

**Várdomb Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelete**

**Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről**

[1] Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete - a vonatkozó törvényekkel összhangban - az önkormányzat 2025. évi bevételeiről és kiadásairól költségvetési rendeletet alkot, amely alapján finanszírozza és ellátja a törvényben, rendeletben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Várdomb Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságára, és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (intézményre) terjed ki.

**1. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) 233 163 594 Ft költségvetési bevétellel, ebből:
  - aa) 157 415 594 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről
  - ab) 0 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
  - ac) 30 000 000 Ft közhatalmi bevételek
  - ad) 45 748 000 Ft működési bevételek
  - ae) 0 Ft felhalmozási bevételek
  - af) 0 működési célú átvett pénzeszköz
  - ag) 0 Ft felhalmozási célú átvett pénzeszköz
- b) 275 846 815 Ft költségvetési kiadással, ebből:
  - ba) 140 461 580 Ft személyi juttatások
  - bb) 18 327 031 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
  - bc) 87 938 200 Ft dologi kiadások
  - bd) 250 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
  - be) 18 885 132 Ft egyéb működési célú kiadások
  - bf) 0 Ft beruházások
  - bg) 9 984 872 Ft felújítások
  - bh) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások
- c) 42 683 221 Ft költségvetési egyenleggel[a)-b)]
- d) c)-ből 32 698 349 Ft működési (hiány)
- e) 9 984 872 Ft felhalmozási (hiány)
- f) 47 706 443 Ft finanszírozási bevétellel
- g) 5 023 222 Ft finanszírozási kiadással
- h) 42 683 221 Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]
- i) a bevételek és kiadások fő összegét 280 870 037 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az 1. melléklet szerint határozza meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételével történik.

## **2. A költségvetés részletezése**

### **3. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi.

(3) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi.

(5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.

(7) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervi megoszlását, az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a költségvetési szerv vonatkozásában, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. melléklet szerint határozza meg.

(9) Az elismert tartozásállomány tartalmi elemeit a 10. melléklet tartalmazza.

(10) A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 11. melléklet tartalmazza.

(11) A 2025. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 12. melléklet tartalmazza.

(12) Az Önkormányzat a kiadások között 8 881 740 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg. A céltartalék részletezését a 19. melléklet tartalmazza.

(13) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése a) – d) pontjai által előírt mérlegeket, kimutatásokat a 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet és a 18. melléklet tartalmazza.

### **3. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **4. §**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Az önkormányzat esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 3 %-áig vállalható kötelezettség.

(5) Az önkormányzat állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

### **4. Az előirányzatok módosítása**

#### **5. §**

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap utolsó napjáig (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

## **5. A gazdálkodás szabályai**

### **6. §**

A közös hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

## **6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

### **7. §**

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a külsős személy megbízása útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### **8. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

### **9. §**

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

  
Dr. Tóth Korinna  
polgármester



Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
jegyző tartós távollétében

  
dr. Firle-Paksi Anna  
aljegyző

A rendelet 2025. március 14-én kihirdetve.

Kondriczné dr. Varga Erzsébet  
jegyző tartós távollétében

  
dr. Firle-Paksi Anna  
aljegyző



## Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

### 1. Összevont mérlege

| <b>B E V É T E L E K</b> |                                                                               |                              |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                          |                                                                               | <i>Forintban!</i>            |
| <b>Sor - szám</b>        | <b>Bevételi jogcím</b>                                                        | <b>2025. évi előirányzat</b> |
|                          | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>                     |
| <b>1</b>                 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>157 415 594</b>           |
| 2                        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 27 731 053                   |
| 3                        | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 61 449 334                   |
| 4                        | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 35 156 581                   |
| 5                        | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                     | 26 387 262                   |
| 6                        | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 2 584 784                    |
| 7                        | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                              |
| 8                        | Elszámolásból származó bevételek                                              |                              |
| 9                        | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                              |
| 10                       | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                   | 153 309 014                  |
| 11                       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                              |
| 12                       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                              |
| 13                       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                              |
| 14                       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 4 106 580                    |
| 15                       | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                              |
| <b>16</b>                | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    |                              |
| 17                       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                              |
| 18                       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                              |
| 19                       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                              |
| 20                       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                              |
| 21                       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 |                              |
| 22                       | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                              |
| <b>23</b>                | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>30 000 000</b>            |
| 24                       | Építményadó                                                                   |                              |
| 25                       | Idegenforgalmi adó                                                            |                              |
| 26                       | Iparűzési adó                                                                 | 30 000 000                   |
| 27                       | Talajterhelési díj                                                            |                              |
| 28                       | Gépjárműadó                                                                   |                              |
| 29                       | Telekadó                                                                      |                              |

|           |                                                                               |                    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 30        | Kommunális adó                                                                |                    |
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>45 748 000</b>  |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                    |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 16 573 000         |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 2 000 000          |
| 35        | Tulajdonosi bevételek                                                         | 800 000            |
| 36        | Ellátási díjak                                                                | 13 464 000         |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 8 450 000          |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 3 911 000          |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               |                    |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                    |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                    |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                      | 550 000            |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                    |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                               |                    |
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                       |                    |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                    |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                     |                    |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                    |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                    |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                    |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                    |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                    |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                    |
| 55        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |
| 56        | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                    |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                    |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                    |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:<br/>(1+16+23+31+43+49+54)</b>            | <b>233 163 594</b> |
| <b>60</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                    |
| 61        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                    |
| 62        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                    |
| 63        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                    |
| <b>64</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                    |
| 65        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                    |
| 66        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                    |

|           |                                                                    |                    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 67        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                    |
| 68        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása               |                    |
| <b>69</b> | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                           | <b>47 706 443</b>  |
| 70        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                 | 47 706 443         |
| 71        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                  |                    |
| <b>72</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>            |                    |
| 73        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                            |                    |
| 74        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                |                    |
| 75        | Lekötött betétek megszüntetése                                     |                    |
| <b>76</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                |                    |
| 77        | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése       |                    |
| 78        | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                    |
| 79        | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                    |
| 80        | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                              |                    |
| <b>81</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                              |                    |
| <b>82</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>    |                    |
| <b>83</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b> | <b>47 706 443</b>  |
| <b>84</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b> | <b>280 870 037</b> |
|           |                                                                    |                    |

## KIADÁSOK

|            |                                                                   | <i>Forintban!</i>     |
|------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Sor - szám | Kiadási jogcímek                                                  | 2025. évi előirányzat |
|            | A                                                                 | B                     |
| <b>1</b>   | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                   | <b>265 861 943</b>    |
| 2          | Személyi juttatások                                               | 140 461 580           |
| 3          | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 18 327 031            |
| 4          | Dologi kiadások                                                   | 87 938 200            |
| 5          | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 250 000               |
| 6          | Egyéb működési célú kiadások                                      | 18 885 132            |
| 7          | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         |                       |
| 8          | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          | 1 492 823             |
| 9          | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                       |
| 10         | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                       |
| 11         | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre     |                       |
| 12         | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                       |
| 13         | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    | 7 760 569             |

|    |                                                                          |                    |
|----|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                    |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                    |
| 17 | - Kamattámogatások                                                       |                    |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               | 750 000            |
| 19 | - Tartalékok                                                             | 8 881 740          |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         | 8 881 740          |
| 21 | - Céltartalék                                                            |                    |
| 22 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                            | 9 984 872          |
| 23 | Beruházások                                                              |                    |
| 24 | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |                    |
| 25 | Felújítások                                                              | 9 984 872          |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |                    |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                    |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                    |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                    |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                    |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                    |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 34 | - Lakástámogatás                                                         |                    |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                    |
| 36 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>275 846 815</b> |
| 37 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                    |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                    |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| 41 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |                    |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása                                                 |                    |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                     |                    |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása                                             |                    |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                       |                    |
| 48 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                    | <b>5 023 222</b>   |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                      |                    |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   | 5 023 222          |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                              |                    |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                 |                    |
| 53 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                    |                    |

|                                                                      |                                                                                                                         |                   |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 54                                                                   | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                                          |                   |
| 55                                                                   | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                                        |                   |
| 56                                                                   | Külföldi értékpapírok beváltása                                                                                         |                   |
| 57                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek                                               |                   |
| 58                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                                                                |                   |
| 59                                                                   | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                                                                          |                   |
| 60                                                                   | Váltókiadások                                                                                                           |                   |
| 61                                                                   | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)                                                                   | 5 023 222         |
| 62                                                                   | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                                                                             | 280 870 037       |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b> |                                                                                                                         |                   |
|                                                                      |                                                                                                                         | <i>Forintban!</i> |
| 1                                                                    | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  | -42 683 221       |
| 2                                                                    | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) | 42 683 221        |

## 2. Kötelező feladatok mérlege

| <b>B E V É T E L E K</b> |                                                                        |                       |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                          |                                                                        | <i>Forintban!</i>     |
| Sor-szám                 | Bevételi jogcím                                                        | 2025. évi előirányzat |
|                          | <b>A</b>                                                               | <b>B</b>              |
| 1                        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14) | 157 415 594           |
| 2                        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                  | 27 731 053            |
| 3                        | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása               | 61 449 334            |
| 4                        | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása      | 35 156 581            |
| 5                        | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása              | 26 387 262            |
| 6                        | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                      | 2 584 784             |
| 7                        | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                |                       |
| 8                        | Elszámolásból származó bevételek                                       |                       |
| 9                        | Elvonások és befizetések bevételei                                     |                       |
| 10                       | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                            | 153 309 014           |
| 11                       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések            |                       |
| 12                       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                       |
| 13                       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele     |                       |
| 14                       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                              | 4 106 580             |
| 15                       | 14-ből EU-s támogatás                                                  |                       |
| 16                       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)    |                       |

|           |                                                                               |                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 17        | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                   |
| 18        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                   |
| 19        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                   |
| 20        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                   |
| 21        | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 |                   |
| 22        | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                   |
| <b>23</b> | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       |                   |
| 24        | Építményadó                                                                   |                   |
| 25        | Idegenforgalmi adó                                                            |                   |
| 26        | Iparűzési adó                                                                 |                   |
| 27        | Talajterhelési díj                                                            |                   |
| 28        | Gépjárműadó                                                                   |                   |
| 29        | Telekadó                                                                      |                   |
| 30        | Kommunális adó                                                                |                   |
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>45 748 000</b> |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                   |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 16 573 000        |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 2 000 000         |
| 35        | Tulajdonosi bevételek                                                         | 800 000           |
| 36        | Ellátási díjak                                                                | 13 464 000        |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 8 450 000         |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 3 911 000         |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               |                   |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                   |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                   |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                      | 550 000           |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                   |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                               |                   |
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                       |                   |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                   |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                     |                   |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                   |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                   |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                   |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                   |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                   |
| 55        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |

|                        |                                                                               |                              |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 56                     | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                              |
| 57                     | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                              |
| 58                     | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                              |
| <b>59</b>              | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>203 163 594</b>           |
| <b>60</b>              | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                              |
| 61                     | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                              |
| 62                     | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                              |
| 63                     | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                              |
| <b>64</b>              | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                              |
| 65                     | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                              |
| 66                     | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                              |
| 67                     | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                              |
| 68                     | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |                              |
| <b>69</b>              | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      | <b>47 706 443</b>            |
| 70                     | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 47 706 443                   |
| 71                     | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                              |
| <b>72</b>              | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       |                              |
| 73                     | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |                              |
| 74                     | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                              |
| 75                     | Lekötött betétek megszüntetése                                                |                              |
| <b>76</b>              | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |                              |
| 77                     | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                              |
| 78                     | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                              |
| 79                     | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                              |
| 80                     | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                              |
| <b>81</b>              | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                              |
| <b>82</b>              | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>               |                              |
| <b>83</b>              | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>            | <b>47 706 443</b>            |
| <b>84</b>              | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>            | <b>250 870 037</b>           |
| <b>K I A D Á S O K</b> |                                                                               |                              |
|                        |                                                                               | <b>Forintban!</b>            |
| <b>Sor-szám</b>        | <b>Kiadási jogcímek</b>                                                       | <b>2025. évi előirányzat</b> |
|                        | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>                     |
| <b>1</b>               | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                               | <b>263 051 943</b>           |
| <b>2</b>               | <b>Személyi juttatások</b>                                                    | <b>140 461 580</b>           |

|    |                                                                          |                    |
|----|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 3  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó             | 18 327 031         |
| 4  | Dologi kiadások                                                          | 86 128 200         |
| 5  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                           |                    |
| 6  | Egyéb működési célú kiadások                                             | 18 135 132         |
| 7  | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                |                    |
| 8  | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                 | 1 492 823          |
| 9  | - Egyéb elvonások, befizetések                                           |                    |
| 10 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                |                    |
| 11 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |                    |
| 12 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 13 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                           | 7 760 569          |
| 14 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                    |
| 15 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 16 | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                    |
| 17 | - Kamattámogatások                                                       |                    |
| 18 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               |                    |
| 19 | - Tartalékok                                                             | 8 881 740          |
| 20 | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         | 8 881 740          |
| 21 | - Céltartalék                                                            |                    |
| 22 | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                     |                    |
| 23 | Beruházások                                                              |                    |
| 24 | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |                    |
| 25 | Felújítások                                                              |                    |
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |                    |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                    |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                    |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                    |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                    |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                    |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 34 | - Lakástámogatás                                                         |                    |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                    |
| 36 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>263 051 943</b> |
| 37 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                    |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                    |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| 41 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |                    |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |

|                                                                      |                                                                                                                                |                    |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 43                                                                   | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                                                                               |                    |
| 44                                                                   | Kincstárjegyek beváltása                                                                                                       |                    |
| 45                                                                   | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                                                                           |                    |
| 46                                                                   | Belföldi kötvények beváltása                                                                                                   |                    |
| 47                                                                   | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                                                                             |                    |
| 48                                                                   | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                                                                          | <b>5 023 222</b>   |
| 49                                                                   | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                                                                            |                    |
| 50                                                                   | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                                                         | 5 023 222          |
| 51                                                                   | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                                                                                    |                    |
| 52                                                                   | Pénzügyi lízing kiadásai                                                                                                       |                    |
| 53                                                                   | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                                                                          |                    |
| 54                                                                   | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                                                 |                    |
| 55                                                                   | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                                               |                    |
| 56                                                                   | Külföldi értékpapírok beváltása                                                                                                |                    |
| 57                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek                                                      |                    |
| 58                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                                                                       |                    |
| 59                                                                   | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                                                                          |                    |
| 60                                                                   | <b>Váltókiadások</b>                                                                                                           |                    |
| 61                                                                   | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>                                                                   | <b>5 023 222</b>   |
| 62                                                                   | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                                                                                             | <b>268 075 165</b> |
|                                                                      |                                                                                                                                | -17 205 128        |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b> |                                                                                                                                |                    |
|                                                                      |                                                                                                                                | <i>Forintban!</i>  |
| 1                                                                    | <b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)</b>                  | <b>-59 888 349</b> |
| 2                                                                    | <b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)</b> | <b>42 683 221</b>  |

