfa visszatérítés			
8. Kamatbevétel			
9. Egyéb működési bevételek (kártérítés, kötbér, stb.)	0	1 117 311	0
V. Felhalmozási bevételek	35 000 000	35 000 000	30 000 000
1. Immateriális javak értékesítése			
2. Ingatlanok értékesítése	35 000 000	35 000 000	30 000 000
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
4. Részesedések értékesítése			
5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	7 665 000	7 665 000	0
1. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	7 665 000	7 665 000	0
<i>Smallable támogatás</i>	7 665 000	7 665 000	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n kívülről			
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
Költségvetési bevételek összesen:	127 440 967	118 606 155	114 343 624

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

MEGNEVEZÉS	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
VIII. Finanszírozási bevételek	30 000 000	34 657 095	30 000 000
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek	30 000 000	34 624 879	30 000 000
1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	30 000 000	34 624 879	30 000 000
1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	0	0	0
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	0	32 216	0
2.1. Hitel, kölcsön felvétele áh-n kívülről	0	0	0
2.1.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
2.1.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
2.1.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
2.2. Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
2.2.1. Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése			
2.2.2. Forgatási célú értékpapírok kibocsátása			
2.2.3. Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
2.2.4. Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
2.3. Betét bevonás			
2.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	32 216	0
Finanszírozási bevételek összesen:	30 000 000	34 657 095	30 000 000
Bevételek összesen:	157 440 967	153 263 250	144 343 624
Intézményi létszámok:	9	7	7
ebből közfoglalkoztatott	3	2	2

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2025. ÉV

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
	A települési önkormányzatok általános működésének és 1. ágazati feladatainak támogatása	34 725 578	34 725 578	34 569 968
	A települési önkormányzatok működésének általános 1.1. támogatása	24 101 378	24 101 378	25 956 468
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	1 866 800	1 866 800	1 866 800
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	10 217 500	10 217 500	10 251 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - közttemető támogatása	100 000	100 000	232 645
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 182 125	1 182 125	1 182 125
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000	4 800 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	219 300	219 300	232 050
	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	3 915 653	3 915 653	7 391 848
	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak 1.2. támogatása	0	0	0
	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti 1.3 feladatainak támogatása	8 354 200	8 354 200	6 343 500
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	2 307 000	2 307 000	0
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	6 047 200	6 047 200	6 343 500
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondoki szolgáltatás összesen	6 047 200	6 047 200	6 343 500
	A települési önkormányzatok gyermekékeztetési 1.4 feladatainak támogatása	0	0	0

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2025. ÉV

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
1.5	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
	A helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	705 120	1 398 540	705 120
2.2.1.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0	693 420	0
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	705 120	705 120	705 120
	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
	Összesen:	35 430 698	36 124 118	35 275 088

