Ábrahámhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (III. 11.) önkormányzati rendelete

2025. évi költségvetéséről

[1] Ábrahámhegy Község Önkormányzatának Képviselő–testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Ábrahámhegy Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetés
a) bevételi előirányzatát 365 114 674 Ft-ban,
b) kiadási előirányzatát 365 114 674 Ft-ban,
c) a költségvetési hiányát 0 ezer Ft-ban,
d) a költségvetési többletét 0 ezer Ft-ban,
e) a bevételek és kiadások főösszegét 365 114 674 Ft-ban
állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat egységes rovatrendszerét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat kiadási előirányzatait működési kiadások, felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait, működési bevételek, felhalmozási bevételek, kiemelt előirányzatok kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

4. §

Az önkormányzat nevében végzett beruházások és felújítások kiadásait beruházásonként és felújításonként a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évre foglalkoztatottak létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 20 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 20 fő.

(2) Az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

6. §

Az önkormányzatnak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja és projektje, ezt a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

7. §

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a rendelet 7. és 8. melléklete tartalmazza.

8. §

Az önkormányzat költségvetési tartalékát a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

9. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások részletezését a rendelet 10. melléklete tartalmazza.

10. §

Az önkormányzat 2025. évi működési célú pénzeszközátadását a rendelet 11. átvételét a 12. a lakossági támogatását a 13. melléklete tartalmazza.

11. §

Az önkormányzat helyi adóbevételeinek és közhatalmi bevételeinek részletezését a 14. melléklet tartalmazza.

12. §

Az önkormányzat irányítószervi támogatását a 15. melléklet tartalmazza.

13. §

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban történő kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

14. §

Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 17. melléklet tartalmazza.

15. §

(1) A rendelet 2. mellékletében meghatározott kiadási előirányzaton belüli kötelezettségvállalásról a polgármester 500.000 Ft összeghatárig saját hatáskörben intézkedhet és átcsoportosítást hajthat végre a személyi jellegű kiadási előirányzatok és a (2) bekezdésben foglaltak kivételével. Az esetenkénti átcsoportosítás mértéke nem haladhatja meg az 250.000 Ft összeghatárt. Az átruházott hatáskörben hozott átcsoportosításról a polgármester köteles a képviselő-testület soron következő ülésén beszámolni.

(2) A polgármester a kiemelt előirányzaton belül , valamint a Magyar Államkincstár által kiközölt összegben, saját hatáskörben intézkedhet és átcsoportosítást hajthat végre a rendelet 2. mellékletében meghatározott K914 jogcímen és a rendelet 5. mellékletében meghatározott B814 jogcímen szereplő és az államháztartáson belüli megelőlegezés és annak visszafizetése előirányzatai tekintetében. Az átruházott hatáskörben hozott átcsoportosításról a polgármester köteles a képviselő-testület soron következő ülésén beszámolni.

16. §

Az előirányzaton belüli kötelezettségvállalásról a polgármester 500.000 Ft összeghatárig saját hatáskörben intézkedhet.

17. §

(1) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testületi ülésen tájékoztatni köteles a képviselő-testületet.

18. §

Az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

19. §

(1) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek – a képviselő-testülethez címzett kérelmük alapján – az önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag a képviselő-testület döntése alapján írásbeli megállapodás szerint részesülnek önkormányzati támogatásban.

(2) Kizárólag azok az egyesületek, civil szervezetek, alapítványok kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2024. évi támogatás feltétele, hogy a 2023. évben kapott összegről a támogatott egyesület, civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.