### 3. Önként vállalt feladatok mérlege

| <b>B E V É T E L E K</b>       |                                                                               |                                  |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                |                                                                               | <i>Forintban!</i>                |
| <b>So<br/>r-<br/>szá<br/>m</b> | <b>Bevételi jogcím</b>                                                        | <b>2025. évi<br/>előirányzat</b> |
|                                | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>                         |
| 1                              | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> |                                  |
| 2                              | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         |                                  |
| 3                              | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      |                                  |
| 4                              | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             |                                  |

|           |                                                                            |                   |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 5         | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                  |                   |
| 6         | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                          |                   |
| 7         | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                    |                   |
| 8         | Elszámolásból származó bevételek                                           |                   |
| 9         | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                   |
| 10        | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                |                   |
| 11        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                |                   |
| 12        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                   |
| 13        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele         |                   |
| 14        | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                   |
| 15        | 14-ből EU-s támogatás                                                      |                   |
| <b>16</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b> |                   |
| 17        | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                   |
| 18        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések            |                   |
| 19        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                   |
| 20        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele     |                   |
| 21        | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                   |
| 22        | 21-ből EU-s támogatás                                                      |                   |
| <b>23</b> | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                    | <b>30 000 000</b> |
| 24        | Építményadó                                                                |                   |
| 25        | Idegenforgalmi adó                                                         |                   |
| 26        | Iparűzési adó                                                              | 30 000 000        |
| 27        | Talajterhelési díj                                                         |                   |
| 28        | Gépjárműadó                                                                |                   |
| 29        | Telekadó                                                                   |                   |
| 30        | Kommunális adó                                                             |                   |
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                     |                   |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                   |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke                                                 |                   |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke                                          |                   |
| 35        | Tulajdonosi bevételek                                                      |                   |
| 36        | Ellátási díjak                                                             |                   |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                   |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |                   |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                            |                   |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                   |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                   |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                   |                   |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                  |                   |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                            |                   |

|           |                                                                               |                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                       |                   |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                   |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                     |                   |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                   |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                   |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                   |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                   |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                   |
| 55        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |
| 56        | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                   |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                   |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:<br/>(1+16+23+31+43+49+54)</b>            | <b>30 000 000</b> |
| <b>60</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                   |
| 61        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                   |
| 62        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                   |
| 63        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                   |
| <b>64</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                   |
| 65        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                   |
| 66        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                   |
| 67        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                   |
| 68        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |                   |
| <b>69</b> | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      |                   |
| 70        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            |                   |
| 71        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                   |
| <b>72</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       |                   |
| 73        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |                   |
| 74        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                   |
| 75        | Lekötött betétek megszüntetése                                                |                   |
| <b>76</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |                   |
| 77        | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                   |
| 78        | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                   |
| 79        | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                   |
| 80        | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                   |
| <b>81</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                   |

|                                |                                                                   |                                  |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 82                             | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei          |                                  |
| 83                             | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)       |                                  |
| 84                             | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)       | 30 000 000                       |
|                                |                                                                   |                                  |
| <b>K I A D Á S O K</b>         |                                                                   |                                  |
|                                |                                                                   | <i>Forintban!</i>                |
| <b>So<br/>r-<br/>szá<br/>m</b> | <b>Kiadási jogcímek</b>                                           | <b>2025. évi<br/>előirányzat</b> |
|                                | <b>A</b>                                                          | <b>B</b>                         |
| 1                              | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)                          | 2 810 000                        |
| 2                              | Személyi juttatások                                               |                                  |
| 3                              | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |                                  |
| 4                              | Dologi kiadások                                                   | 1 810 000                        |
| 5                              | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 250 000                          |
| 6                              | Egyéb működési célú kiadások                                      | 750 000                          |
| 7                              | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         |                                  |
| 8                              | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          |                                  |
| 9                              | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                                  |
| 10                             | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                                  |
| 11                             | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre     |                                  |
| 12                             | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                                  |
| 13                             | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    |                                  |
| 14                             | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                                  |
| 15                             | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                                  |
| 16                             | - Árkiegészítések, ártámogatások                                  |                                  |
| 17                             | - Kamattámogatások                                                |                                  |
| 18                             | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre        | 750 000                          |
| 19                             | - Tartalékok                                                      |                                  |
| 20                             | - a 19-ből: - Általános tartalék                                  |                                  |
| 21                             | - Céltartalék                                                     |                                  |
| 22                             | Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)                     | 9 984 872                        |
| 23                             | Beruházások                                                       |                                  |
| 24                             | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                       |                                  |
| 25                             | Felújítások                                                       | 9 984 872                        |
| 26                             | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                       |                                  |
| 27                             | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |                                  |
| 28                             | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre  |                                  |

|                                                                      |                                                                                                               |                   |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 29                                                                   | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre                                                |                   |
| 30                                                                   | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre                                             |                   |
| 31                                                                   | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                                                            |                   |
| 32                                                                   | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                                                     |                   |
| 33                                                                   | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre                                                |                   |
| 34                                                                   | - Lakástámogatás                                                                                              |                   |
| 35                                                                   | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                                |                   |
| <b>36</b>                                                            | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                                                                 | <b>12 794 872</b> |
| <b>37</b>                                                            | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>                                      |                   |
| 38                                                                   | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                                        |                   |
| 39                                                                   | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                                       |                   |
| 40                                                                   | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak                                         |                   |
| <b>41</b>                                                            | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                                                          |                   |
| 42                                                                   | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                                                |                   |
| 43                                                                   | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                                                              |                   |
| 44                                                                   | Kincstárjegyek beváltása                                                                                      |                   |
| 45                                                                   | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                                                          |                   |
| 46                                                                   | Belföldi kötvények beváltása                                                                                  |                   |
| 47                                                                   | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                                                            |                   |
| <b>48</b>                                                            | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                                                         |                   |
| 49                                                                   | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                                                           |                   |
| 50                                                                   | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                                        |                   |
| 51                                                                   | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                                                                   |                   |
| 52                                                                   | Pénzügyi lízing kiadásai                                                                                      |                   |
| <b>53</b>                                                            | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                                                         |                   |
| 54                                                                   | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                                |                   |
| 55                                                                   | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                                                              |                   |
| 56                                                                   | Külföldi értékpapírok beváltása                                                                               |                   |
| 57                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek                                     |                   |
| 58                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                                                      |                   |
| <b>59</b>                                                            | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                                                         |                   |
| <b>60</b>                                                            | <b>Váltókiadások</b>                                                                                          |                   |
| <b>61</b>                                                            | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>                                                  |                   |
| <b>62</b>                                                            | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                                                                            | <b>12 794 872</b> |
|                                                                      |                                                                                                               | 17 205 128        |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b> |                                                                                                               |                   |
|                                                                      |                                                                                                               | <b>Forintban!</b> |
| <b>1</b>                                                             | <b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)</b> | <b>17 205 128</b> |

|          |                                                                                                                                |  |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>2</b> | <b>Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)</b> |  |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

#### 4. Államigazgatási feladatok mérlege

| <b>B E V É T E L E K</b> |                                                                               |                              |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                          |                                                                               | <i>Forintban!</i>            |
| <b>Sor-szám</b>          | <b>Bevételi jogcím</b>                                                        | <b>2025. évi előirányzat</b> |
|                          | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>                     |
| <b>1</b>                 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> |                              |
| 2                        | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         |                              |
| 3                        | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      |                              |
| 4                        | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             |                              |
| 5                        | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                     |                              |
| 6                        | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             |                              |
| 7                        | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                              |
| 8                        | Elszámolásból származó bevételek                                              |                              |
| 9                        | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                              |
| 10                       | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                   |                              |
| 11                       | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                              |
| 12                       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                              |
| 13                       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                              |
| 14                       | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     |                              |
| 15                       | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                              |
| <b>16</b>                | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    |                              |
| 17                       | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                              |
| 18                       | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                              |
| 19                       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                              |
| 20                       | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                              |
| 21                       | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 |                              |
| 22                       | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                              |
| <b>23</b>                | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       |                              |
| 24                       | Építményadó                                                                   |                              |
| 25                       | Idegenforgalmi adó                                                            |                              |
| 26                       | Iparűzési adó                                                                 |                              |
| 27                       | Talajterhelési díj                                                            |                              |
| 28                       | Gépjárműadó                                                                   |                              |
| 29                       | Telekadó                                                                      |                              |
| 30                       | Kommunális adó                                                                |                              |

|           |                                                                               |  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        |  |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke                                                |  |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |  |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |  |
| 35        | Tulajdonosi bevételek                                                         |  |
| 36        | Ellátási díjak                                                                |  |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |  |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |  |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               |  |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |  |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |  |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                      |  |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |  |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                               |  |
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                       |  |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |  |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                     |  |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |  |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |  |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |  |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |  |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |  |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |  |
| 55        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |  |
| 56        | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |  |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |  |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:<br/>(1+16+23+31+43+49+54)</b>            |  |
| <b>60</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |  |
| 61        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |  |
| 62        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |  |
| 63        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |  |
| <b>64</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |  |
| 65        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |  |
| 66        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |  |
| 67        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |  |

| 68                     | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása               |                       |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 69                     | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                           |                       |
| 70                     | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                 |                       |
| 71                     | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                  |                       |
| 72                     | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>            |                       |
| 73                     | Államháztartáson belüli megelőlegezések                            |                       |
| 74                     | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                |                       |
| 75                     | Lekötött betétek megszüntetése                                     |                       |
| 76                     | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                |                       |
| 77                     | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése       |                       |
| 78                     | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                       |
| 79                     | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                       |
| 80                     | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                              |                       |
| 81                     | <b>Váltóbevételek</b>                                              |                       |
| 82                     | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>    |                       |
| 83                     | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b> |                       |
| 84                     | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b> |                       |
|                        |                                                                    |                       |
| <b>K I A D Á S O K</b> |                                                                    |                       |
|                        |                                                                    | <i>Forintban!</i>     |
| Sor-szám               | Kiadási jogcímek                                                   | 2025. évi előirányzat |
|                        | <b>A</b>                                                           | <b>B</b>              |
| 1                      | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                    |                       |
| 2                      | Személyi juttatások                                                |                       |
| 3                      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó       |                       |
| 4                      | Dologi kiadások                                                    |                       |
| 5                      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     |                       |
| 6                      | Egyéb működési célú kiadások                                       |                       |
| 7                      | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések          |                       |
| 8                      | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                           |                       |
| 9                      | - Egyéb elvonások, befizetések                                     |                       |
| 10                     | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |                       |
| 11                     | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre      |                       |
| 12                     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre  |                       |
| 13                     | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                     |                       |
| 14                     | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre           |                       |
| 15                     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre     |                       |

|           |                                                                          |  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|--|
| 16        | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |  |
| 17        | - Kamattámogatások                                                       |  |
| 18        | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               |  |
| 19        | - Tartalékok                                                             |  |
| 20        | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         |  |
| 21        | - Céltartalék                                                            |  |
| <b>22</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                     |  |
| 23        | Beruházások                                                              |  |
| 24        | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |  |
| 25        | Felújítások                                                              |  |
| 26        | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |  |
| 27        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |  |
| 28        | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |  |
| 29        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |  |
| 30        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |  |
| 31        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |  |
| 32        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |  |
| 33        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |  |
| 34        | - Lakástámogatás                                                         |  |
| 35        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |  |
| <b>36</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            |  |
| <b>37</b> | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |  |
| 38        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |  |
| 39        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |  |
| 40        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |  |
| <b>41</b> | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |  |
| 42        | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |  |
| 43        | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |  |
| 44        | Kincstárjegyek beváltása                                                 |  |
| 45        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                     |  |
| 46        | Belföldi kötvények beváltása                                             |  |
| 47        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                       |  |
| <b>48</b> | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                    |  |
| 49        | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                      |  |
| 50        | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   |  |
| 51        | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                              |  |
| 52        | Pénzügyi lízing kiadásai                                                 |  |
| <b>53</b> | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                    |  |
| 54        | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                           |  |
| 55        | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                         |  |

|                                                                      |                                                                                                                         |                          |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 56                                                                   | Külföldi értékpapírok beváltása                                                                                         |                          |
| 57                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek                                               |                          |
| 58                                                                   | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                                                                |                          |
| 59                                                                   | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                                                                          |                          |
| 60                                                                   | Váltókiadások                                                                                                           |                          |
| 61                                                                   | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)</b>                                                            |                          |
| 62                                                                   | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                                                                                      |                          |
|                                                                      |                                                                                                                         |                          |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b> |                                                                                                                         |                          |
|                                                                      |                                                                                                                         | <b><i>Forintban!</i></b> |
| 1                                                                    | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)                  |                          |
| 2                                                                    | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-) |                          |

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**

## 1. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

|            |                                                             |                       | <i>Forintban!</i>                                                               |
|------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Sor - szám | Bevételek                                                   | Kiadások              |                                                                                 |
|            | Megnevezés                                                  | 2025. évi előirányzat | 2025. évi előirányzat                                                           |
|            | A                                                           | B                     | C                                                                               |
|            |                                                             |                       | D                                                                               |
| 1          | Működési célú támogatások államháztartáson belülről         | 157 415 594           | Személyi juttatások<br>140 461 580                                              |
| 2          | 1.-ből EU-s támogatás                                       |                       | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó<br>18 327 031      |
| 3          | Közhatalmi bevételek                                        | 30 000 000            | Dologi kiadások<br>87 938 200                                                   |
| 4          | Működési bevételek                                          | 45 748 000            | Ellátottak pénzbeli juttatásai<br>250 000                                       |
| 5          | Működési célú átvett pénzeszközök                           |                       | Egyéb működési célú kiadások<br>18 885 132                                      |
| 6          | 5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                           |                       |                                                                                 |
| 7          | Egyéb működési bevételek                                    |                       |                                                                                 |
| 8          |                                                             |                       |                                                                                 |
| 9          |                                                             |                       | Az 5-ből -Tartalékok<br>8 881 740                                               |
| 10         |                                                             |                       |                                                                                 |
| 11         |                                                             |                       |                                                                                 |
| 12         |                                                             |                       |                                                                                 |
| 13         | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)</b> | <b>233 163 594</b>    | <b>Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)</b><br><b>265 861 943</b> |
| 14         | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )      | 32 698 349            | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                                           |
| 15         | Költségvetési maradvány igénybevétele                       | 32 698 349            | Likviditási célú hitelek törlesztése                                            |
| 16         | Vállalkozási maradvány igénybevétele                        |                       | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                              |
| 17         | Betét visszavonásából származó bevétel                      |                       | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                                             |
| 18         | Értékpapír értékesítése                                     |                       | Kölcsön törlesztése                                                             |
| 19         | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)         |                       | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása                        |

|    |                                                               |             |                                                            |             |
|----|---------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------|-------------|
| 20 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                 |             | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                |             |
| 21 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                       |             | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése        |             |
| 22 | Váltóbevételek                                                |             | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek             |             |
| 23 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei      |             | Váltókiadások                                              |             |
| 24 | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23) | 32 698 349  | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23) |             |
| 25 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)                                      | 265 861 943 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)                                  | 265 861 943 |
| 26 | Költségvetési hiány:                                          | 32 698 349  | Költségvetési többlet:                                     | -           |
| 27 | Bruttó hiány:                                                 | -           | Bruttó többlet:                                            | -           |