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK 2025. ÉV				
Megnevezés		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
Önkormányzat költségvetése				
1.	Személyi juttatások	37 502 378	38 038 188	37 285 290
	Személyi juttatások	37 502 378	38 038 188	37 285 290
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 078 682	4 147 872	4 347 516
	Munkaadót terhelő járulékok	4 078 682	4 147 872	4 347 516
3.	Dologi kiadások	49 697 500	59 184 088	48 184 897
	Szakmai anyagok beszerzése	100 000	100 000	100 000
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 500 000	3 500 000	3 500 000
	<i>Önkormányzati rendezvények</i>	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	<i>Smallable pályázat - üzemeltetési anyagok:</i>	565 000	565 000	0
	<i>Hungarikum pályázat - üzemeltetési anyagok</i>	0	128 368	0
	<i>Szociális tűzifa önerő</i>	0	56 000	0
	Árubeszerzés	0	0	0
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 500 000	2 000 000	1 500 000
	<i>Honlap fejlesztése</i>	0	0	300 000
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	500 000	700 000	500 000
	Villamos energia	7 000 000	7 000 000	5 500 000
	Gázenergia	3 000 000	4 500 000	5 000 000
	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 000 000	1 600 000	1 500 000
	Vásárolt élelmezés	0	0	0
	Bérleti és lízing díjak	50 000	0	0
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	800 000	2 540 000	2 500 000
	<i>Hosszú u. és Balaton u. kocsibeállók karbantartási munkái</i>	0	660 000	0
	<i>Falubusz javítása, karbantartása</i>	0	602 000	0
	Közvetített szolgáltatások	700 000	1 550 000	1 200 000
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	5 000 000	6 200 000	5 500 000
	Egyéb szolgáltatások	5 400 000	6 200 000	6 500 000
	<i>gyepmesteri-állatmentési tevékenység</i>	182 500	182 500	182 500
	<i>Smallable pályázat - egyéb szolgáltatások</i>	6 500 000	6 500 000	0
	<i>Hungarikum pályázat - egyéb szolgáltatások</i>	1 100 000	868 676	0
	<i>Önkormányzati rendezvények</i>	1 500 000	1 500 000	1 500 000
	<i>Polgármester</i>	500 000	500 000	500 000
	<i>BFT - Kööröcsin tanösvény - egyéb szolgáltatások</i>	500 000	0	0
	<i>Közművelődés Kollégiuma - 205132/05624 Arany János Pécselyen</i>	0	500 000	0
	<i>NKA - Közművelődés Kollégiuma</i>	500 000	53 468	0

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK 2025. ÉV				
Megnevezés		2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
	<i>Tisztítsuk meg az országot II." hulladék felszámolási pályázat költségei</i>	0	0	1 652 397
	<i>Településen lévő fák rendezése</i>	0	0	200 000
	Kiküldetések kiadásai	50 000	0	0
	Reklám- és propagandakiadások	50 000	0	0
	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	6 300 000	6 300 000	6 500 000
	<i>Smallable pályázat - ÁFA</i>	300 000	300 000	0
	<i>Hungarikum pályázat ÁFA</i>	0	62 956	0
	<i>Szociális tűzifa önerő ÁFA</i>	0	15 120	0
	Fizetendő általános forgalmi adó	500 000	500 000	500 000
	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	100 000	100 000	50 000
	Egyéb dologi kiadások	1 500 000	2 700 000	2 500 000
	<i>Smallable pályázat - egyéb dologi kiadások</i>	0	200 000	0
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 307 000	2 307 000	500 000
	Társadalombiztosítási ellátások			
	Családi támogatások			
	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			
	Betegséggel kapcsolatos ellátások			
	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			
	Egyéb nem intézményi ellátások	2 307 000	2 307 000	500 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	26 807 520	20 472 341	31 657 776
	Elvonások, befizetések	991 602	991 602	4 533 129
	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			
	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései			
	Egyéb elvonások, befizetések			
	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	22 019 048	19 380 739	26 924 647
	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 796 870	100 000	200 000
	Önkormányzati feladatok összesen:	120 393 080	124 149 489	121 975 479

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK 2025. ÉV			
MEGNEVEZÉS	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
Működési célú támogatás államháztartáson belülre	22 019 048	19 380 739	26 924 647
Közükatási Intézményfenntartó Társulás (Óvoda)	7 007 098	4 168 789	9 982 425
Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal (Hivatal)	13 911 950	13 911 950	15 842 222
Balatonfüredi Többcélú Társulás	800 000	800 000	800 000
BURSA ösztöndíj	300 000	300 000	300 000
Balatonfüredi Rendörkapitányság	0	200 000	0
Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	3 796 870	100 000	200 000
Balatonfüredi Rendörkapitányság	200 000	0	0
Bakonykarszt	3 596 870	0	0
Pécselyi Református Egyházközség	0	100 000	100 000
Civil szervezet, egyesület támogatása	0	0	100 000
Összesen:	25 815 918	19 480 739	27 124 647