(3) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (2) bekezdésben megjelölt megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját, valamint ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(4) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a polgármester jogosult

20. §

Az önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

a) bérjellegű kifizetések,
b) készpénzelőleg,
c) postai kézbesítés,
d) belföldi-külföldi kiküldetéseknél útiköltség térítések,
e) karbantartással, működtetéssel kapcsolatos kiadások,
f) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
g) reprezentáció,
h) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
i) utazási költségtérítés, bérlet,
j) természetes személy részére pénzbeli kártalanítás vagy kártérítés,
k) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása,
l) jogcímtől függetlenül 500.000 Ft összegig történő kifizetés.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vella Ferenc Zsolt sk.
polgármester

Ábrahámhegy Község Önkormányzata

Dr. Bodnár Attila sk.
jegyző

Kihirdetési záradék:
A rendelet kihirdetésre került 2025. III.11. napján

Dr. Bodnár Attila sk.
jegyző

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek (Ft)

K1. Személyi juttatások	97 248 489
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 477 916
K3. Dologi kiadások	158 152 004
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	24 009 696
K6. Beruházási kiadások	-
K7. Felújítások	70 664 715
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
K1-8. Költségvetési kiadások	363 552 820
K9. Finanszírozási kiadások	1 561 854
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	365 114 674
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 402 052
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	66 532 810
B3. Közhatalmi bevételek	61 200 000
B4. Működési bevételek	151 150 000
B5. Felhalmozási bevételek	-
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
B1-7. Költségvetési bevételek	330 284 862
B8. Finanszírozási bevételek	34 829 812
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	365 114 674

Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK					
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	60 473 600	15 960 000		76 433 600
Normatív jutalmak	K1102				-
Céljuttatás, projektprémium	K1103				-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				-
Végkielégítés	K1105				-
Jubileumi jutalom	K1106				-
Béren kívüli juttatások	K1107	800 000	100 000		900 000
Ruházati költségtérítés	K1108				-
Közlekedési költségtérítés	K1109		142 000		142 000
Egyéb költségtérítések	K1110				-
Lakhatási támogatások	K1111				-
Szociális támogatások	K1112				-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	200 000	200 000		400 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	**K11**	**61 473 600**	**16 402 000**	-	**77 875 600**
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	12 772 889			12 772 889
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 600 000	2 500 000		6 100 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000			500 000
Külső személyi juttatások	**K12**	**16 872 889**	**2 500 000**	-	**19 372 889**
Személyi juttatások	**K1**	**78 346 489**	**18 902 000**	-	**97 248 489**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**10 039 116**	**2 438 800**		**12 477 916**
Szakmai anyagok beszerzése	K311	600 000	50 000		650 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	11 045 000	4 000 000		15 045 000
Árubeszerzés	K313		8 500 000		8 500 000
Készletbeszerzés	**K31**	**11 645 000**	**12 550 000**	-	**24 195 000**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 630 000	400 000		4 030 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 440 000			1 440 000
Kommunikációs szolgáltatások	**K32**	**5 070 000**	**400 000**	-	**5 470 000**
Közüzemi díjak	K331	23 190 000	3 868 884		27 058 884
Vásárolt élelmezés	K332	3 234 646			3 234 646
Bérleti és lízing díjak	K333	300 000	200 000		500 000

Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	12 520 000	2 000 000		14 520 000
Közvetített szolgáltatások	K335				-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	7 384 120	320 000		7 704 120
Egyéb szolgáltatások	K337	12 620 000	7 000 000		19 620 000
Szolgáltatási kiadások	**K33**	**59 248 766**	**13 388 884**	-	**72 637 650**
Kiküldetések kiadásai	K341				-
Reklám- és propagandakiadások	K342	12 650 000			12 650 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	**K34**	**12 650 000**	-	-	**12 650 000**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	21 949 354	5 000 000		26 949 354
Fizetendő általános forgalmi adó	K352		15 000 000		15 000 000
Kamatkiadások	K353				-
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				-
Egyéb dologi kiadások	K355	1 250 000			1 250 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	**K35**	**23 199 354**	**20 000 000**	-	**43 199 354**
Dologi kiadások	**K3**	**111 813 120**	**46 338 884**	-	**158 152 004**
Társadalombiztosítási ellátások	K41				-
Családi támogatások	K42				-
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				-
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				-
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				-
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				-
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				-
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 000 000			1 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**1 000 000**	-		**1 000 000**
Nemzetközi kötelezettségek	K501				-
Elvonások és befizetések	K502	1 269 952			1 269 952
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	21 286 248			21 286 248
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				-
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				-