## 2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

|            |                                                         |                       |                                                 | Forintban!            |
|------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|
| Sor - szám | Bevételek                                               |                       | Kiadások                                        |                       |
|            | Megnevezés                                              | 2025. évi előirányzat | Megnevezés                                      | 2025. évi előirányzat |
|            | A                                                       | B                     | C                                               | D                     |
| 1          | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |                       | Beruházások                                     |                       |
| 2          | 1.-ből EU-s támogatás                                   |                       | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás     |                       |
| 3          | Felhalmozási bevételek                                  |                       | Felújítások                                     | 9 984 872             |
| 4          | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele          |                       | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás     |                       |
| 5          | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                       |                       | Egyéb felhalmozási kiadások                     |                       |
| 6          | Egyéb felhalmozási célú bevételek                       |                       |                                                 |                       |
| 7          |                                                         |                       |                                                 |                       |
| 8          |                                                         |                       |                                                 |                       |
| 9          |                                                         |                       |                                                 |                       |
| 10         |                                                         |                       |                                                 |                       |
| 11         |                                                         |                       |                                                 |                       |
| 12         | Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)      |                       | Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11) | 9 984 872             |
| 13         | Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)         | 15 008 094            | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása           |                       |

|    |                                                                    |                   |                                                                       |                   |
|----|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 14 | Költségvetési maradvány igénybevétele                              | 15 008 094        | Hitelek törlesztése                                                   |                   |
| 15 | Vállalkozási maradvány igénybevétele                               |                   | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                    |                   |
| 16 | Betét visszavonásából származó bevétel                             |                   | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                                   |                   |
| 17 | Értékpapír értékesítése                                            |                   | Kölcsön törlesztése                                                   |                   |
| 18 | Egyéb belső finanszírozási bevételek                               |                   | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása            |                   |
| 19 | <i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>         |                   | Betét elhelyezése                                                     |                   |
| 20 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                       |                   | Pénzügyi lízing kiadásai                                              |                   |
| 21 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                      |                   | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                   | 5 023 222         |
| 22 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                        |                   |                                                                       |                   |
| 23 | Értékpapírok kibocsátása                                           |                   |                                                                       |                   |
| 24 | Államháztartáson belüli megelőlegezések                            |                   |                                                                       |                   |
| 25 | <b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)</b> | <b>15 008 094</b> | <b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)</b> | <b>5 023 222</b>  |
| 26 | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>                                    | <b>15 008 094</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>                                      | <b>15 008 094</b> |
| 27 | <b>Költségvetési hiány:</b>                                        | <b>9 984 872</b>  | <b>Költségvetési többlet:</b>                                         | <b>-</b>          |
| 28 | <b>Bruttó hiány:</b>                                               | <b>-</b>          | <b>Bruttó többlet:</b>                                                | <b>-</b>          |

Várdomb Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és  
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségei

|              |                             |       | <i>Forintban!</i> |       |                       |
|--------------|-----------------------------|-------|-------------------|-------|-----------------------|
| Sor-<br>szám | MEGNEVEZÉS                  | Évek  |                   |       | Összesen<br>(F=C+D+E) |
|              |                             | 2026. | 2027.             | 2028. |                       |
|              | A                           | B     | C                 | D     | E                     |
| 1.           |                             |       |                   |       | -                     |
| 2.           |                             |       |                   |       | -                     |
| 3.           |                             |       |                   |       | -                     |
| 4.           |                             |       |                   |       | -                     |
| 5.           |                             |       |                   |       | -                     |
| 6.           | <b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b> | -     | -                 | -     | -                     |

Várdomb Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

|                                                                                                                                                         |                                                                                                                               | <i>Forintban!</i>     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Sor-szám                                                                                                                                                | Bevételi jogcímek                                                                                                             | 2025. évi előirányzat |
|                                                                                                                                                         | A                                                                                                                             | B                     |
| 1.                                                                                                                                                      | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel                                                                          |                       |
| 2.                                                                                                                                                      | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel |                       |
| 3.                                                                                                                                                      | Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel                                                                                     |                       |
| 4.                                                                                                                                                      | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |                       |
| 5.                                                                                                                                                      | Bírság-, pótlék- és díjbevétel                                                                                                |                       |
| 6.                                                                                                                                                      | Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés                                                                 |                       |
| <b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>                                                                                                                        |                                                                                                                               | -                     |
| *Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján. |                                                                                                                               |                       |

**Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

|                                                                                                                                    |                                                                  | <i><b>Forintban!</b></i>          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Sor - szá m</b>                                                                                                                 | <b>Fejlesztési cél leírása</b>                                   | <b>Fejlesztés várható kiadása</b> |
|                                                                                                                                    | <b>A</b>                                                         | <b>B</b>                          |
| 1.                                                                                                                                 |                                                                  |                                   |
| 2.                                                                                                                                 |                                                                  |                                   |
| 3.                                                                                                                                 |                                                                  |                                   |
| <b>4.</b>                                                                                                                          | <b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*</b> | <b>-</b>                          |
| * Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek. |                                                                  |                                   |

**Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként**

|                       |                |                                       |                               |                       | <i>Forintban!</i>      |
|-----------------------|----------------|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Beruházás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2024. XII. 31-ig | 2025. évi előirányzat | 2025. utáni szükséglet |
| A                     | B              | C                                     | D                             | E                     | F=(B-D-E)              |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
|                       |                |                                       |                               |                       |                        |
| <b>ÖSSZESEN:</b>      |                |                                       |                               |                       |                        |

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

|                               |                       |                                                 |                                      |                              | <i>Forintban !</i>            |
|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| <b>Felújítás megnevezése</b>  | <b>Teljes költség</b> | <b>Kivitelezés és kezdési és befejezési éve</b> | <b>Felhasználás 2024. XII. 31-ig</b> | <b>2025. évi előirányzat</b> | <b>2025. utáni szükséglet</b> |
| <b>A</b>                      | <b>B</b>              | <b>C</b>                                        | <b>D</b>                             | <b>E</b>                     | <b>F=(B-D-E)</b>              |
| Út, híd, járda felújítás 2024 | 9 984 872             | 2025                                            |                                      | 9 984 872                    |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
|                               |                       |                                                 |                                      |                              |                               |
| <b>ÖSSZESEN:</b>              | <b>9 984 872</b>      |                                                 |                                      | <b>9 984 872</b>             |                               |

## Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

|                                                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     | <b>Forintban!</b>                                     |
| <b>Támogatott neve</b>                                                                                                      |                                                                   |                                                        |                                                     | <b>Előirányzat</b>                                    |
|                                                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
|                                                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| <b>Összesen:</b>                                                                                                            |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
|                                                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| <b>Európai uniós támogatással megvalósuló projektek</b>                                                                     |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| <b>bevételei, kiadásai</b>                                                                                                  |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| EU-s projekt neve, azonosítója:*                                                                                            |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
|                                                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     | <b>Forintban!</b>                                     |
| <b>Források</b>                                                                                                             | <b>Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások</b>          |                                                        |                                                     |                                                       |
|                                                                                                                             | <b>A projktrre<br/>jövőhagyott<br/>összes<br/>bevétel, kiadás</b> | <b>Évenkénti ütemezés</b>                              |                                                     |                                                       |
|                                                                                                                             |                                                                   | <b>2025. előttre<br/>ütemezett<br/>bevétel, kiadás</b> | <b>2025. évre<br/>ütemezett<br/>bevétel, kiadás</b> | <b>2025. utánra<br/>ütemezett bevétel,<br/>kiadás</b> |
| <b>A</b>                                                                                                                    | <b>B=(C+D+E)</b>                                                  | <b>C</b>                                               | <b>D</b>                                            | <b>E</b>                                              |
| Saját erő                                                                                                                   |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| - saját erőből központi támogatás                                                                                           |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| EU-s forrás                                                                                                                 |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| Társfinanszírozás                                                                                                           |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| Hitel                                                                                                                       |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| Egyéb forrás                                                                                                                |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| <b>Források összesen:</b>                                                                                                   |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| Személyi jellegű                                                                                                            |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| Beruházások, beszerzések                                                                                                    |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| Szolgáltatások igénybe vétele                                                                                               |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| Adminisztratív költségek                                                                                                    |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
|                                                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| <b>Kiadások összesen:</b>                                                                                                   |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| <b>* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!</b> |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
|                                                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
| EU-s projekt neve, azonosítója:                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     |                                                       |
|                                                                                                                             |                                                                   |                                                        |                                                     | <b>Forintban!</b>                                     |
| <b>Források</b>                                                                                                             | <b>Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások</b>          |                                                        |                                                     |                                                       |

|                                      | A projrktre<br>jóváhagyott<br>összes<br>bevétel, kiadás | Évenkénti ütemezés             |                                  |                                               |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                      |                                                         | 2025. előtti<br>forrás, kiadás | 2025. évi eredeti<br>előirányzat | 2025. év utáni<br>tervezett forrás,<br>kiadás |
| A                                    | B=(C+D+E)                                               | C                              | D                                | E                                             |
| Saját erő                            |                                                         |                                |                                  |                                               |
| - saját erőből központi<br>támogatás |                                                         |                                |                                  |                                               |
| EU-s forrás                          |                                                         |                                |                                  |                                               |
| Társfinanszírozás                    |                                                         |                                |                                  |                                               |
| Hitel                                |                                                         |                                |                                  |                                               |
| Egyéb forrás                         |                                                         |                                |                                  |                                               |
| <b>Források összesen:</b>            |                                                         |                                |                                  |                                               |
| Személyi jellegű                     |                                                         |                                |                                  |                                               |
| Beruházások, beszerzések             |                                                         |                                |                                  |                                               |
| Szolgáltatások igénybe<br>vétele     |                                                         |                                |                                  |                                               |
| Adminisztratív költségek             |                                                         |                                |                                  |                                               |
|                                      |                                                         |                                |                                  |                                               |
| <b>Kiadások összesen:</b>            |                                                         |                                |                                  |                                               |

Várdomb Község Önkormányzata összes bevétel, kiadás

1. Összes bevétel, kiadás

| Sor-szám  | Bevételi jogcím                                                               | 2025. évi előirányzat |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|           | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>              |
| <b>1</b>  | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> | <b>157 415 594</b>    |
| 2         | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         | 27 731 053            |
| 3         | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | 61 449 334            |
| 4         | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             | 35 156 581            |
| 5         | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                      | 26 387 262            |
| 6         | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | 2 584 784             |
| 7         | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                       |                       |
| 8         | Elszámolásból származó bevételek                                              |                       |
| 9         | Elvonások és befizetések bevételei                                            |                       |
| 10        | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)                                   | 153 309 014           |
| 11        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                       |
| 12        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése           |                       |
| 13        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele            |                       |
| 14        | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                     | 4 106 580             |
| 15        | 14-ből EU-s támogatás                                                         |                       |
| <b>16</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    |                       |
| 17        | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                       |
| 18        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                       |
| 19        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                       |
| 20        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                       |
| 21        | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 |                       |
| 22        | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                       |
| <b>23</b> | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>30 000 000</b>     |
| 24        | Építményadó                                                                   |                       |
| 25        | Idegenforgalmi adó                                                            |                       |
| 26        | Iparüzési adó                                                                 | 30 000 000            |
| 27        | Talajterhelési díj                                                            |                       |
| 28        | Gépjárműadó                                                                   |                       |

|           |                                                                               |                    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 29        | Telekadó                                                                      |                    |
| 30        | Kommunális adó                                                                |                    |
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>14 066 000</b>  |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                    |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |                    |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 2 000 000          |
| 35        | Tulajdonosi bevételek                                                         | 800 000            |
| 36        | Ellátási díjak                                                                | 8 000 000          |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 2 500 000          |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 266 000            |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               |                    |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                    |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                    |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                      | 500 000            |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                    |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                               |                    |
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                       |                    |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                    |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                     |                    |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                    |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                    |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                    |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                    |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                    |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                    |
| 55        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |
| 56        | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                    |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                    |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                    |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>201 481 594</b> |
| <b>60</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                    |
| 61        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                    |
| 62        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                    |
| 63        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                    |
| <b>64</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                    |

|           |                                                                    |                    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 65        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése       |                    |
| 66        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása             |                    |
| 67        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                    |
| 68        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása               |                    |
| <b>69</b> | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                           | <b>46 225 491</b>  |
| 70        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                 | 46 225 491         |
| 71        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                  |                    |
| <b>72</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>            |                    |
| 73        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                            |                    |
| 74        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                |                    |
| 75        | Lekötött betétek megszüntetése                                     |                    |
| <b>76</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                |                    |
| 77        | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése       |                    |
| 78        | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                    |
| 79        | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                    |
| 80        | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                              |                    |
| <b>81</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                              |                    |
| <b>82</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>    |                    |
| <b>83</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b> | <b>46 225 491</b>  |
| <b>84</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b> | <b>247 707 085</b> |

|                 |                                                                   |                              |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                 |                                                                   | <b>Forintban!</b>            |
| <b>Sor-szám</b> | <b>Kiadási jogcímek</b>                                           | <b>2025. évi előirányzat</b> |
|                 | <b>A</b>                                                          | <b>B</b>                     |
| <b>1</b>        | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                   | <b>112 205 182</b>           |
| 2               | Személyi juttatások                                               | 45 786 600                   |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 6 283 450                    |
| 4               | Dologi kiadások                                                   | 41 000 000                   |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 250 000                      |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                      | 18 885 132                   |
| 7               | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         |                              |
| 8               | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          | 1 492 823                    |
| 9               | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                              |
| 10              | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                              |
| 11              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre     |                              |
| 12              | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                              |
| 13              | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    | 7 760 569                    |

|           |                                                                          |                    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 14        | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                    |
| 15        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 16        | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                    |
| 17        | - Kamattámogatások                                                       |                    |
| 18        | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               | 750 000            |
| 19        | - Tartalékok                                                             | 8 881 740          |
| 20        | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         | 8 881 740          |
| 21        | - Céltartalék                                                            |                    |
| <b>22</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                     | <b>9 984 872</b>   |
| 23        | Beruházások                                                              |                    |
| 24        | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |                    |
| 25        | Felújítások                                                              | 9 984 872          |
| 26        | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |                    |
| 27        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                    |
| 28        | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                    |
| 29        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                    |
| 30        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |
| 31        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                    |
| 32        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                    |
| 33        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                    |
| 34        | - Lakástámogatás                                                         |                    |
| 35        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                    |
| <b>36</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>122 190 054</b> |
| <b>37</b> | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                    |
| 38        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 39        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                    |
| 40        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| <b>41</b> | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |                    |
| 42        | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |
| 43        | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |
| 44        | Kincstárjegyek beváltása                                                 |                    |
| 45        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                     |                    |
| 46        | Belföldi kötvények beváltása                                             |                    |
| 47        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                       |                    |
| <b>48</b> | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                    | <b>125 517 031</b> |
| 49        | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                      |                    |
| 50        | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   | 5 023 222          |

|                                                |                                                                           |                    |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 51                                             | Központi, irányító szervei támogatás                                      | 120 493 809        |
| 52                                             | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                    |
| 53                                             | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                    |
| 54                                             | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                     |                    |
| 55                                             | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                    |
| 56                                             | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                    |
| 57                                             | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                    |
| 58                                             | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                    |
| 59                                             | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                    |
| 60                                             | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                    |
| 61                                             | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                    |
| 62                                             | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:<br/>(37+41+48+53+59+60)</b>          | <b>125 517 031</b> |
| 63                                             | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                                        | <b>247 707 085</b> |
|                                                |                                                                           |                    |
| <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b> |                                                                           |                    |
| <b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>      |                                                                           |                    |