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK 2025. ÉV			
Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
I. Beruházások	9 823 352	10 102 920	10 410 490
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>			
Település fejlesztési koncepció	1 104 900	1 104 900	110 490
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>			
Balaton utcai járda tervezése	500 000	500 000	500 000
Járda kiépítése káposztás kertekkel szemben	1 500 000	1 500 000	2 500 000
Padok telepítése a játszótérre	400 000	400 000	0
Iskola épület bejáratokhoz előtető	200 000	200 000	0
Villanyhálózat bővítése iskolához	1 500 000	1 500 000	2 500 000
Vásártér utca árok befedése	0	0	1 500 000
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>			
Kisértékű eszközök beszerzése	500 000	500 000	500 000
Fűnyírótraktor beszerzés	1 000 000	1 000 000	0
Eszközbeszerzés - könyvtár	454 000	454 000	200 000
Polgármester	500 000	500 000	500 000
Kökörcsin tanösvény	2 164 452	1 997 488	0
NKA - Közművelődés Kollégiuma	0	446 532	0
kukátároló kamerarendszer kialakítása	0	0	1 500 000
Hosszú utca tükör beszerzése	0	0	100 000
Pályázati önrész 10%	0	0	500 000
II. Felújítások	4 000 000	4 000 000	2 500 000
<i>Ingatlanok felújítása</i>			
Kultúrház korlát felújítása	500 000	500 000	0
Iskola előtti járda felújítása	1 000 000	1 000 000	1 500 000
Orvosi rendelő és lakás átalakítás tervezése	500 000	500 000	500 000
Álemennyezet készítése - fogorvos	500 000	500 000	0
Hivatal épületének felújítása	500 000	500 000	500 000
Templom utcai járda felújítása	1 000 000	1 000 000	0
III. Egyéb felhalmozási kiadások:			
Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁHB	232 692	3 829 562	68 750
Egyéb felhalm.tám. ÁHB (óvoda fejlesztési támogatás)	232 692	232 692	68 750
Bakonykarszt - fel nem használt fejlesztési támogatás	0	3 596 870	0
Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁHK	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	14 056 044	17 932 482	12 979 240
IV. Finanszírozási kiadások:			
Hitel törlesztés	1 371 623	1 403 839	1 087 125
Hitel törlesztés			
Forgatási célú értékpapír vásárlás			
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetés	1 371 623	1 403 839	1 087 125

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025 (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat felhalmozási bevételei és kiadásai 2025. év

1. Felhalmozási bevételek	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat	2. Felhalmozási kiadások	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 895 373	0	0	0 1.1. Beruházások	9 823 352	10 102 920	10 410 490
2. Felhalmozási bev.	35 000 000	35 000 000	30 000 000	1.2. Int. saját hatáskörű fejlesztések			
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0 2. Felújítások	4 000 000	4 000 000	2 500 000
				3. Egyéb felhalmozási kiadások	232 692	3 829 562	68 750
				3.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre			
				3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	232 692	3 829 562	68 750
				3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n belülre			
				3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre			
Összes költségvetési felhalmozási bevétel:	36 895 373	35 000 000	30 000 000	Összes költségvetési felhalmozási kiadás:	14 056 044	17 932 482	12 979 240
Felhalmozási többlet:				Felhalmozási hiány:	22 839 329	17 067 518	17 020 760
Költségvetési hiány belső finanszírozása				Finanszírozási célú műveletek kiadásai	-		
4.Költségvetési maradvány	0	0	0	felhalmozási célú			
Költségvetési hiány külső finanszírozása	0	0	0	0 4. Értékpapírok visszavásárlása			
felhalmozási célú				0 5. Hitelek törlesztése			
5. Értékpapír kibocsátás, értékesítés				6. Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése			
6. Hitelfelvétel				Összes felhalmozási kiadás	14 056 044	17 932 482	12 979 240
Összes felhalmozási bevétel:	36 895 373	35 000 000	30 000 000				