Kamattámogatások	K510				-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 100 000			1 100 000
Tartalékok-általános	K513	353 496			353 496
Tartalékok-cél	K513				-
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**24 009 696**		-	**24 009 696**
Működési kiadások összesen		**225 208 421**	**67 679 684**		**292 888 105**
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				-
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				-
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				-
Részesedések beszerzése	K65				-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				-
Beruházások	**K6**				-
Ingatlanok felújítása	K71	55 641 508			55 641 508
Informatikai eszközök felújítása	K72				-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	15 023 207			15 023 207
Felújítások	**K7**	**70 664 715**			**70 664 715**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				-
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				-
Lakástámogatás	K87				-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**				-
Felhalmozási kiadások összesen		**70 664 715**			**70 664 715**
Költségvetési kiadások	**K1-K8**	**295 873 136**	**67 679 684**		**363 552 820**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				-
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				-

Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	**K911**				-
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				-
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				-
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				-
Belföldi értékpapírok kiadásai	**K912**				-
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				-
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 561 854			1 561 854
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	**K915**				-
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				-
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				-
Belföldi finanszírozás kiadásai	**K91**	**1 561 854**	-	-	**1 561 854**
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				-
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				-
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				-
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				-
Külföldi finanszírozás kiadásai	**K92**				-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				-
Finanszírozási kiadások	**K9**	**1 561 854**	-		**1 561 854**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		**297 434 990**	**67 679 684**		**365 114 674**

Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK					
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	28 313 840			28 313 840
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	8 462 500			8 462 500
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 830 418			3 830 418
Működési célú központosított előirányzatok	B115	7 295 294			7 295 294
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	**47 902 052**	**0**	**0**	**47 902 052**
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 500 000			3 500 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	**51 402 052**	**0**	**0**	**51 402 052**
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	**B31**	**0**			**0**
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni tipusú adók	B34	38 400 000			38 400 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	20 000 000			20 000 000
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 500 000			2 500 000
Termékek és szolgáltatások adói	**B35**	**22 500 000**			**22 500 000**

Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000			300 000
Közhatalmi bevételek	**B3**	**61 200 000**	**0**	**0**	**61 200 000**
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401		20 000 000		20 000 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402		82 000 000		82 000 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0
Tulajdonosi bevételek	B404		19 690 000		19 690 000
Ellátási díjak	B405				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		29 450 000		29 450 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		0		0
Kamatbevételek	B408	10 000			10 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B411				0
Működési bevételek	**B4**	**10 000**	**151 140 000**	**0**	**151 150 000**
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0			0
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**	**0**	**0**	**0**	**0**
Működési bevételek összesen		**112 612 052**	**151 140 000**	**0**	**263 752 052**
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	66 532 810			66 532 810
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**	**66 532 810**	**0**	**0**	**66 532 810**
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0

Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	**0**	**0**	**0**	**0**
Felhalmozási bevételek összesen		**66 532 810**	**0**	**0**	**66 532 810**
Költségvetési bevételek	B1-B7	**179 144 862**	**151 140 000**	**0**	**330 284 862**
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		0	0	0	0
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	**0**			**0**
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	**B812**	**0**			**0**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	33 129 812			33 129 812
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
Maradvány igénybevétele	**B813**	**33 129 812**			**33 129 812**
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 700 000			1 700 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	**B81**	**34 829 812**			**34 829 812**
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**				**0**
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	**B83**				**0**

Finanszírozási bevételek	**B8**	**34 829 812**			**34 829 812**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		**213 974 674**	**151 140 000**	**0**	**365 114 674**