#### 1.1. Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                   | <i>Forintban!</i>     |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|              |                                                                                   | 2025. évi előirányzat |
|              | <b>A</b>                                                                          | <b>B</b>              |
| 1            | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről<br/>(10+...+11+...+14)</b> | <b>157 415 594</b>    |
| 2            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             | 27 731 053            |
| 3            | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          | 61 449 334            |
| 4            | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                 | 35 156 581            |
| 5            | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                          | 26 387 262            |
| 6            | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 | 2 584 784             |
| 7            | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                           |                       |
| 8            | Elszámolásból származó bevételek                                                  |                       |
| 9            | Elvonások és befizetések bevételei                                                |                       |
| 10           | <i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)</i>                               | <i>153 309 014</i>    |
| 11           | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                       |                       |
| 12           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése               |                       |
| 13           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele                |                       |
| 14           | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                         | 4 106 580             |
| 15           | 14-ből EU-s támogatás                                                             |                       |

|    |                                                                               |                   |
|----|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 16 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b>    |                   |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                   |                   |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések               |                   |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése       |                   |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                   |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 |                   |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                   |
| 23 | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       |                   |
| 24 | Építményadó                                                                   |                   |
| 25 | Idegenforgalmi adó                                                            |                   |
| 26 | Iparűzési adó                                                                 |                   |
| 27 | Talajterhelési díj                                                            |                   |
| 28 | Gépjárműadó                                                                   |                   |
| 29 | Telekadó                                                                      |                   |
| 30 | Kommunális adó                                                                |                   |
| 31 | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>14 066 000</b> |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                   |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |                   |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 2 000 000         |
| 35 | Tulajdonosi bevételek                                                         | 800 000           |
| 36 | Ellátási díjak                                                                | 8 000 000         |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 2 500 000         |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 266 000           |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               |                   |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                   |
| 41 | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                   |
| 42 | Egyéb működési bevételek                                                      | 500 000           |
| 43 | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                   |
| 44 | Immateriális javak értékesítése                                               |                   |
| 45 | Ingatlanok értékesítése                                                       |                   |
| 46 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                   |
| 47 | Részesedések értékesítése                                                     |                   |
| 48 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                   |
| 49 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                   |
| 50 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |
| 51 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |

|           |                                                                               |                    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                    |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                    |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                    |
| 55        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                    |
| 56        | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                    |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                    |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                    |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>171 481 594</b> |
| <b>60</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                    |
| 61        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                    |
| 62        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                    |
| 63        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                    |
| <b>64</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                    |
| 65        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                    |
| 66        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                    |
| 67        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                    |
| 68        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |                    |
| <b>69</b> | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      | <b>46 225 491</b>  |
| 70        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 46 225 491         |
| 71        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                    |
| <b>72</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       |                    |
| 73        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |                    |
| 74        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                    |
| 75        | Lekötött betétek megszüntetése                                                |                    |
| <b>76</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |                    |
| 77        | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                    |
| 78        | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                    |
| 79        | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                    |
| 80        | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                    |
| <b>81</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                    |
| <b>82</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>               |                    |
| <b>83</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>            | <b>46 225 491</b>  |
| <b>84</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>            | <b>217 707 085</b> |
|           |                                                                               |                    |
|           |                                                                               | <b>Forintban!</b>  |

| Sor-szám  | Kiadási jogcímek                                                         | 2025. évi előirányzat |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|           | <b>A</b>                                                                 | <b>B</b>              |
| <b>1</b>  | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                          | <b>109 395 182</b>    |
| 2         | Személyi juttatások                                                      | 45 786 600            |
| 3         | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó             | 6 283 450             |
| 4         | Dologi kiadások                                                          | 39 190 000            |
| 5         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                           |                       |
| 6         | Egyéb működési célú kiadások                                             | 18 135 132            |
| 7         | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések                |                       |
| 8         | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                                 | 1 492 823             |
| 9         | - Egyéb elvonások, befizetések                                           |                       |
| 10        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre                |                       |
| 11        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                       |
| 12        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                       |
| 13        | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                           | 7 760 569             |
| 14        | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                       |
| 15        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                       |
| 16        | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                       |
| 17        | - Kamattámogatások                                                       |                       |
| 18        | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               |                       |
| 19        | - Tartalékok                                                             | 8 881 740             |
| 20        | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         | 8 881 740             |
| 21        | - Céltartalék                                                            |                       |
| <b>22</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                     |                       |
| 23        | Beruházások                                                              |                       |
| 24        | 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |                       |
| 25        | Felújítások                                                              |                       |
| 26        | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |                       |
| 27        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                       |
| 28        | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                       |
| 29        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                       |
| 30        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                       |
| 31        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                       |
| 32        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                       |
| 33        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                       |
| 34        | - Lakástámogatás                                                         |                       |
| 35        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                       |
| <b>36</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>109 395 182</b>    |
| <b>37</b> | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                       |

|                                                |                                                                           |                    |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 38                                             | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |
| 39                                             | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |
| 40                                             | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |                    |
| <b>41</b>                                      | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                      |                    |
| 42                                             | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |                    |
| 43                                             | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |                    |
| 44                                             | Kincstárjegyek beváltása                                                  |                    |
| 45                                             | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |                    |
| 46                                             | Belföldi kötvények beváltása                                              |                    |
| 47                                             | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |                    |
| <b>48</b>                                      | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                     | <b>125 517 031</b> |
| 49                                             | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                    |
| 50                                             | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    | 5 023 222          |
| 51                                             | Központi, irányító szervi támogatás                                       | 120 493 809        |
| 52                                             | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                    |
| 53                                             | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                    |
| <b>54</b>                                      | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                     |                    |
| 55                                             | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                    |
| 56                                             | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                    |
| 57                                             | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                    |
| 58                                             | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                    |
| 59                                             | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                    |
| <b>60</b>                                      | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                    |
| <b>61</b>                                      | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                    |
| <b>62</b>                                      | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:<br/>(37+41+48+53+59+60)</b>          | <b>125 517 031</b> |
| <b>63</b>                                      | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                                        | <b>234 912 213</b> |
|                                                |                                                                           | <b>-17 205 128</b> |
| <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b> |                                                                           |                    |
| <b>Közfinanszírozott</b>                       |                                                                           |                    |

|                                      |  |  |
|--------------------------------------|--|--|
| <b>ak<br/>létszá<br/>ma<br/>(fő)</b> |  |  |
|--------------------------------------|--|--|

1.2. Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

|                      |                                                                                   | <i>Forintban!</i>            |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Sor-<br/>szám</b> | <b>Bevételi jogcím</b>                                                            | <b>2025. évi előirányzat</b> |
|                      | <b>A</b>                                                                          | <b>B</b>                     |
| <b>1</b>             | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről<br/>(10+...+11+...+14)</b> |                              |
| 2                    | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                             |                              |
| 3                    | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                          |                              |
| 4                    | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása                 |                              |
| 5                    | Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása                          |                              |
| 6                    | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                 |                              |
| 7                    | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                           |                              |
| 8                    | Elszámolásból származó bevételek                                                  |                              |
| 9                    | Elvonások és befizetések bevételei                                                |                              |
| 10                   | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)                                      |                              |
| 11                   | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                       |                              |
| 12                   | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>visszatérülése            |                              |
| 13                   | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>igénybevétele             |                              |
| 14                   | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                         |                              |
| 15                   | 14-ből EU-s támogatás                                                             |                              |
| <b>16</b>            | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről<br/>(17+...+21)</b>    |                              |
| 17                   | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                       |                              |
| 18                   | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                   |                              |
| 19                   | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>visszatérülése        |                              |
| 20                   | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök<br>igénybevétele         |                              |
| 21                   | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                     |                              |
| 22                   | 21-ből EU-s támogatás                                                             |                              |
| <b>23</b>            | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                           | <b>30 000 000</b>            |
| 24                   | Építményadó                                                                       |                              |
| 25                   | Idegenforgalmi adó                                                                |                              |
| 26                   | Iparűzési adó                                                                     | 30 000 000                   |

|           |                                                                               |                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 27        | Talajterhelési díj                                                            |                   |
| 28        | Gépjárműadó                                                                   |                   |
| 29        | Telekadó                                                                      |                   |
| 30        | Kommunális adó                                                                |                   |
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        |                   |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                   |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke                                                    |                   |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke                                             |                   |
| 35        | Tulajdonosi bevételek                                                         |                   |
| 36        | Ellátási díjak                                                                |                   |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           |                   |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         |                   |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               |                   |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                   |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                   |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                      |                   |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |                   |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                               |                   |
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                       |                   |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                   |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                     |                   |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                   |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                   |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                   |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                   |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                   |
| 55        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |
| 56        | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                   |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                   |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:<br/>(1+16+23+31+43+49+54)</b>            | <b>30 000 000</b> |
| <b>60</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                   |
| 61        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                   |
| 62        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                   |

|                 |                                                                     |                    |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 63              | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól |                    |
| <b>64</b>       | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                |                    |
| 65              | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |                    |
| 66              | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása              |                    |
| 67              | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése      |                    |
| 68              | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                |                    |
| <b>69</b>       | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                            |                    |
| 70              | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                  |                    |
| 71              | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                   |                    |
| <b>72</b>       | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>             |                    |
| 73              | Államháztartáson belüli megelőlegezések                             |                    |
| 74              | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                 |                    |
| 75              | Lekötött betétek megszüntetése                                      |                    |
| <b>76</b>       | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                 |                    |
| 77              | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése        |                    |
| 78              | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése      |                    |
| 79              | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                   |                    |
| 80              | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                               |                    |
| <b>81</b>       | <b>Váltóbevételek</b>                                               |                    |
| <b>82</b>       | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>     |                    |
| <b>83</b>       | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>  |                    |
| <b>84</b>       | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>  | <b>30 000 000</b>  |
|                 |                                                                     |                    |
|                 |                                                                     | <i>Forintban!</i>  |
| <b>Sor-szám</b> | <b>Kiadási jogcímek</b>                                             | <b>Előírányzat</b> |
|                 | <b>A</b>                                                            | <b>B</b>           |
| <b>1</b>        | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                     | <b>2 810 000</b>   |
| 2               | Személyi juttatások                                                 |                    |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó        |                    |
| 4               | Dologi kiadások                                                     | 1 810 000          |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                      | 250 000            |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                        | 750 000            |
| 7               | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések           |                    |
| 8               | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                            |                    |
| 9               | - Egyéb elvonások, befizetések                                      |                    |
| 10              | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre           |                    |
| 11              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre       |                    |

|           |                                                                          |                   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 12        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                   |
| 13        | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                           |                   |
| 14        | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |                   |
| 15        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                   |
| 16        | - Árkiegészítések, ártámogatások                                         |                   |
| 17        | - Kamattámogatások                                                       |                   |
| 18        | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre               | 750 000           |
| 19        | - Tartalékok                                                             |                   |
| 20        | - a 19-ből: - Általános tartalék                                         |                   |
| 21        | - Céltartalék                                                            |                   |
| <b>22</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>                     | <b>9 984 872</b>  |
| 23        | Beruházások                                                              |                   |
| 24        | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                              |                   |
| 25        | Felújítások                                                              | 9 984 872         |
| 26        | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                              |                   |
| 27        | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                   |
| 28        | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                   |
| 29        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                   |
| 30        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                   |
| 31        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                   |
| 32        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                   |
| 33        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           |                   |
| 34        | - Lakástámogatás                                                         |                   |
| 35        | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                   |
| <b>36</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>12 794 872</b> |
| <b>37</b> | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                   |
| 38        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                   |
| 39        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                   |
| 40        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                   |
| <b>41</b> | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |                   |
| 42        | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                   |
| 43        | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |                   |
| 44        | Kincstárjegyek beváltása                                                 |                   |
| 45        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                     |                   |
| 46        | Belföldi kötvények beváltása                                             |                   |
| 47        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                       |                   |
| <b>48</b> | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                    |                   |

|                                         |                                                                           |                   |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 49                                      | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |                   |
| 50                                      | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    |                   |
| 51                                      | Központi, irányító szervi támogatás                                       |                   |
| 52                                      | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |                   |
| 53                                      | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |                   |
| 54                                      | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                     |                   |
| 55                                      | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |                   |
| 56                                      | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |                   |
| 57                                      | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |                   |
| 58                                      | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |                   |
| 59                                      | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |                   |
| 60                                      | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |                   |
| 61                                      | <b>Váltókiadások</b>                                                      |                   |
| 62                                      | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:<br/>(37+41+48+53+59+60)</b>          |                   |
| 63                                      | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                                        | <b>12 794 872</b> |
|                                         |                                                                           | 17 205 128        |
| Éves tervezett létszám előirányzat (fő) |                                                                           |                   |
| Közfinanszírozottak létszáma (fő)       |                                                                           |                   |

### 1.3. Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

|                 |                                                                               | <i><b>Forintban!</b></i>     |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Sor-szám</b> | <b>Bevételi jogcím</b>                                                        | <b>2025. évi előirányzat</b> |
|                 | <b>A</b>                                                                      | <b>B</b>                     |
| <b>1</b>        | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)</b> |                              |
| 2               | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                         |                              |
| 3               | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      |                              |
| 4               | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása             |                              |

|    |                                                                            |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------|--|
| 5  | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                  |  |
| 6  | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                          |  |
| 7  | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                    |  |
| 8  | Elszámolásból származó bevételek                                           |  |
| 9  | Elvonások és befizetések bevételei                                         |  |
| 10 | <i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>                         |  |
| 11 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                |  |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |  |
| 13 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele         |  |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |  |
| 15 | 14-ből EU-s támogatás                                                      |  |
| 16 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)</b> |  |
| 17 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |  |
| 18 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések            |  |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |  |
| 20 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele     |  |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |  |
| 22 | 21-ből EU-s támogatás                                                      |  |
| 23 | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                    |  |
| 24 | Építményadó                                                                |  |
| 25 | Idegenforgalmi adó                                                         |  |
| 26 | Iparüzési adó                                                              |  |
| 27 | Talajterhelési díj                                                         |  |
| 28 | Gépjárműadó                                                                |  |
| 29 | Telekadó                                                                   |  |
| 30 | Kommunális adó                                                             |  |
| 31 | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                     |  |
| 32 | Készletértékesítés ellenértéke                                             |  |
| 33 | Szolgáltatások ellenértéke                                                 |  |
| 34 | Közvetített szolgáltatások értéke                                          |  |
| 35 | Tulajdonosi bevételek                                                      |  |
| 36 | Ellátási díjak                                                             |  |
| 37 | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |  |
| 38 | Általános forgalmi adó visszatérítése                                      |  |
| 39 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                            |  |
| 40 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |  |

|           |                                                                               |  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--|
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |  |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                      |  |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     |  |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                               |  |
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                       |  |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |  |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                     |  |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |  |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |  |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |  |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |  |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |  |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |  |
| 55        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |  |
| 56        | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |  |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |  |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |  |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                |  |
| <b>60</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |  |
| 61        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |  |
| 62        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |  |
| 63        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |  |
| <b>64</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |  |
| 65        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |  |
| 66        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |  |
| 67        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |  |
| 68        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |  |
| <b>69</b> | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      |  |
| 70        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            |  |
| 71        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |  |
| <b>72</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       |  |
| 73        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |  |
| 74        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |  |
| 75        | Lekötött betétek megszüntetése                                                |  |
| <b>76</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |  |