Bevételek és kiadások mérlege 2025. év

BEVÉTELEK	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat	KIADÁSOK	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat
Költségvetési működési bevételek	90 545 594	83 606 155	84 343 624	Költségvetési működési kiadások	142 013 300	133 926 929	130 277 259
Költségvetési felhalmozási bevételek	36 895 373	35 000 000	30 000 000	Költségvetési felhalmozási kiadások	14 056 044	17 932 482	12 979 240
Költségvetési bevételek összesen:	127 440 967	118 606 155	114 343 624	Költségvetési kiadások összesen:	156 069 344	151 859 411	143 256 499
Költségvetési többlet:				Költségvetési hiány:	28 628 377	33 253 256	28 912 875
Költségvetési hiány belső finanszírozása:	30 000 000	34 624 879	30 000 000	Finanszírozási célú műveletek kiadásai összesen:	1 371 623	1 403 839	1 087 125
Költségvetési hiány belső finanszírozása működési célú	30 000 000	34 624 879	30 000 000	Finanszírozási célú műveletek működési kiadásai	1 371 623	1 403 839	1 087 125
Költségvetési hiány belső finanszírozása felhalmozási célú	0	0	0	Finanszírozási célú műveletek felhalmozási kiadásai	0	0	0
Költségvetési hiány külső finanszírozása:	0	32 216	0				
Költségvetési hiány külső finanszírozása működési célú	0	32 216	0				
Költségvetési hiány külső finanszírozása felhalmozási célú	0	0	0				
Összes bevétel:	157 440 967	153 263 250	144 343 624	Összes kiadás:	157 440 967	153 263 250	144 343 624

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat kötelező feladatok bevételei és kiadásai 2025. év						
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat		2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi javaslat
1. Működési bevételek				2. Működési kiadások		
Működési bevételek				Működési kiadások		
1. Működési támogatások államháztartáson belülről	50 280 594	42 223 844	36 543 624	1. Személyi juttatások	37 502 378	38 038 188
2. Kozhatalmi bevételek	29 800 000	29 800 000	45 000 000	2. Munkaadót terhelő járulékok	4 078 682	4 147 872
3. Működési bevételek	2 800 000	3 917 311	2 800 000	3. Dologi kiadások	49 697 500	59 184 088
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	7 665 000	7 665 000	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 307 000	2 307 000
				5. Egyéb működési célú kiadások		500 000
				5.1. Elvonások, befizetések	991 602	991 602
				5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre	22 019 048	19 380 739
				5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	0	0
				5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	0	0
				6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)	21 620 220	9 777 440
Költségvetési működési bevételek kötelező feladatok szerinti bontásban	90 545 594	83 606 155	84 343 624	Költségvetési felhalmozási kiadások kötelező feladatok szerinti bontásban	138 216 430	133 826 929
Finanszírozási bevételek	30 000 000	34 657 095	30 000 000	Finanszírozási kiadások	1 371 623	1 403 839
Működési bevételek kiemelt előirányzatokként kötelező feladatok szerinti bontásban	120 545 594	118 263 250	114 343 624	Működési kiadások kiemelt előirányzatokként kötelező feladatok szerinti bontásban	139 588 053	135 230 768
Felhalmozási bevételek				Felhalmozási kiadások		
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 895 373	0	0	0 1.1. Beruházások	9 823 352	10 102 920
2. Felhalmozási bevételek	35 000 000	35 000 000	30 000 000	1.2. Int.saját hatáskörű fejlesztések	4 000 000	4 000 000
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	0	0 2. Felújítások	232 692	3 829 562
				3. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
				3.1. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre		
				3.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n belülre		
				3.4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre		
Költségvetési felhalmozási bevételek kötelező feladatok szerinti bontásban	36 895 373	35 000 000	30 000 000	Költségvetési felhalmozási kiadások kötelező feladatok szerinti bontásban	14 056 044	17 932 482
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások		
Felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatokként kötelező feladatok szerinti bontásban	36 895 373	35 000 000	30 000 000	Felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatokként kötelező feladatok szerinti bontásban	14 056 044	17 932 482
	157 440 967	153 263 250	144 343 624		153 644 097	144 143 624