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	**MINDÖSSZESEN**
Immateriális javak beszerzése, létesítése	**K61**		
Ingatlanok beszerzése, létesítése	**K62**	-	-
		-	-
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	**K63**	-	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	**K64**		
Részesedések beszerzése	**K65**	-	-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	**K66**	-	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	**K67**		
Beruházások	**K6**	-	-
Ingatlanok felújítása	**K71**	**55 641 508**	**55 641 508**
MF program/Útfelújítás		3 253 469	3 253 469
Top Plusz kivitelezés		52 388 039	52 388 039
Informatikai eszközök felújítása	**K72**	-	-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	**K73**	-	-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	**K74**	**15 023 207**	**15 023 207**
Top Plusz kivitelezés		14 144 771	14 144 771
MF program/Útfelújítás		878 436	1 807 000
Felújítások	**K7**	**70 664 715**	**70 664 715**

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	MINDÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		-
I. besorolási osztály összesen		-
II. besorolási osztály összesen		-
III. besorolási osztály összesen		-
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN		-
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)		-
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető		-
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs		-
A, B fizetési osztály összesen	1	1
C, D fizetési osztály összesen	2	2
E-J fizetési osztály összesen	1	1
kutató, felsőoktatásban oktató		-
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	4	4
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	14	14
ösztöndíjas foglalkoztatott		-
közfoglalkoztatott	2	2
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	16	16
polgármester, főpolgármester	1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3	3
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	20	20
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek		-
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma		-
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)		-
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek		-
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ	-	-

FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN		

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	
Projekt megnevezése:	**Eredeti előirányzat**
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	66 532 810
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	66 532 810
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatásokfejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	66 532 810
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	66 532 810

A költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK									
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	kiadási eredeti előirányzat	ebből kiadási előirányzat fedezete-saját forrás	ebből kiadási előirányzat fedezete-adósságot keletkeztető ügylet	adósságot keletkeztető ügylet fajtája	adósságot keletkeztető ügylet rovatszáma (B8)	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügylet-várható visszatérítendő összege (kamattal) leáratig mindösszesen
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61								
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-	-						
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63								
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64								
Részesedések beszerzése	K65								
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66								
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67								
Beruházások	**K6**	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingatlanok felújítása	K71	55 641 508	55 641 508						
Informatikai eszközök felújítása	K72								
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73								
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	15 023 207	15 023 207						
Felújítások	**K7**	**70 664 715**	**70 664 715**	-	-	-	-	-	-
Az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig									

A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK					
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
ebből: pénzügyi vállalkozás	*B8111*				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
ebből: pénzügyi vállalkozás	*B8113*				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	**B811**	-	-	-	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
ebből: befektetési jegyek	*B8121*				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
ebből: kárpótlási jegyek	*B8123*				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei	**B812**	-	-	-	
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	*B824*				

ebből: más kormányok	*B824*				
ebből: külföldi pénzintézetek	**B824**				
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**	-	-	-	
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	saját bevételek 2025.	saját bevételek 2026.	saját bevételek 2027.	saját bevételek 2028.
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül					
1.a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,		60 900 000	63 400 000	63 400 000	63 400 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,			-	-	-
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,		-	-	-	-
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,		-	-	-	-
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel,		300 000	300 000	300 000	300 000
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.		-	-	-	-
ÖSSZESEN:		61 200 000	63 700 000	63 700 000	63 700 000

Általános- és céltartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	**MINDÖSSZESEN**
Általános tartalékok	**K513**	353 496	353 496
Céltartalékok	**K513**		-