|                 |                                                                    |                              |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 77              | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése       |                              |
| 78              | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése     |                              |
| 79              | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                  |                              |
| 80              | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                              |                              |
| 81              | <b>Váltóbevételek</b>                                              |                              |
| 82              | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>    |                              |
| 83              | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b> |                              |
| 84              | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b> |                              |
|                 |                                                                    |                              |
|                 |                                                                    | <i>Forintban!</i>            |
| <b>Sor-szám</b> | <b>Kiadási jogcímek</b>                                            | <b>2025. évi előirányzat</b> |
|                 | <b>A</b>                                                           | <b>B</b>                     |
| 1               | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                    |                              |
| 2               | Személyi juttatások                                                |                              |
| 3               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó       |                              |
| 4               | Dologi kiadások                                                    |                              |
| 5               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     |                              |
| 6               | Egyéb működési célú kiadások                                       |                              |
| 7               | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések          |                              |
| 8               | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                           |                              |
| 9               | - Egyéb elvonások, befizetések                                     |                              |
| 10              | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |                              |
| 11              | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre      |                              |
| 12              | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre  |                              |
| 13              | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                     |                              |
| 14              | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre           |                              |
| 15              | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre     |                              |
| 16              | - Árkiegészítések, ártámogatások                                   |                              |
| 17              | - Kamattámogatások                                                 |                              |
| 18              | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre         |                              |
| 19              | - Tartalékok                                                       |                              |
| 20              | - a 19-ből: - Általános tartalék                                   |                              |
| 21              | - Céltartalék                                                      |                              |
| 22              | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>               |                              |
| 23              | Beruházások                                                        |                              |
| 24              | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                        |                              |
| 25              | Felújítások                                                        |                              |

|    |                                                                           |  |
|----|---------------------------------------------------------------------------|--|
| 26 | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                               |  |
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          |  |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |  |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre            |  |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre         |  |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                        |  |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                 |  |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre            |  |
| 34 | - Lakástámogatás                                                          |  |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre            |  |
| 36 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                             |  |
| 37 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b>  |  |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |  |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |  |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak     |  |
| 41 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                      |  |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                            |  |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                          |  |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása                                                  |  |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                      |  |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása                                              |  |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                        |  |
| 48 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                     |  |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                       |  |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                    |  |
| 51 | Központi, irányító szervi támogatás                                       |  |
| 52 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                               |  |
| 53 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                  |  |
| 54 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                     |  |
| 55 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                            |  |
| 56 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                          |  |
| 57 | Külföldi értékpapírok beváltása                                           |  |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek |  |
| 59 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                  |  |
| 60 | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                     |  |
| 61 | <b>Váltókiadások</b>                                                      |  |

|                                                                 |                                                                 |  |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--|
| 62                                                              | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b><br>(37+41+48+53+59+60) |  |
| 63                                                              | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)</b>                              |  |
| Éves<br>tervez<br>ett<br>létszá<br>m<br>előirá<br>nyzat<br>(fő) |                                                                 |  |
| Közfo<br>glalko<br>ztatott<br>ak<br>létszá<br>ma<br>(fő)        |                                                                 |  |

2. Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha összes bevétel, kiadás

|                      |                                                                        | <i><b>Forintban!</b></i>         |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>Sor-<br/>szám</b> | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                         | <b>2025. évi<br/>előirányzat</b> |
|                      | <b>A</b>                                                               | <b>B</b>                         |
|                      | <b>Bevételek</b>                                                       |                                  |
| <b>1</b>             | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                   | <b>31 682 000</b>                |
| 2                    | Készletértékesítés ellenértéke                                         |                                  |
| 3                    | Szolgáltatások ellenértéke                                             | 16 573 000                       |
| 4                    | Közvetített szolgáltatások értéke                                      |                                  |
| 5                    | Tulajdonosi bevételek                                                  |                                  |
| 6                    | Ellátási díjak                                                         | 5 464 000                        |
| 7                    | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                    | 5 950 000                        |
| 8                    | Általános forgalmi adó visszatérülése                                  | 3 645 000                        |
| 9                    | Kamatbevételek                                                         |                                  |
| 10                   | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                     |                                  |
| 11                   | Biztosító által fizetett kártérítés                                    |                                  |
| 12                   | Egyéb működési bevételek                                               | 50 000                           |
| <b>13</b>            | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b> |                                  |
| 14                   | Elvonások és befizetések bevételei                                     |                                  |
| 15                   | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                                  |
| 16                   | Egyéb működési célú támogatások bevételei                              |                                  |
| 17                   | 16-ból EU támogatás                                                    |                                  |

|                                      |                                                                            |                    |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 18                                   | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                    |
| 19                                   | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                    |
| 20                                   | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                    |
| 21                                   | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                    |
| 22                                   | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                    |
| 23                                   | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                    |
| 24                                   | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                    |
| 25                                   | Immateriális javak értékesítése                                            |                    |
| 26                                   | Ingatlanok értékesítése                                                    |                    |
| 27                                   | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                    |
| 28                                   | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                    |
| 29                                   | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                    |
| 30                                   | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              | <b>31 682 000</b>  |
| 31                                   | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                | <b>121 974 761</b> |
| 32                                   | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            | 1 480 952          |
| 33                                   | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                    |
| 34                                   | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         | 120 493 809        |
| 35                                   | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         | <b>153 656 761</b> |
|                                      |                                                                            |                    |
|                                      | <b>Kiadások</b>                                                            |                    |
| 1                                    | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            | <b>153 656 761</b> |
| 2                                    | Személyi juttatások                                                        | 94 674 980         |
| 3                                    | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               | 12 043 581         |
| 4                                    | Dologi kiadások                                                            | 46 938 200         |
| 5                                    | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |                    |
| 6                                    | Egyéb működési célú kiadások                                               |                    |
| 7                                    | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>                       |                    |
| 8                                    | Beruházások                                                                |                    |
| 9                                    | Felújítások                                                                |                    |
| 10                                   | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                           |                    |
| 11                                   | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása          |                    |
| 12                                   | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                             |                    |
| 13                                   | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                           | <b>153 656 761</b> |
|                                      |                                                                            |                    |
| Éves<br>terve<br>zett<br>létszá<br>m |                                                                            |                    |

|                                               |  |  |
|-----------------------------------------------|--|--|
| <b>előirányzat<br/>(fő)</b>                   |  |  |
| <b>Közfoglalkoztatottak létszáma<br/>(fő)</b> |  |  |

2.1. Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha kötelező feladatok bevételei, kiadásai

| <b>Sorszám</b> | <b>Előirányzat megnevezése</b>                                             | <b>2025. évi<br/>előirányzat</b> |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                | <b>A</b>                                                                   | <b>B</b>                         |
|                | <b>Bevételek</b>                                                           |                                  |
| <b>1</b>       | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       | <b>31 682 000</b>                |
| 2              | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                                  |
| 3              | Szolgáltatások ellenértéke                                                 | 16 573 000                       |
| 4              | Közvetített szolgáltatások értéke                                          |                                  |
| 5              | Tulajdonosi bevételek                                                      |                                  |
| 6              | Ellátási díjak                                                             | 5 464 000                        |
| 7              | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        | 5 950 000                        |
| 8              | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      | 3 645 000                        |
| 9              | Kamatbevételek                                                             |                                  |
| 10             | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                                  |
| 11             | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                                  |
| 12             | Egyéb működési bevételek                                                   | 50 000                           |
| <b>13</b>      | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     |                                  |
| 14             | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                                  |
| 15             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                                  |
| 16             | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                                  |
| 17             | 16-ból EU támogatás                                                        |                                  |
| <b>18</b>      | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                                  |
| <b>19</b>      | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                                  |
| 20             | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                                  |
| 21             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                                  |
| 22             | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                                  |
| 23             | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                                  |
| <b>24</b>      | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                                  |
| 25             | Immateriális javak értékesítése                                            |                                  |

|                                                                 |                                                                    |                    |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 26                                                              | Ingatlanok értékesítése                                            |                    |
| 27                                                              | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                 |                    |
| <b>28</b>                                                       | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                           |                    |
| <b>29</b>                                                       | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                       |                    |
| <b>30</b>                                                       | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>      | <b>31 682 000</b>  |
| <b>31</b>                                                       | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                        | <b>121 974 761</b> |
| 32                                                              | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                    | 1 480 952          |
| 33                                                              | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                     |                    |
| 34                                                              | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás) | 120 493 809        |
| <b>35</b>                                                       | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                 | <b>153 656 761</b> |
|                                                                 |                                                                    |                    |
|                                                                 | <b>Kiadások</b>                                                    |                    |
| <b>1</b>                                                        | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                    | <b>153 656 761</b> |
| 2                                                               | Személyi juttatások                                                | 94 674 980         |
| 3                                                               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó       | 12 043 581         |
| 4                                                               | Dologi kiadások                                                    | 46 938 200         |
| 5                                                               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     |                    |
| 6                                                               | Egyéb működési célú kiadások                                       |                    |
| <b>7</b>                                                        | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>               |                    |
| 8                                                               | Beruházások                                                        |                    |
| 9                                                               | Felújítások                                                        |                    |
| 10                                                              | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                   |                    |
| 11                                                              | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása  |                    |
| <b>12</b>                                                       | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                     |                    |
| <b>13</b>                                                       | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                   | <b>153 656 761</b> |
|                                                                 |                                                                    |                    |
| Éves<br>terve<br>zett<br>létszá<br>m<br>előirá<br>nyzat<br>(fő) |                                                                    |                    |
| Közfo<br>glalk<br>oztat<br>ottak<br>létszá<br>ma<br>(fő)        |                                                                    |                    |

2.2. Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

| Sor-<br>szám | Előirányzat megnevezése                                                    | 2025. évi<br>előirányzat |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|              | A                                                                          | B                        |
|              | <b>Bevételek</b>                                                           |                          |
| 1            | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b>                                       |                          |
| 2            | Készletértékesítés ellenértéke                                             |                          |
| 3            | Szolgáltatások ellenértéke                                                 |                          |
| 4            | Közvetített szolgáltatások értéke                                          |                          |
| 5            | Tulajdonosi bevételek                                                      |                          |
| 6            | Ellátási díjak                                                             |                          |
| 7            | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |                          |
| 8            | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |                          |
| 9            | Kamatbevételek                                                             |                          |
| 10           | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |                          |
| 11           | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |                          |
| 12           | Egyéb működési bevételek                                                   |                          |
| 13           | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     |                          |
| 14           | Elvonások és befizetések bevételei                                         |                          |
| 15           | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                          |
| 16           | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |                          |
| 17           | 16-ból EU támogatás                                                        |                          |
| 18           | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |                          |
| 19           | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |                          |
| 20           | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |                          |
| 21           | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |                          |
| 22           | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |                          |
| 23           | 22-ből EU-s támogatás                                                      |                          |
| 24           | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |                          |
| 25           | Immateriális javak értékesítése                                            |                          |
| 26           | Ingatlanok értékesítése                                                    |                          |
| 27           | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |                          |
| 28           | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |                          |
| 29           | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |                          |
| 30           | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              |                          |
| 31           | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                |                          |
| 32           | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            |                          |
| 33           | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |                          |
| 34           | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         |                          |

|                                                                               |                                                                   |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--|
| <b>35</b>                                                                     | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                |  |
|                                                                               |                                                                   |  |
|                                                                               | <b>Kiadások</b>                                                   |  |
| <b>1</b>                                                                      | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                   |  |
| 2                                                                             | Személyi juttatások                                               |  |
| 3                                                                             | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      |  |
| 4                                                                             | Dologi kiadások                                                   |  |
| 5                                                                             | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    |  |
| 6                                                                             | Egyéb működési célú kiadások                                      |  |
| <b>7</b>                                                                      | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>              |  |
| 8                                                                             | Beruházások                                                       |  |
| 9                                                                             | Felújítások                                                       |  |
| 10                                                                            | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |  |
| 11                                                                            | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| <b>12</b>                                                                     | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |  |
| <b>13</b>                                                                     | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                  |  |
|                                                                               |                                                                   |  |
| <b>Éves<br/>terve<br/>zett<br/>létszá<br/>m<br/>előirá<br/>nyzat<br/>(fő)</b> |                                                                   |  |
| <b>Közfo<br/>glalk<br/>oztat<br/>ottak<br/>létszá<br/>ma<br/>(fő)</b>         |                                                                   |  |

### 2.3. Várdomb Óvoda, Bölcsőde és Konyha államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

| <b>Sor-<br/>szám</b> | <b>Előirányzat megnevezése</b>       | <b>2025. évi<br/>előirányzat</b> |
|----------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
|                      | <b>A</b>                             | <b>B</b>                         |
|                      | <b>Bevételek</b>                     |                                  |
| <b>1</b>             | <b>Működési bevételek (2+...+12)</b> |                                  |
| 2                    | Készletértékesítés ellenértéke       |                                  |
| 3                    | Szolgáltatások ellenértéke           |                                  |
| 4                    | Közvetített szolgáltatások értéke    |                                  |
| 5                    | Tulajdonosi bevételek                |                                  |

|    |                                                                            |  |
|----|----------------------------------------------------------------------------|--|
| 6  | Ellátási díjak                                                             |  |
| 7  | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                        |  |
| 8  | Általános forgalmi adó visszatérülése                                      |  |
| 9  | Kamatbevételek                                                             |  |
| 10 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                         |  |
| 11 | Biztosító által fizetett kártérítés                                        |  |
| 12 | Egyéb működési bevételek                                                   |  |
| 13 | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)</b>     |  |
| 14 | Elvonások és befizetések bevételei                                         |  |
| 15 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |  |
| 16 | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                  |  |
| 17 | 16-ból EU támogatás                                                        |  |
| 18 | <b>Közhatalmi bevételek</b>                                                |  |
| 19 | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)</b> |  |
| 20 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                |  |
| 21 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése    |  |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                              |  |
| 23 | 22-ből EU-s támogatás                                                      |  |
| 24 | <b>Felhalmozási bevételek (25+...+27)</b>                                  |  |
| 25 | Immateriális javak értékesítése                                            |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése                                                    |  |
| 27 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                         |  |
| 28 | <b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                   |  |
| 29 | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                               |  |
| 30 | <b>Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)</b>              |  |
| 31 | <b>Finanszírozási bevételek (32+...+34)</b>                                |  |
| 32 | Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele                            |  |
| 33 | Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele                             |  |
| 34 | Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)         |  |
| 35 | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)</b>                                         |  |
|    |                                                                            |  |
|    | <b>Kiadások</b>                                                            |  |
| 1  | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                            |  |
| 2  | Személyi juttatások                                                        |  |
| 3  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó               |  |
| 4  | Dologi kiadások                                                            |  |
| 5  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                             |  |
| 6  | Egyéb működési célú kiadások                                               |  |

|                                                                               |                                                                   |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--|
| 7                                                                             | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)</b>              |  |
| 8                                                                             | Beruházások                                                       |  |
| 9                                                                             | Felújítások                                                       |  |
| 10                                                                            | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                  |  |
| 11                                                                            | 10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása |  |
| 12                                                                            | <b>Finanszírozási kiadások</b>                                    |  |
| 13                                                                            | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)</b>                                  |  |
|                                                                               |                                                                   |  |
| <b>Éves<br/>terve<br/>zett<br/>létszá<br/>m<br/>előírá<br/>nyzat<br/>(fő)</b> |                                                                   |  |
| <b>Közfo<br/>glalk<br/>oztat<br/>ottak<br/>létszá<br/>ma<br/>(fő)</b>         |                                                                   |  |