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025 (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat önként vállalt feladatok bevételei és kiadásai 2025. év						
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat		2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi javaslat
1. Működési bevételek				2. Működési kiadások		
Működési bevételek				Működési kiadások		
1. Működési támogatások államháztartáson belülről				1. Személyi juttatások		
2. Közhatalmi bevételek				2. Munkaadót terhelő járulékok		
3. Működési bevételek				3. Dologi kiadások		
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		
				5. Egyéb működési célú kiadások		
				5.1. Elvonások, befizetések		
				5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre		
				5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre		
				5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre	3 796 870	200 000
				6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalek)		
Költségvetési működési bevételek önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Költségvetési működési kiadások önként vállalt feladatok szerinti bontásban	3 796 870	200 000
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások		
Működési bevételek kiemelt előirányzatokként önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Működési kiadások kiemelt előirányzatokként önként vállalt feladatok szerinti bontásban	3 796 870	200 000
Felhalmozási bevételek				Felhalmozási kiadások		
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				1.1. Beruházások		
2. Felhalmozási bevételek				1.2. Int.saját hatáskörü fejlesztések		
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről				2. Felújítások		
				3. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
				3.1. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre		
				3.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n belülre		
				3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n belülre		
				3.4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre		
Költségvetési felhalmozási bevételek önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Költségvetési felhalmozási kiadások önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások		
Felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatokként önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatokként önként vállalt feladatok szerinti bontásban	3 796 870	200 000

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat állami (államigazgatási) feladatok bevételei és kiadásai 2025. év						
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi várható	2025. évi javaslat		2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi várható
1. Működési bevételek						
Működési bevételek				2. Működési kiadások		
1. Működési támogatások államháztartáson belülről				Működési kiadások		
2. Közhatalmi bevételek				1. Személyi juttatások		
3. Működési bevételek				2. Munkaadót terhelő járulékok		
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				3. Dologi kiadások		
				4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		
				5. Egyéb működési célú kiadások		
				5.1. Elvonások, befizetések		
				5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre		
				5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre		
				5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre		
				6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)		
Költségvetési működési bevételek állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Költségvetési működési kiadások állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0
Finanszírozási bevételek				Finanszírozási kiadások		
Működési bevételek kiemelt előirányzatonként állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban				Működési kiadások kiemelt előirányzatonként állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban		
0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek				Felhalmozási kiadások		
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				1.1. Beruházások		
2. Felhalmozási bevételek				1.2. Int saját hatáskörű fejlesztések		
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről				2. Felújítások		
				3. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
Költségvetési felhalmozási bevételek önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	3.1. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre		
Finanszírozási bevételek				3.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n belülre		
				3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre		
Felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatonként állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0	0	Felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatonként állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0
	157 440 967	153 263 250	144 343 624		157 440 967	153 263 250
						144 343 624

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ELŐIRÁNYZATÁNAK HAVI ÜTEMEZÉSE 2025