A közvetett támogatások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK				
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	**tervezett elvárt bevétel**	**közvetett támogatás**	**várható bevétel**
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	**B405**	-	-	-
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	**B72**	-	-	-
építményadó	B34	38 000 000		38 000 000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34			
magánszemélyek kommunális adója	B34			
telekadó	B34	400 000		400 000
Gépjárműadók	B354	-		
Értékesítési és forgalmi adók	B351	20 000 000		20 000 000
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	**B3, B7**		-	
	B402	82 000 000		-
	B5	-		
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	**B4, B5**		-	-
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege				

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	**Rovat-szám**	**eredeti előirányzat**
központi költségvetési szervek részére	K504	
központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	**K504**	-
központi költségvetési szervek részére	K505	
központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	**K505**	-
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	17 821 052
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	3 465 196
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	**K506**	21 286 248
egyházi jogi személyek részére	K508	
egyéb civil szervezetek részére	K508	
háztartások részére	K508	
pénzügyi vállalkozások részére	K508	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
egyéb vállalkozások részére	K508	
Európai Unió részére	K508	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
egyéb külföldiek részére	K508	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	**K508**	
egyházi jogi személyek részére	K512	
egyéb civil szervezetek részére	K512	1 100 000
háztartások részére	K512	
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	**K512**	1 100 000
központi költségvetési szervek részére	K82	
központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	**K82**	
központi költségvetési szervek részére	K83	
központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
elkülönített állami pénzalapok részére	K83	

helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	**K83**	-
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	**K84**	
egyházi jogi személyek részére	K86	
egyéb civil szervezetek részére	K86	-
háztartások részére	K86	
pénzügyi vállalkozások részére	K86	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
egyéb vállalkozások részére	K86	
Európai Unió részére	K86	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
egyéb külföldiek részére	K86	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	**K86**	-
egyházi jogi személyek részére	K88	
egyéb civil szervezetek részére	K88	
háztartások részére	K88	
pénzügyi vállalkozások részére	K88	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
egyéb vállalkozások részére	K88	
Európai Unió részére	K88	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
egyéb külföldiek részére	K88	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	**K88**	

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	**Rovat-szám**	**eredeti ei.**
központi költségvetési szervektől	B14	
központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
társulások és költségvetési szerveiktől	B14	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	**B14**	
központi költségvetési szervektől	B15	
központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
társulások és költségvetési szerveiktől	B15	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	**B15**	
központi költségvetési szervektől	B16	3 500 000
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
társulások és költségvetési szerveiktől	B16	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16	

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**B16**	3 500 000
központi költségvetési szervektől	B23	
központi kezelésű előirányzatoktól	B23	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	
elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
társulások és költségvetési szerveiktől	B23	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	**B23**	
központi költségvetési szervektől	B24	
központi kezelésű előirányzatoktól	B24	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	**B24**	-
központi költségvetési szervektől	B25	
központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	-
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**B25**	-
egyházi jogi személyektől	B62	
egyéb civil szervezetektől	B62	
háztartásoktól	B62	
pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	

önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
egyéb vállalkozásoktól	B62	
Európai Uniótól	B62	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62	
egyéb külföldiektől	B62	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	**B62**	
egyházi jogi személyektől	B63	
egyéb civil szervezetektől	B63	
háztartásoktól	B63	
pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
egyéb vállalkozásoktól	B63	
Európai Uniótól	B63	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63	
egyéb külföldiektől	B63	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	**B63**	
egyházi jogi személyektől	B74	
egyéb civil szervezetektől	B74	
háztartásoktól	B74	
pénzügyi vállalkozásoktól	B74	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B74	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B74	
egyéb vállalkozásoktól	B74	
Európai Uniótól	B74	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B74	
egyéb külföldiektől	B74	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	**B74**	-
egyházi jogi személyektől	B73	
egyéb civil szervezetektől	B73	
háztartásoktól	B73	
pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
egyéb vállalkozásoktól	B73	
Európai Uniótól	B73	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73	
egyéb külföldiektől	B73	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B73**	-