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

| <b>Költségvetési szerv neve:</b>                                  |                                                           | Várdomb Község Önkormányzat           |                                               |                                       |                          |                  |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|
|                                                                   |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
| <b>Költségvetési szerv számlaszáma:</b>                           |                                                           | .....                                 |                                               |                                       |                          |                  |
|                                                                   |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
| <b>Éves eredeti kiadási előirányzat: 280 870 037 Ft</b>           |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
| <b>30 napon túli elismert tartozásállomány<br/>összesen: 0 Ft</b> |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          | <b>Forintban</b> |
| <b>Sor-<br/>szám</b>                                              | <b>Tartozásállomány megnevezése</b>                       | <b>30 nap<br/>alatti<br/>állomány</b> | <b>30-60<br/>nap<br/>közötti<br/>állomány</b> | <b>60 napon<br/>túli<br/>állomány</b> | <b>Át-<br/>ütemezett</b> | <b>Összesen:</b> |
| 1.                                                                | Állammal szembeni tartozások                              | 5 023 222                             |                                               |                                       |                          | 5 023 222        |
| 2.                                                                | Központi költségvetéssel szemben<br>fennálló tartozás     |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
| 3.                                                                | Elkülönített állami pénzalapokkal<br>szembeni tartozás    |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
| 4.                                                                | TB alapokkal szembeni tartozás                            |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
| 5.                                                                | Tartozásállomány<br>önkormányzatok és intézmények<br>felé |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
| 6.                                                                | Egyéb tartozásállomány                                    |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
| 7.                                                                | <b>Összesen:</b>                                          | <b>5 023 222</b>                      |                                               |                                       |                          | <b>5 023 222</b> |
|                                                                   |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
|                                                                   |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
|                                                                   |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
| Kelt,.....                                                        |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
|                                                                   |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
|                                                                   |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
|                                                                   |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |
|                                                                   |                                                           |                                       | <i>költségvet<br/>ési szerv<br/>vezetője</i>  |                                       |                          |                  |
|                                                                   |                                                           |                                       |                                               |                                       |                          |                  |

**A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként**

|                                                       |                                                                                             | <i><b>Forintban!</b></i>                                  |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 2024. évi<br>XC.<br>törvény 2.<br>melléklete<br>száma | <b>Jogcím</b>                                                                               | <b>2025. évi<br/>tervezett<br/>támogatás<br/>összesen</b> |
| <b>A</b>                                              | <b>B</b>                                                                                    | <b>C</b>                                                  |
| 1.1.1.1.                                              | 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)                         |                                                           |
| 1.1.1.2.                                              | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása                                   | 2 386 800                                                 |
| 1.1.1.3.                                              | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása                                              | 3 350 000                                                 |
|                                                       | Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása                                 | 4 730 000                                                 |
| 1.1.1.4.                                              | Településüzemeltetés - köztemető támogatása                                                 | 100 000                                                   |
| 1.1.1.5.                                              | Településüzemeltetés - közutak támogatása                                                   | 1 244 355                                                 |
| 1.1.1.6.                                              | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                    | 8 500 000                                                 |
| 1.1.1.7.                                              | 1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                              | 28 050                                                    |
|                                                       | Polgármester bértámogatás                                                                   | 7 391 848                                                 |
| <b>1.1.</b>                                           | <b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                         | <b>27 731 053</b>                                         |
| 1.2.1.1.                                              | Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát              | 7 067 334                                                 |
| 1.2.2.1.                                              | pedagógusok átlagbéralapú támogatása                                                        | 40 588 000                                                |
| 1.2.4.1.2                                             | Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke                              | 3 258 000                                                 |
| 1.2.5.1.1.                                            | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása                 | 10 536 000                                                |
| <b>1.2.</b>                                           | <b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>                | <b>61 449 334</b>                                         |
| <b>1.3.1</b>                                          | <b>A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása</b> | <b>3 660 921</b>                                          |
| 1.3.2.3.1.                                            | Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás                                                | 2 921 160                                                 |
| 1.3.2.5.                                              | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás                                                | 6 343 500                                                 |
| <b>1.3.2.3-<br/>1.3.2.15</b>                          | <b>Szociális feladatellátás</b>                                                             | <b>9 264 660</b>                                          |
| 1.3.3.1.2.                                            | Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása     | 22 014 000                                                |
| 1.3.3.2.                                              | Bölcsődei üzemeltetési támogatás                                                            | 217 000                                                   |
| <b>1.3.3</b>                                          | <b>Bölcsőde támogatása</b>                                                                  | <b>22 231 000</b>                                         |
| <b>1.3.</b>                                           | <b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b> | <b>35 156 581</b>                                         |
| 1.4.1.1.                                              | Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás                                                 | 18 560 520                                                |

|                                                                         |                                                                               |                    |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1.4.1.2.                                                                | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás                         | 7 719 582          |
| 1.4.2.                                                                  | Szünidei étkeztetés támogatása                                                | 107 160            |
| <b>1.4.</b>                                                             | <b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b> | <b>26 387 262</b>  |
| 1.5.2.                                                                  | Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása            | 2 584 784          |
| <b>1.5.</b>                                                             | <b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>         | <b>2 584 784</b>   |
|                                                                         | Összesen:                                                                     | 145 917 166        |
|                                                                         |                                                                               |                    |
|                                                                         |                                                                               |                    |
|                                                                         |                                                                               |                    |
|                                                                         | <b>Összesen:</b>                                                              | <b>153 309 014</b> |
| <i>* Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény</i> |                                                                               |                    |

**Kimutatás a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról**

| Sor-<br>szám | Támogatott szervezet neve                                                                  | Forintban       |                   |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
|              |                                                                                            | Támogatás célja | Támogatás összege |
|              | <b>Támogatásértékű működési célú kiadások ÁH-n belülre</b>                                 |                 | <b>7 760 569</b>  |
| 1.           | Bátaszék és Környéke Egészségügyi, Szociális és Gyermekjóléti Intézmény–fenntartó Társulás |                 | 2 729 128         |
| 2.           | Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatal                                                      | működés         | 4 531 441         |
| 3.           |                                                                                            |                 |                   |
| 4.           | Bursa                                                                                      |                 | 500 000           |
| 5.           |                                                                                            |                 |                   |
| 6.           | <b>Működési célú pénzeszköztadás ÁH-n kívülre</b>                                          |                 | <b>750 000</b>    |
| 7.           | Vd.Polgárőr Egy.támogatás                                                                  |                 | 300 000           |
| 8.           | Együtt Vd.Egyesület támogatás                                                              |                 | 450 000           |
| 9.           |                                                                                            |                 |                   |
| 10.          |                                                                                            |                 |                   |
| 11.          |                                                                                            |                 |                   |
| 12.          |                                                                                            |                 |                   |
| 13.          |                                                                                            |                 |                   |
| 14.          |                                                                                            |                 |                   |
| 15.          |                                                                                            |                 |                   |
| 16.          |                                                                                            |                 |                   |
| 17.          |                                                                                            |                 |                   |
| 18.          |                                                                                            |                 |                   |
| 19.          |                                                                                            |                 |                   |
| 20.          |                                                                                            |                 |                   |
| 21.          |                                                                                            |                 |                   |
| 22.          |                                                                                            |                 |                   |
| 23.          |                                                                                            |                 |                   |
| 24.          |                                                                                            |                 |                   |
| 25.          |                                                                                            |                 |                   |
| 26.          |                                                                                            |                 |                   |
| 27.          |                                                                                            |                 |                   |
| 28.          |                                                                                            |                 |                   |
| 29.          |                                                                                            |                 |                   |
| 30.          |                                                                                            |                 |                   |
| 31.          |                                                                                            |                 |                   |

|                  |  |  |                  |
|------------------|--|--|------------------|
| 32.              |  |  |                  |
| 33.              |  |  |                  |
| <b>Összesen:</b> |  |  | <b>8 510 569</b> |

Tájékoztató a 2023. évi tény, 2024. évi várható és 2025. évi terv adatokról

| BEVÉTELEK |                                                                         |                |                   |                                    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|------------------------------------|
| Sor-szám  | Bevételi jogcím                                                         | 2023. évi tény | 2024. évi várható | Forintban<br>2025. évi előirányzat |
| A         | B                                                                       | C              | D                 | E                                  |
| 1         | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)  | 134 040 040    | 146 235 206       | 157 415 594                        |
| 2         | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                   | 23 882 308     | 20 204 858        | 27 731 053                         |
| 3         | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                | 40 474 849     | 56 351 196        | 61 449 334                         |
| 4         | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása       | 30 014 235     | 33 064 045        | 35 156 581                         |
| 5         | Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása               | 24 366 591     | 26 812 916        | 26 387 262                         |
| 6         | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       | 3 920 737      | 4 335 644         | 2 584 784                          |
| 7         | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                 | 1 226 820      | 1 093 470         |                                    |
| 8         | Elszámolásból származó bevételek                                        | 1 497 311      | 961 854           |                                    |
| 9         | Elvonások és befizetések bevételei                                      |                |                   |                                    |
| 10        | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)                            | 125 382 851    | 142 823 983       | 153 309 014                        |
| 11        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések             |                |                   |                                    |
| 12        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése     |                |                   |                                    |
| 13        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele      |                |                   |                                    |
| 14        | Egyéb működési célú támogatások bevételei                               | 8 657 189      | 3 411 223         | 4 106 580                          |
| 15        | 14-ből EU-s támogatás                                                   |                |                   |                                    |
| 16        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)     |                | 12 746 105        |                                    |
| 17        | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                             |                | 1 279 000         |                                    |
| 18        | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések         |                |                   |                                    |
| 19        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |                |                   |                                    |

|           |                                                                               |                   |                   |                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 20        | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele        |                   |                   |                   |
| 21        | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                 |                   | 11 467 105        |                   |
| 22        | 21-ből EU-s támogatás                                                         |                   |                   |                   |
| <b>23</b> | <b>Közhatalmi bevételek (24+...+30)</b>                                       | <b>68 378 130</b> | <b>30 478 071</b> | <b>30 000 000</b> |
| 24        | Építményadó                                                                   |                   |                   |                   |
| 25        | Idegenforgalmi adó                                                            |                   |                   |                   |
| 26        | Iparüzési adó                                                                 | 67 877 754        | 30 297 346        | 30 000 000        |
| 27        | Talajterhelési díj                                                            |                   |                   |                   |
| 28        | Gépjárműadó                                                                   |                   |                   |                   |
| 29        | Telekadó                                                                      |                   |                   |                   |
| 30        | Egyéb közhatalmi bevételek                                                    | 500 376           | 180 725           |                   |
| <b>31</b> | <b>Működési bevételek (32+...+ 42)</b>                                        | <b>43 229 199</b> | <b>44 164 982</b> | <b>45 748 000</b> |
| 32        | Készletértékesítés ellenértéke                                                |                   |                   |                   |
| 33        | Szolgáltatások ellenértéke                                                    | 17 791 993        | 17 091 931        | 16 573 000        |
| 34        | Közvetített szolgáltatások értéke                                             | 323 247           | 1 683 545         | 2 000 000         |
| 35        | Tulajdonosi bevételek                                                         | 1 376 125         | 583 009           | 800 000           |
| 36        | Ellátási díjak                                                                | 14 086 685        | 13 957 586        | 13 464 000        |
| 37        | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                           | 9 105 059         | 9 292 691         | 8 450 000         |
| 38        | Általános forgalmi adó visszatérítése                                         | 49 000            | 266 000           | 3 911 000         |
| 39        | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                               | 83                | 48                |                   |
| 40        | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                            |                   |                   |                   |
| 41        | Biztosító által fizetett kártérítés                                           |                   |                   |                   |
| 42        | Egyéb működési bevételek                                                      | 497 007           | 1 290 172         | 550 000           |
| <b>43</b> | <b>Felhalmozási bevételek (44+...+48)</b>                                     | <b>163 400</b>    | <b>37 809 094</b> |                   |
| 44        | Immateriális javak értékesítése                                               |                   |                   |                   |
| 45        | Ingatlanok értékesítése                                                       | 163 400           | 37 709 094        |                   |
| 46        | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                            |                   | 100 000           |                   |
| 47        | Részesedések értékesítése                                                     |                   |                   |                   |
| 48        | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                               |                   |                   |                   |
| <b>49</b> | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)</b>                       |                   |                   |                   |
| 50        | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |                   |                   |
| 51        | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |                   |                   |
| 52        | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                   |                   |                   |
| 53        | 52-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                   |                   |                   |
| <b>54</b> | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)</b>                      |                   |                   |                   |
| 55        | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |                   |                   |

|           |                                                                               |                    |                    |                    |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 56        | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                    |                    |                    |
| 57        | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                    |                    |                    |
| 58        | 57-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                             |                    |                    |                    |
| <b>59</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)</b>                | <b>245 810 769</b> | <b>271 433 458</b> | <b>233 163 594</b> |
| <b>60</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)</b>          |                    |                    |                    |
| 61        | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                    |                    |                    |
| 62        | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                    |                    |                    |
| 63        | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól           |                    |                    |                    |
| <b>64</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)</b>                          |                    |                    |                    |
| 65        | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                    |                    |                    |
| 66        | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                        |                    |                    |                    |
| 67        | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                    |                    |                    |
| 68        | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása                          |                    |                    |                    |
| <b>69</b> | <b>Maradvány igénybevétele (70 + 71)</b>                                      | <b>47 152 351</b>  | <b>46 742 756</b>  | <b>47 706 443</b>  |
| 70        | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            | 47 152 351         | 46 742 756         | 47 706 443         |
| 71        | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                    |                    |                    |
| <b>72</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)</b>                       | <b>4 426 825</b>   | <b>5 087 871</b>   |                    |
| 73        | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       | 4 426 825          | 5 087 871          |                    |
| 74        | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                    |                    |                    |
| 75        | Lekötött betétek megszüntetése                                                |                    |                    |                    |
| <b>76</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)</b>                           |                    |                    |                    |
| 77        | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                    |                    |                    |
| 78        | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                    |                    |                    |
| 79        | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                    |                    |                    |
| 80        | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                    |                    |                    |
| <b>81</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                    |                    |                    |
| <b>82</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>               |                    |                    |                    |
| <b>83</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)</b>            | <b>51 579 176</b>  | <b>51 830 627</b>  | <b>47 706 443</b>  |
| <b>84</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)</b>            | <b>297 389 945</b> | <b>323 264 085</b> | <b>280 870 037</b> |
|           |                                                                               |                    |                    |                    |

| KIADÁSOK |                                                                   |                    |                    |                       |
|----------|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|          |                                                                   |                    |                    | <i>Forintban</i>      |
| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                                  | 2023. évi tény     | 2024. évi várható  | 2025. évi előirányzat |
| A        | B                                                                 | C                  | D                  | E                     |
| 1        | <b>Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)</b>                   | <b>216 884 905</b> | <b>252 756 883</b> | <b>265 861 943</b>    |
| 2        | Személyi juttatások                                               | 108 445 571        | 127 826 188        | 140 461 580           |
| 3        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 14 237 609         | 15 780 658         | 18 327 031            |
| 4        | Dologi kiadások                                                   | 93 922 944         | 89 282 821         | 87 938 200            |
| 5        | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 278 781            | 254 500            | 250 000               |
| 6        | Egyéb működési célú kiadások                                      |                    | 19 612 716         | 18 885 132            |
| 7        | - a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések         | 1 393 666          | 48 840             |                       |
| 8        | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          | 4 080 961          | 7 276 112          | 1 492 823             |
| 9        | - Egyéb elvonások, befizetések                                    |                    |                    |                       |
| 10       | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                    |                    |                       |
| 11       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre    |                    |                    |                       |
| 12       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                    |                    |                       |
| 13       | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    | 15 472 650         | 11 537 764         | 7 760 569             |
| 14       | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                    |                    |                       |
| 15       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                    |                    |                       |
| 16       | - Árkiegészítések, ártámogatások                                  |                    |                    |                       |
| 17       | - Kamattámogatások                                                |                    |                    |                       |
| 18       | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre        | 853 091            | 750 000            | 750 000               |
| 19       | - Tartalékok                                                      |                    |                    | 8 881 740             |
| 20       | - a 19-ből: - Általános tartalék                                  |                    |                    | 8 881 740             |
| 21       | - Céltartalék                                                     |                    |                    |                       |
| 22       | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)</b>              | <b>6 312 392</b>   | <b>18 262 475</b>  | <b>9 984 872</b>      |
| 23       | Beruházások                                                       | 1 652 476          | 5 471 846          |                       |
| 24       | 23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás                       |                    |                    |                       |
| 25       | Felújítások                                                       | 4 659 916          | 12 790 629         | 9 984 872             |
| 26       | 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás                       |                    |                    |                       |