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Nyitó pénzkészlet	37 118 429	23 528 599	19 327 675	15 126 750	10 825 826	36 624 901	32 423 977	28 223 052	24 022 127	19 721 203	15 520 278	11 319 354	37 118 429
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 045 302	3 045 302	3 045 302	3 045 302	3 045 302	3 045 302	3 045 302	3 045 302	3 045 302	3 045 302	3 045 302	3 045 302	36 543 624
Működési bevételek	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	2 800 000
Közhatalmi bevételek	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	45 000 000
Működési célú átvett pénzeszk. Áh-n kívülről													0
Működési bevételek összesen:	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	84 343 624
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													0
Felhalmozási bevételek					30 000 000								30 000 000
Felhalmoz. célú átvett pénzeszk. Áh-n kívülről	0	0	0	0	30 000 000	0	0	0	0	0	0	0	30 000 000
Költségvetési bevételek összesen:	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	37 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	114 343 624
Finanszírozási bevételek (hitel, költség. értékpapír, állami tám. megelőlegezés)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen:	30 000 000												30 000 000
Bevételek összesen:	37 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	37 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	7 028 635	144 343 624
Személyi juttatások	3 107 108	3 107 108	3 107 108	3 107 108	3 107 108	3 107 108	3 107 108	3 107 108	3 107 108	3 107 108	3 107 108	3 107 108	37 285 290
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hj. adó	362 293	362 293	362 293	362 293	362 293	362 293	362 293	362 293	362 293	362 293	362 293	362 293	4 347 516
Dologi kiadások	4 015 408	4 015 408	4 015 408	4 015 408	4 015 408	4 015 408	4 015 408	4 015 408	4 015 408	4 015 408	4 015 408	4 015 408	48 184 897
Ellátottak pénzbeli juttatásai	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	500 000
Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre				100 000					100 000				200 000
Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre	2 243 721	2 243 721	2 243 721	2 243 721	2 243 721	2 243 721	2 243 721	2 243 721	2 243 721	2 243 721	2 243 721	2 243 721	26 924 647
Elvonások, befizetések	377 761	377 761	377 761	377 761	377 761	377 761	377 761	377 761	377 761	377 761	377 761	377 761	4 533 129
Támogatás visszafizetés													0
Tartalékok	8 301 780												8 301 780
Működési kiadások összesen:	18 449 737	10 147 957	10 147 957	10 247 957	10 147 957	10 147 957	10 147 957	10 147 957	10 247 957	10 147 957	10 147 957	10 147 957	130 277 259
Beruházások	867 541	867 541	867 541	867 541	867 541	867 541	867 541	867 541	867 541	867 541	867 541	867 541	10 410 490
Felújítások	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	208 333	2 500 000
Egyéb felhalmozási kiadások	5 729	5 729	5 729	5 729	5 729	5 729	5 729	5 729	5 729	5 729	5 729	5 729	68 750
Felhalmozási célú kiadások összesen	1 081 603	1 081 603	1 081 603	1 081 603	1 081 603	1 081 603	1 081 603	1 081 603	1 081 603	1 081 603	1 081 603	1 081 603	12 979 240
Költségvetési kiadások összesen:	19 531 340	11 229 560	11 229 560	11 329 560	11 229 560	11 229 560	11 229 560	11 229 560	11 329 560	11 229 560	11 229 560	11 229 560	143 256 499
Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés, értékpapír visszavásárlás, állami tám. megelőlegezés visszafizetése)	1 087 125												1 087 125
Kiadások összesen:	20 618 465	11 229 560	11 229 560	11 329 560	11 229 560	11 229 560	11 229 560	11 229 560	11 329 560	11 229 560	11 229 560	11 229 560	144 343 624
Korrektáló (előző évi kifizetés miatt)													0
Záró pénzkészlet	23 528 599	19 327 675	15 126 750	10 825 826	36 624 901	32 423 977	28 223 052	24 022 127	19 721 203	15 520 278	11 319 354	7 118 429	7 118 429

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

Megnevezés	2025.	2026.	2027.	2028.
1. Helyi adó bevétel	44 900 000	44 900 000	44 900 000	44 900 000
2. Vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből származó bevétel				
3. Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel,	0	0	0	0
4. Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel				
5. Bíróság, pótlék- és díjbevétel	100 000	100 000	100 000	100 000
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Összesen:	45 000 000	45 000 000	45 000 000	45 000 000
Az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	22 500 000	22 500 000	22 500 000	22 500 000

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	2025.	2026.	2027.	2028.
Összesen:	0	0	0	0

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2025. év

Sorszám	Bevételi jogcím	Intézmények, adónevek	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel Ft	Kedvezmények összege Ft
1.	2.	3.	4.	5.
2.	Ellátottak térítési díjának ill. kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		0	0
3.	Lakosság részére nyújtott lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege			0
	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege		50 174 418	5 174 418
		Építményadó	0	0
		Kommunális adó	16 774 000	3 774 000
		Iparüzési adó	30 923 760	923 760
		IFA személyek után	1 827 900	427 900
		Telekadó	548 758	48 758
		Talajterhelési díj	0	0
		Gépjárműadó	0	0
		Egyéb bírság	100 000	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0	0
5.	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0	0
	Összesen :		50 174 418	5 174 418