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	**Rovat-szám**	**eredeti ei.**
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	
cukorbetegek támogatása	K44	
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50. § (3) bek.]	K44	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	**K44**	-
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	**K45**	
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
lakbértámogatás	K46	
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47. § (1) bek. b) pont]	K46	
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	**K46**	
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	**K47**	
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 45. §]	K48	
temetési segély [Szoctv. 46. §]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 47. § (1) bek. c) pont]	K48	
temetési segély [Szoctv. 47. § (1) bek. d) pont}	K48	
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	
rászorultságtól függõ normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	1 000 000
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	**K48**	1 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	1 000 000

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	**Rovat-szám**	**eredeti előirányzat**
építményadó	B34	38 000 000
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	
telekadó	B34	400 000
Vagyoni tipusú adók	**B34**	**38 400 000**
Értékesítési és forgalmi adók	B351	20 000 000
ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	*B351*	20 000 000
ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	*B351*	
Gépjárműadók	B354	-
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	*B354*	
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	*B354*	-
ebből: külföldi gépjárművek adója	*B354*	
ebből: gépjármű túlsúlydíj	*B354*	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 500 000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	*B355*	2 500 000
ebből: talajterhelési díj	*B355*	-
Termékek és szolgáltatások adói	**B35**	**22 500 000**
eljárási illetékek	B36	
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
műemlékvédelmi bírság	B36	
építésügyi bírság	B36	
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
egyéb bírság	B36	300 000
Egyéb közhatalmi bevételek	**B36**	**300 000**

Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK			
Megnevezés	**Rovatszám**	**Költségvetési szerv**	**ÖSSZESEN**
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K915		0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915		0
ÖSSZESEN:			0

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK			
Megnevezés	**Rovat-szám**	**eredeti előirányzat Működési célú**	**eredeti előirányzat Felhalmozási célú**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
ebből: pénzügyi vállalkozás	*K9111*		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	*K9111*		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
ebből: pénzügyi vállalkozás	*K9113*		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	*K9113*		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	**K911**		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
ebből: befektetési jegyek	*K9121*		
ebből: kárpótlási jegyek	*K9121*		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	*K9122*		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
ebből: kárpótlási jegyek	*K9124*		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	*K9124*		
Belföldi értékpapírok kiadásai	**K912**		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 561 854	
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	**K91**	**1 561 854**	
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	-	
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	*K923*		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	-	

ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	*K924*		
ebből: más kormányok	*K924*		
ebből: külföldi pénzintézetek	*K924*		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	*K924*		
Külföldi finanszírozás kiadásai	**K92**	-	
Megnevezés	**Rovat-szám**	**eredeti előirányzat Működési célú**	**eredeti előirányzat Felhalmozáci célú**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111		
ebből: pénzügyi vállalkozás	*B8111*		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113		
ebből: pénzügyi vállalkozás	*B8113*		
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	**B811**		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121		
ebből: befektetési jegyek	*B8121*		
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123		
ebből: kárpótlási jegyek	*B8123*		
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124		
Belföldi értékpapírok bevételei	**B812**		
Államháztartáson belüli megelőlegezések	**B814**		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	**B815**		
Betétek megszüntetése	**B817**		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	**B818**		
ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	**B818**		
Belföldi finanszírozás bevételei	**B81**	-	
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	*B824*		

ebből: más kormányok	*B824*		
ebből: külföldi pénzintézetek	*B824*		
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**		