|    |                                                                          |                    |                    |                    |
|----|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 27 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                         |                    |                    |                    |
| 28 | 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                    |                    |                    |
| 29 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre           |                    |                    |                    |
| 30 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre        |                    |                    |                    |
| 31 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                       |                    | 81 282             |                    |
| 32 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                |                    |                    |                    |
| 33 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre           | 1 177 862          |                    |                    |
| 34 | - Lakástámogatás                                                         |                    |                    |                    |
| 35 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre           |                    |                    |                    |
| 36 | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)</b>                            | <b>223 197 297</b> | <b>271 019 358</b> | <b>275 846 815</b> |
| 37 | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)</b> |                    |                    |                    |
| 38 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak   |                    |                    |                    |
| 39 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak  |                    |                    |                    |
| 40 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak    |                    |                    |                    |
| 41 | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)</b>                     |                    |                    |                    |
| 42 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |                    |                    |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |                    |                    |
| 44 | Kincstárjegyek beváltása                                                 |                    |                    |                    |
| 45 | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                     |                    |                    |                    |
| 46 | Belföldi kötvények beváltása                                             |                    |                    |                    |
| 47 | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                       |                    |                    |                    |
| 48 | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)</b>                    | <b>4 471 632</b>   | <b>4 457 002</b>   | <b>5 023 222</b>   |
| 49 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                      |                    |                    |                    |
| 50 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                   | 4 471 632          | 4 457 002          | 5 023 222          |
| 51 | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                              |                    |                    |                    |
| 52 | Pénzügyi lízing kiadásai                                                 |                    |                    |                    |
| 53 | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)</b>                    |                    |                    |                    |
| 54 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                           |                    |                    |                    |
| 55 | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                         |                    |                    |                    |
| 56 | Külföldi értékpapírok beváltása                                          |                    |                    |                    |

|    |                                                                              |                |                |                |
|----|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 57 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak<br>nemz. szervezeteknek |                |                |                |
| 58 | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi<br>pénzüzeteknek                     |                |                |                |
| 59 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek                               |                |                |                |
| 60 | Váltókiadások                                                                |                |                |                |
| 61 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:<br>(37+41+48+53+59+60)                     | 4 471 632      | 4 457 002      | 5 023 222      |
| 62 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)                                                  | 227 668<br>929 | 275 476<br>360 | 280 870<br>037 |

**Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**

|                       |                                                                                        |                |                       |                         |       |       |            | <i>Forintban</i> |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|-------|-------|------------|------------------|
| Sor-szám              | Kötelezettség jogcíme                                                                  | Köt. váll. éve | 2025 előtti kifizetés | Kiadás vonzata évenként |       |       |            | Összesen         |
|                       |                                                                                        |                |                       | 2025.                   | 2026. | 2027. | 2027. után |                  |
| A                     | B                                                                                      | C              | D                     | E                       | F     | G     | H          | I=(D+E+F+G+H)    |
| 1.                    | Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)     |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 2.                    | .....                                                                                  |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 3.                    | .....                                                                                  |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 4.                    | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 5.                    | .....                                                                                  |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 6.                    | .....                                                                                  |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 7.                    | Beruházási kiadások beruházásonként                                                    |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 8.                    | .....                                                                                  |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 9.                    | Felújítási kiadások felújításonként                                                    |                |                       | 9 984 872               |       |       |            | 9 984 872        |
| 10.                   | Út, híd, járda felújítás 2024                                                          | 2024           |                       | 9 984 872               |       |       |            | 9 984 872        |
| 11                    | Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)                                        |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 1                     | .....                                                                                  |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| 2.                    | .....                                                                                  |                |                       |                         |       |       |            |                  |
| Összesen (1+4+7+9+11) |                                                                                        |                |                       | 9 984 872               |       |       |            | 9 984 872        |

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)**

|                      |                                                                    |                                                   | <i>Forintban</i>                |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Sor-<br/>szám</b> | <b>Bevételi jogcím</b>                                             | <b>Kedvezmény<br/>nélkül elérhető<br/>bevétel</b> | <b>Kedvezmények<br/>összege</b> |
| <b>A</b>             | <b>B</b>                                                           | <b>C</b>                                          | <b>D</b>                        |
| 1.                   | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése     |                                                   |                                 |
| 2.                   | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése       |                                                   |                                 |
| 3.                   | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése        |                                                   |                                 |
| 4.                   | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése     |                                                   |                                 |
| 5.                   | Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen            |                                                   |                                 |
| 6.                   | -ebből: Építményadó                                                |                                                   |                                 |
| 7.                   | Telekadó                                                           |                                                   |                                 |
| 9.                   | Magánszemélyek kommunális adója                                    |                                                   |                                 |
| 10.                  | Idegenforgalmi adó tartózkodás után                                |                                                   |                                 |
| 11.                  | Idegenforgalmi adó épület után                                     |                                                   |                                 |
| 12.                  | Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után |                                                   |                                 |
| 13.                  | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség                   |                                                   |                                 |
| 14.                  | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                |                                                   |                                 |
| 15.                  | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                  |                                                   |                                 |
| 16.                  | Egyéb kedvezmény                                                   |                                                   |                                 |
| 17.                  | Egyéb kölcsön elengedése                                           |                                                   |                                 |
| 18.                  |                                                                    |                                                   |                                 |
| 19.                  |                                                                    |                                                   |                                 |
| 20.                  |                                                                    |                                                   |                                 |
| 21.                  |                                                                    |                                                   |                                 |
| 22.                  |                                                                    |                                                   |                                 |
| 23.                  |                                                                    |                                                   |                                 |
| 24.                  |                                                                    |                                                   |                                 |
| 25.                  |                                                                    |                                                   |                                 |
| 26.                  |                                                                    |                                                   |                                 |
| 27.                  | <b>Összesen:</b>                                                   |                                                   |                                 |

Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre

|                                      |                                                  |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           | Forint<br>ban              |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
| S<br>o<br>r<br>-<br>s<br>z<br>á<br>m | Megnevezés                                       | Jan<br>uár                | Feb<br>ruár               | Már<br>cius               | Ápri<br>lis               | Máj<br>us                 | Júni<br>us                | Júliu<br>s                | Aug<br>uszt.              | Szep<br>t.                | Okt.                      | Nov.                      | Dec.                      | Összes<br>en:              |
| 1                                    | <b>Bevételek</b>                                 |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                            |
| 2                                    | Működési célú<br>támogatások ÁH-<br>on belül     | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>966          | 13<br>117<br>967          | 157<br>415<br>593          |
| 3                                    | Felhalmozási célú<br>támogatások ÁH-<br>on belül |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                            |
| 4                                    | Közhatalmi<br>bevételek                          |                           |                           | 15<br>000<br>000          |                           |                           |                           |                           |                           | 15<br>000<br>000          |                           |                           |                           | 30 000<br>000              |
| 5                                    | Működési<br>bevételek                            | 3<br>812<br>333           | 3<br>812<br>333           | 3<br>812<br>333           | 3<br>812<br>333           | 3<br>812<br>333           | 3<br>812<br>333           | 3<br>812<br>333           | 3<br>812<br>333           | 3<br>812<br>334           | 3<br>812<br>334           | 3<br>812<br>334           | 3<br>812<br>334           | 45 748<br>000              |
| 6                                    | Felhalmozási<br>bevételek                        |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                            |
| 7                                    | Működési célú<br>átvett<br>pénzeszközök          |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                            |
| 8                                    | Felhalmozási célú<br>átvett<br>pénzeszközök      |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                            |
| 9                                    | Finanszírozási<br>bevételek                      | 10<br>227<br>252          | 5<br>204<br>030           |                           | 10<br>196<br>466          | 5<br>204<br>030           | 5<br>204<br>030           | 5<br>204<br>029           | 5<br>204<br>029           |                           | 1<br>262<br>578           |                           |                           | 47 706<br>444              |
| 10                                   | <b>Bevételek<br/>összesen:</b>                   | <b>27<br/>157<br/>551</b> | <b>22<br/>134<br/>329</b> | <b>31<br/>930<br/>299</b> | <b>27<br/>126<br/>765</b> | <b>22<br/>134<br/>329</b> | <b>22<br/>134<br/>329</b> | <b>22<br/>134<br/>328</b> | <b>22<br/>134<br/>328</b> | <b>31<br/>930<br/>300</b> | <b>18<br/>192<br/>878</b> | <b>16<br/>930<br/>300</b> | <b>16<br/>930<br/>301</b> | <b>280<br/>870<br/>037</b> |
| 11                                   | <b>Kiadások</b>                                  |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                           |                            |

|   |                     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
|---|---------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
| 1 | Személyi            | 11  | 11  | 11  | 11  | 11  | 11  | 11  | 11  | 11  | 11  | 11  | 11  | 140    |
| 2 | juttatások          | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 705 | 461    |
| . |                     | 132 | 132 | 132 | 132 | 132 | 132 | 132 | 132 | 131 | 131 | 131 | 131 | 580    |
| 1 | Munkaadókat         | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 18 327 |
| 3 | terhelő járulékok   | 527 | 527 | 527 | 527 | 527 | 527 | 527 | 527 | 527 | 527 | 527 | 527 | 031    |
| . | és szociális        | 252 | 252 | 252 | 252 | 252 | 253 | 253 | 253 | 253 | 253 | 253 | 253 |        |
|   | hozzájárulási adó   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| 1 | Dologi kiadások     | 7   | 7   | 7   | 7   | 7   | 7   | 7   | 7   | 7   | 7   | 7   | 7   | 87 938 |
| 4 |                     | 328 | 328 | 328 | 328 | 328 | 328 | 328 | 328 | 328 | 328 | 328 | 328 | 200    |
| . |                     | 183 | 183 | 183 | 183 | 183 | 183 | 183 | 183 | 184 | 184 | 184 | 184 |        |
| 1 | Ellátottak pénzbeli |     |     | 250 |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 250    |
| 5 | juttatásai          |     |     | 000 |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 000    |
| . |                     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| 1 | Egyéb működési      | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 1   | 18 885 |
| 6 | célú kiadások       | 573 | 573 | 573 | 573 | 573 | 573 | 573 | 573 | 573 | 573 | 573 | 573 | 132    |
| . |                     | 761 | 761 | 761 | 761 | 761 | 761 | 761 | 761 | 761 | 761 | 761 | 761 |        |
| 1 | Beruházások         |     |     | 4   | 4   |     |     |     |     |     |     |     |     | 9 984  |
| 7 |                     |     |     | 992 | 992 |     |     |     |     |     |     |     |     | 872    |
| . |                     |     |     | 436 | 436 |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| 1 | Felújítások         |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| 8 |                     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| . |                     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| 1 | Egyéb               |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| 9 | felhalmozási        |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| . | kiadások            |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| 2 | Finanszírozási      | 5   |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 5 023  |
| 0 | kiadások            | 023 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 222    |
| . |                     | 222 |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |        |
| 2 | Kiadások            | 27  | 22  | 27  | 27  | 22  | 22  | 22  | 22  | 22  | 22  | 22  | 22  | 280    |
| 1 | összesen:           | 157 | 134 | 376 | 126 | 134 | 134 | 134 | 134 | 134 | 134 | 134 | 134 | 870    |
| . |                     | 550 | 328 | 764 | 764 | 328 | 329 | 329 | 329 | 329 | 329 | 329 | 329 | 037    |
| 2 | Egyenleg            | 1   | 1   | 4   | 1   | 1   |     | -1  | -1  | 9   | -3  | -5  | -5  |        |
| 2 |                     |     |     | 553 |     |     |     |     |     | 795 | 941 | 204 | 204 |        |
| . |                     |     |     | 535 |     |     |     |     |     | 971 | 451 | 029 | 028 |        |

## 2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai

| 1. sz. táblázat |                                                             |             |             | Forintban   |
|-----------------|-------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Sor-szám        | Bevételi jogcím                                             | 2026. évi   | 2027. évi   | 2028. évi   |
| A               | B                                                           | C           | D           | E           |
| 1.              | Működési célú támogatások államháztartáson belülről         | 158 000 000 | 160 000 000 | 165 000 000 |
| 2.              | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről     |             |             |             |
| 3.              | Közhatalmi bevételek (4....+7.....10)                       | 32 000 000  | 33 000 000  | 34 000 000  |
| 4.              | Építményadó                                                 |             |             |             |
| 5.              | Idegenforgalmi adó                                          |             |             |             |
| 6.              | Iparűzési adó                                               | 32 000 000  | 33 000 000  | 34 000 000  |
| 7.              | Talajterhelési díj                                          |             |             |             |
| 8.              | Gépjárműadó                                                 |             |             |             |
| 9.              | Telekadó                                                    |             |             |             |
| 10.             | Kommunális adó                                              |             |             |             |
| 11.             | Működési bevételek                                          | 46 000 000  | 48 000 000  | 50 000 000  |
| 12.             | Felhalmozási bevételek                                      |             |             |             |
| 13.             | Működési célú átvett pénzeszközök                           |             |             |             |
| 14.             | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                       |             |             |             |
| 15.             | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)          | 236 000 000 | 241 000 000 | 249 000 000 |
| 16.             | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                          |             |             |             |
| 17.             | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16) | 236 000 000 | 241 000 000 | 249 000 000 |
|                 |                                                             |             |             |             |
| K I A D Á S O K |                                                             |             |             |             |
| 2. sz. táblázat |                                                             |             |             | Forintban   |
| Sor-szám        | Kiadási jogcímek                                            | 2026. évi   | 2027. évi   | 2028. évi   |
| A               | B                                                           | C           | D           | E           |
| 1.              | Működési költségvetés kiadásai                              | 221 000 000 | 222 000 000 | 224 000 000 |
| 2.              | Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)                  | 15 000 000  | 19 000 000  | 25 000 000  |
| 3.              | Beruházások                                                 | 10 000 000  | 12 000 000  | 15 000 000  |
| 4.              | Felújítások                                                 | 5 000 000   | 7 000 000   | 10 000 000  |
| 5.              | Egyéb felhalmozási kiadások                                 |             |             |             |

|                                                 |                        |                        |                        |
|-------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>6. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b> | <b>236 000<br/>000</b> | <b>241 000<br/>000</b> | <b>249 000<br/>000</b> |
| <b>7. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>     |                        |                        |                        |
| <b>8. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+47)</b>             | <b>236 000<br/>000</b> | <b>241 000<br/>000</b> | <b>249 000<br/>000</b> |