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

Európai Unios támogatással megvalósuló programok bevételei és kiadásai 2025. év

EU Projekt megnevezése:

<u>Bevételek</u>	2025. év	2026. év	2027. év	Összesen
EU forrás	0			0
Egyéb forrás	0	0		0
Saját forrás	0	0		0
Összesen	0	0	0	0

<u>Kiadások</u>	2025. év	2026. év	2027. év	Összesen
személyi juttatások	0	0		0
személyi juttatások járulékai	0	0		0
dologi kiadások				0
felújítások	0	0		0
beruházások	0			0
átadott pénzeszközök	0	0		0
Összesen	0	0	0	0

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat adósságállományának alakulása
lejárat, eszközök bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban (Ft-ban)

Sorszám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	Hitel állomány január 1-jén			
				2025.	2026.	2027.	2027. után
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
BELFÖLDI HITELÁLLOMÁNY							
1.	Működési célú hitel állomány + kamat						
2.							
3.	Hitel összesen						
4.							
5.	Kamat összesen						
6.	Felhalmozási célú hitel állomány+kamat						
7.							
8.	Hitel összesen (7-10)						
9.							
10.	Kamat összesen (12-15)						
11.	Összesen: (1+6)						
12.	KÜLFÖLDI HITELÁLLOMÁNY						
13.	Működési célú hitel állomány + kamat						
14.							
15.	Hitel összesen						
16.							
17.	Kamat összesen						
18.	Felhalmozási célú hitel állomány+kamat						
19.							
20.							
21.							
22.	Hitel összesen						
23.							
24.							
25.							
26.	Kamat összesen						
27.	Összesen: (18+23)						
28.	Összesen: (17+32)			0	0	0	0

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025.(II. 19.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2025-2028. évek tervezett előirányzatainak keretszámai

MEGNEVEZÉS	2025. évi javaslat	2026. évi várható előirányzatok	2027. évi várható előirányzatok	2028. évi várható előirányzatok
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 543 624	40 000 000	41 000 000	42 000 000
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
III. Közhatalmi bevételek	45 000 000	46 000 000	47 000 000	48 000 000
IV. Működési bevételek	2 800 000	3 000 000	4 000 000	5 000 000
V. Felhalmozási bevételek	30 000 000	0	0	0
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen:	114 343 624	89 000 000	92 000 000	95 000 000
VIII. Finanszírozási bevételek				
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	30 000 000	42 200 000	45 300 000	46 400 000
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen:	30 000 000	42 200 000	45 300 000	46 400 000
Bevételek összesen:	144 343 624	131 200 000	137 300 000	141 400 000
I. Működési kiadások	121 975 479	117 000 000	120 100 000	122 200 000
1. Személyi juttatások	37 285 290	39 000 000	40 000 000	41 000 000
2. Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	4 347 516	4 500 000	4 600 000	4 700 000
3. Dologi kiadások	48 184 897	48 000 000	49 000 000	50 000 000
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	500 000	500 000	500 000	500 000
5. Egyéb működési célú kiadások	31 657 776	25 000 000	26 000 000	26 000 000
II. Felhalmozási kiadások	12 979 240	3 200 000	6 200 000	6 200 000
1. Beruházások	10 410 490	2 000 000	5 000 000	5 000 000
2. Felújítás	2 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	68 750	200 000	200 000	200 000
Tartalékok	8 301 780	10 000 000	10 000 000	12 000 000
Általános	8 301 780	10 000 000	10 000 000	12 000 000
Cél	0			
Költségvetési kiadások összesen:	143 256 499	130 200 000	136 300 000	140 400 000
Hiteltörlesztés	0	0	0	0
Állami támogatás megelőlegezés visszafiz.	1 087 125	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Finanszírozási kiadások összesen:	1 087 125	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Kiadások összesen:	144 343 624	131 200 000	137 300 000	141 400 000