Előirányzat felhasználási terv (FT)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	P
KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI														
Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	**JANUÁR**	**FEBRUÁR**	**MÁRCIUS**	**ÁPRILIS**	**MÁJUS**	**JÚNIUS**	**JÚLIUS**	**AUGUSZTUS**	**SZEPTEMBER**	**OKTÓBER**	**NOVEMBER**	**DECEMBER**	**MINDÖSSZESEN**
Személyi juttatások	**K1**	8 104 040	8 104 040	8 104 040	8 104 041	8 104 041	8 104 041	8 104 041	8 104 041	8 104 041	8 104 041	8 104 041	8 104 041	*97 248 489*
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	1 039 826	1 039 826	1 039 826	1 039 826	1 039 826	1 039 826	1 039 826	1 039 826	1 039 827	1 039 827	1 039 827	1 039 827	*12 477 916*
Dologi kiadások	**K3**	13 179 333	13 179 333	13 179 333	13 179 333	13 179 334	13 179 334	13 179 334	13 179 334	13 179 334	13 179 334	13 179 334	13 179 334	*158 152 004*
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 334	83 334	83 334	83 334	*1 000 000*
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	2 000 808	2 000 808	2 000 808	2 000 808	2 000 808	2 000 808	2 000 808	2 000 808	2 000 808	2 000 808	2 000 808	2 000 808	*24 009 696*
Működési költségvetés előirányzat csoport														-
Beruházások	**K6**													-
Felújítások	**K7**					35 332 358	35 332 357			-				*70 664 715*
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**													-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport														-
Költségvetési kiadások	**K1-K8**	**24 407 340**	**24 407 340**	**24 407 340**	**24 407 341**	**59 739 700**	**59 739 699**	**24 407 342**	**24 407 342**	**24 407 344**	**24 407 344**	**24 407 344**	**24 407 344**	**363 552 820**
Belföldi finanszírozás kiadásai	**K91**	1 561 854												*1 561 854*
Külföldi finanszírozás kiadásai	**K92**													
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93													
Finanszírozási kiadások	**K9**	**1 561 854**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	***1 561 854***
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		**25 969 194**	**24 407 340**	**24 407 340**	**24 407 341**	**59 739 700**	**59 739 699**	**24 407 342**	**24 407 342**	**24 407 344**	**24 407 344**	**24 407 344**	**24 407 344**	**365 114 674**
Rovat megnevezése	**Rovat száma**													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	4 283 504	4 283 504	4 283 504	4 283 504	4 283 504	4 283 504	4 283 504	4 283 504	4 283 505	4 283 505	4 283 505	4 283 505	*51 402 052*
Közhatalmi bevételek	**B3**	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	*61 200 000*
Működési bevételek	**B4**	12 595 833	12 595 833	12 595 833	12 595 833	12 595 833	12 595 833	12 595 833	12 595 833	12 595 834	12 595 834	12 595 834	12 595 834	*151 150 000*
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**													-
Működési költségvetés előirányzat csoport														-
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**	5 544 400	5 544 400	5 544 401	5 544 401	5 544 401	5 544 401	5 544 401	5 544 401	5 544 401	5 544 401	5 544 401	5 544 401	*66 532 810*
Felhalmozási bevételek	**B5**													-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**						-							-

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	P
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport														-
Költségvetési bevételek	B1-B7	27 523 737	27 523 737	27 523 738	27 523 738	27 523 738	27 523 738	27 523 738	27 523 738	27 523 740	27 523 740	27 523 740	27 523 740	*330 284 862*
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI														
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI														
Belföldi finanszírozás bevételei	B81					17 414 906	17 414 906							*34 829 812*
Külföldi finanszírozás bevételei	B82													
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83													
Finanszírozási bevételek	B8	-	-	-	-	17 414 906	17 414 906	-	-	-	-	-	-	*34 829 812*
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		27 523 737	27 523 737	27 523 738	27 523 738	44 938 644	44 938 644	27 523 738	27 523 738	27 523 740	27 523 740	27 523 740	27 523 740	365 114 674
		- 1 554 543	- 3 116 397	- 3 116 398	- 3 116 397	14 801 056	14 801 055	- 3 116 396	- 3 116 396	- 3 116 396	- 3 116 396	- 3 116 396	- 3 116 396	-

Végső előterjesztői indokolás

Az előterjesztésben hivatkozott, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet szerinti kötelezettségek elvégzése. Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15.-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.