Véglegesen átvett pénzeszközök

|    | Véglegesen átvett pénzeszköz megnevezése                      | 2025. évi eredeti előirányzat |
|----|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1  | 2                                                             | 3                             |
| 1  | Támogatásértékű működési bevételek (2+4+7+9+11+13)            |                               |
| 2  | NEAK-tól átvett pénzeszköz                                    |                               |
| 3  |                                                               |                               |
| 4  | EU-s támogatásból származó bevétel                            |                               |
| 5  |                                                               |                               |
| 10 | Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz           |                               |
| 11 | Közfoglalkoztatásra átvett                                    |                               |
| 12 | Polgármester bértámogatás                                     |                               |
| 13 | Társulások és költségvetési szerveik                          |                               |
| 14 |                                                               |                               |
| 15 |                                                               |                               |
| 16 |                                                               |                               |
| 17 |                                                               |                               |
| 18 | Támogatás értékű bevétel központi költségvetési szervtől      |                               |
| 19 |                                                               |                               |
| 20 | Támogatás értékű bevétel önkormányzattól                      |                               |
| 21 |                                                               |                               |
| 22 |                                                               |                               |
| 23 |                                                               |                               |
| 24 |                                                               |                               |
| 25 |                                                               |                               |
| 26 | Támogatásértékű felhalmozási bevételek                        |                               |
| 27 | EU-s támogatásból származó bevétel                            |                               |
| 28 |                                                               |                               |
| 6  |                                                               |                               |
| 7  |                                                               |                               |
|    | Önkormányzati támogatásból származó bevétel                   |                               |
|    |                                                               |                               |
| 30 | Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről    |                               |
| 31 |                                                               |                               |
| 32 | Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről |                               |
|    |                                                               |                               |
|    | IV. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.5.+ 3.5+ 7.3 + 8.3.)    |                               |

**2025. évi céltartalék**

| Határozat száma | Cél                | Céltartalék                              | 2025.    |
|-----------------|--------------------|------------------------------------------|----------|
|                 | Fejlesztési        |                                          |          |
|                 | Fejlesztési        |                                          |          |
|                 | Fejlesztési        |                                          |          |
|                 | Fejlesztési        |                                          |          |
|                 | <b>Fejlesztési</b> | <b>Fejlesztési céltartalék összesen:</b> | <b>0</b> |
|                 | Működési           |                                          |          |
|                 | Működési           |                                          |          |
|                 | Működési           |                                          |          |
|                 |                    |                                          |          |
|                 |                    |                                          |          |
|                 |                    |                                          |          |
|                 | <b>Működési</b>    | <b>Működési céltartalékok összesen:</b>  | <b>0</b> |
|                 |                    | <b>Mindösszesen</b>                      | <b>0</b> |

## Végső előterjesztői indokolás

Az Országgyűlés a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvénnyel döntött a helyi önkormányzatokat megillető támogatásokról is.

A minimálbér és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024. (XII.12.) kormányrendelet alapján, valamint a pedagógusok illetményével kapcsolatos jogszabályok megjelenése miatt a költségvetési törvény 2. melléklete szerinti egyes támogatások fajlagos összegei megemelésre kerültek, alapvetően így került meghatározásra az önkormányzatunkat a 2025. évben megillető állami támogatás eredeti előirányzata.

A hatályos jogi szabályozásnak megfelelően a helyi önkormányzat képviselő-testületéhez a polgármesternek 2025. február 15-éig kell benyújtania az önkormányzat költségvetésének tervezetét. E követelményt figyelembe véve Testületünk a 2025. február 11-i ülésen tárgyalta az előterjesztést, és a 2025. évi költségvetési javaslatot tovább tárgyalásra alkalmasnak ítélte. A megfogalmazott pontosításoknak megfelelően átdolgozott, továbbá az eltelt időszakban ismertté vált változásokkal módosított javaslatot ezúton terjesztem a Testület elé.

A rendelettervezet előkészítésekor figyelemmel voltunk a működésünket befolyásoló jogszabályokra, illetve azok változásaira, így többek között:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.);
- a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény; (a továbbiakban: Kttv.)
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény; (a továbbiakban: Njt.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) előírásaira.

A rendelettervezet előkészítéséről a jegyző gondoskodott, az Áht. 29/A. §-a szerinti tervszámoknak megfelelően. A tervszámok meghatározásakor hitel felvételével nem számoltunk, a költségvetés tervezete ezzel összhangban került összeállításra. A tervezéskor figyelemmel voltunk a vonatkozó központi jogszabályok mellett a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokra is.

Az önkormányzatok központi finanszírozása a 2025. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladattípusú támogatási rendszerben történik. A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve. Az Mőtv. 13.§ (1) szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok köre legutóbb a 2023. évben szűkült, a védőnői feladatellátás, valamint az orvosi ügyeleti ellátás állami feladatellátásba került.

Az idei év költségvetésének tervezésekor a kötelező feladataink ellátására szolgáló **normatív támogatásként 153 309 014 Ft összegű központi költségvetési forrással számolhatunk** az előző évi 129 585 996 Ft-tal szemben, mely az előző évhez képest mintegy 23,7 millió Ft-tal több forrást jelent. **Egyéb működési célú támogatások bevételei előirányzatként 4 106 580 Ft-tal** lehet terveznünk.

Ismertté vált az ez évi szolidaritási hozzájárulási kötelezettségünk, az előző évi 7 276 112 Ft-tal szemben 1 492 823 Ft ezen a jogcímen a fizetendő önkormányzati teher.

A költségvetési javaslat a költségvetési egyensúlyt a központi költségvetésből (a kötelező és az önként vállalt feladatainkra) rendelkezésre álló 157 415 594 Ft forrás felhasználása mellett a 47 706 443 Ft

nagyságrendű előző évi maradvány igénybevételevel, továbbá 75 748 000 Ft összegű saját bevétellel teremti meg. A saját bevételek tervezett nagyságrendje a teljesülés oldaláról bizonytalanságot hordoz, ez kockázati tényező.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásánál fő szempont a megtakarítást eredményező megoldások keresése, a kötelező feladatellátás sérelme nélkül a fogyasztások mérséklésének, visszafogásának átgondolása. Amennyiben a saját bevételek tervezett alakulása alulterjesztést mutat, szükségszerűvé válhat a költségvetés módosítása.

A megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. A folyamatban lévő beruházások megvalósítása,
5. Tudatos községgazdálkodás és fejlesztés.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

#### **A 2025. évi Költségvetési törvényben meghatározott források, jogszabályi keretek**

A 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2. mellékletének megfelelően Önkormányzatunk számára leigényelhető állami támogatások:

- **A települési önkormányzatok működésének általános támogatása** jogcím magában foglalja a településüzemeltetéssel kapcsolatos támogatásokat (zöldterület gazdálkodás támogatása, közvilágítás támogatása, köztemető támogatása, közutakkal kapcsolatos feladatok támogatása) az egyéb önkormányzati feladatok támogatását, a lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatását, a polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatást, valamint a közvilágításra juttatott kiegészítő támogatást.

#### **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**

jogcím magában foglalja az óvodaműködtetési támogatást, a pedagógusok átlagbéralapú támogatását, a nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógusok pótlék támogatását, a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatását.

#### **A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása**

a 35 000 forint egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá

#### **Bölcsőde támogatására**

eredeti előirányzatként a bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása jelenik meg, továbbá a bölcsődei üzemeltetési támogatás

- **Szociális feladatellátás támogatása** jogcímen kerül finanszírozásra a szociális étkeztetés, valamint a falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás.
- **A gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** jogcímen kerül finanszírozásra az intézményi gyermekétkeztetéssel összefüggő bértámogatás, az intézményi gyermekétkeztetéssel összefüggő üzemeltetési támogatás, valamint a szünidei étkeztetés támogatása.
- **A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** a település lakosság száma alapján illeti meg az önkormányzatunkat.

### A jogszabályi háttér

a.) **Az iparűzési adó mértéke az idei évben sem változik, a helyi szabályozás szerint továbbra is 2 % adómérték kerül alkalmazásra,** emellett működik a kisvállalkozásokat érintő sávós módszer, mely szerint amennyiben az adózó bevétele az adott bevételi sávot nem lép át, május 31-ig kell előleget fizetni a 2025. évre. Ugyanakkor központi szabályozás alapján az iparűzési adó átalakul, egy központi területfejlesztési alapba kerül a 2024. évhez viszonyított adótöbblet. A Versenyképes Járások program keretében lehet pályázni ebből a forrásból.

b.) 2025. január 1-től változott a **minimálbér és a garantált bérminimum**. A minimálbér a korábbi bruttó 266 800 Ft-ról 290 800 Ft-ra nőtt, a garantált bérminimum pedig 326 000 Ft-ról 348 800 Ft-ra változott.

**A szociális hozzájárulási adó mértéke nem változott, ez évben is 13%.**

c.) 2025-ben változatlan mértékű a központi közalkalmazotti illetményalap, továbbá a **köztisztviselői illetményalap** is: 38.650 Ft maradt a törvény szerint. A jogalkotó ez évben is lehetőséget biztosít a központi költségvetésről szóló Törvényben, hogy a Képviselő-testület magasabb összeget állapíthasson meg a polgármesteri hivatal, közös önkormányzati hivatal közszolgálati tisztviselői részére. **Képviselő-testületünk is egyetértett azzal, hogy a KÖH-nél alkalmazott illetményalap a 2025. évre vonatkozóan - az előző évi mértékkel azonos összegben - 50.000 Ft-ban kerüljön meghatározásra.**

d.) A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény módosítása következtében a **polgármesteri díjazás** mértéke változott, a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévét megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset alapján jár a juttatás, melynek finanszírozásához a 30 000 fő alatti népességszámú települések esetén biztosít a központi költségvetés fedezet, így **önkormányzatunk ez évben is kedvezményezett.** A forrás polgármesteri illetmény és költségtérítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használható fel.

e.) A **cafetéria** juttatás tekintetében a 2025. évre a hatályos jogszabály szerint béren kívüli juttatásként adható maximális összeg kibővült az aktív élet jogcímmel. E juttatással nem számol a javaslat.

f.) A **közbeszerzési értékhatárok** az előző évhez képest módosultak, a nemzeti rezsim szerint lefolytatandó eljárások esetén nettó 20 millió Ft-ra **emelkedett az értékhatár** az árubeszerzés és a szolgáltatás beszerzés vonatkozásában, az építési beruházások esetén 60 millió Ft az irányadó.

Az önkormányzatok központi finanszírozása az elmúlt évek gyakorlatának megfelelően a 2025. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladattípusú támogatási rendszerben történik. Az önkormányzatok kötelező feladatainak forrása továbbra is a törvényi előírások alapján, az önkormányzatok eltérő adottságait is figyelembe véve kerül meghatározásra.

### **Várdomb Község Önkormányzatának költségvetési előirányzatai**

Várdomb Község Önkormányzatának költségvetés tervezete szerinti feladatok megvalósítása beépítésre kerül a 2025-2029. évre elfogadandó Gazdasági Programba.

A törvényi előírásoknak megfelelően a kötelező feladatokat prioritásként kezeli a költségvetési javaslat, és a pénzügyi lehetőségek függvényében az önként vállalt feladatokból is részt kívánunk vállalni.

**Az összeállított költségvetés egyensúlyban van,**

**Bevételek főösszege 280 870 037 Ft,  
Kiadások főösszege 280 870 037 Ft.**

**Az eredeti előirányzat szintjén a költségvetés fő összege az előző évi 267 922 273 Ft-hoz képest közel 13 millió Ft-tal magasabb összegű.**

### **Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai**

Várdomb Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének tervezetében szereplő bevételek és kiadások a törvényi előírásnak megfelelően az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet 15. mellékletében meghatározott rovatrend szerint kerültek megtervezésre, melynek összevont mérlegét a rendelettervezet 1. sz. melléklete tartalmazza. A feladatok megosztását kötelező feladatokra, önként vállalt feladatokra, valamint államigazgatási feladatokra az 1.2, 1.3, valamint az 1.4 mellékletek szemléltetik.

### **Az Önkormányzat költségvetésének előirányzata**

#### **BEVÉTELEK:**

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése az eredeti előirányzatok szintjén:

|                                                         | 2024.év (Ft) | 2025.év (Ft) | Eltérés (Ft) |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 130 811 870  | 157 415 594  | 26 544 783   |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0            | 0            | 0            |
| Közhatalmi bevételek                                    | 388 60 542   | 30 000 000   | -30 542 388  |
| Működési bevételek                                      | 44 082 249   | 45 748 000   | 1 665 751    |
| Működési célú átvett pénzeszköz                         | -            | -            | -            |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszköz                     | -            | -            | -            |

|                                           |            |                   |                    |                    |
|-------------------------------------------|------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>  | <b>448</b> | <b>235 495</b>    | <b>233 163 594</b> | <b>-2 331 854</b>  |
| Költségvetési maradvány igénybevétele     | <b>000</b> | <b>28 000</b>     | <b>47 706 443</b>  | <b>19 706 443</b>  |
| Államháztartási megelőlegezések           | <b>825</b> | <b>4 426</b>      | <b>0</b>           | <b>-4 426 825</b>  |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen:</b> |            | <b>32 426 825</b> | <b>47 706 443</b>  | <b>-15 279 618</b> |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                | <b>273</b> | <b>267 922</b>    | <b>280 870 037</b> | <b>12 947 764</b>  |

A 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 2 mellékletének megfelelően igényelhető állami támogatások figyelembevételével megterveztük Várdomb Község Önkormányzatának költségvetését az alábbiak szerint:

A központi költségvetésből származó állami támogatások igénylésének rendszere nem változott: a tárgyévet megelőző év novemberében történik a normatíva felmérés, ezt követően a tárgyévben két alkalommal van lehetőség (májusban és októberben) a mutatószámok módosítására a tényleges létszámok alapján. Az **Önkormányzat működési támogatása előirányzat sorban megjelenő 153 309 014 Ft a kötelező feladatok ellátásához nyújtott állami támogatás összege.**

Az állami támogatások összetételét részletesen a *11. sz. melléklet* tartalmazza.

A **települési önkormányzatok működésének általános támogatása** (Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása, közvilágítás támogatása, köztemető támogatása, közutak támogatása, egyéb önkormányzati feladatok támogatása, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása, polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás, közvilágítás kiegészítő támogatása) **jogcímen 27 731 053 Ft, egyes köznevelési feladataink támogatása** (óvodaműködtetési támogatás, pedagógusok átlagbéralapú támogatása, nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógusok pótlék támogatása, pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása) **jogcímen 61 449 334 Ft, a szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása jogcímen 3 660 921 Ft** eredeti előirányzat tervezhető. **Szociális feladatellátásra** (szociális étkeztetés, falugondnoki szolgáltatás) **9 264 660 Ft, bölcsőde támogatásként** (bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása, bölcsődei üzemeltetési támogatás) **22 231 000 Ft** központi fedezettel számolhatunk. **A gyermekétkeztetési feladataink ellátásához** (intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás, intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás, szünidei étkeztetés támogatása) **26 387 262 Ft, kulturális feladataink ellátásához 2 584 784 Ft** támogatást biztosít eredeti előirányzatként a központi költségvetés.

**Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzat **4 106 580 Ft** összegű, mely a polgármesteri illetmény finanszírozásával összefüggő 4 havi előirányzatot tartalmazza.

**A közhatalmi bevételek** előirányzata az adóbevételeket jelenti, az előző évi **60 542 388 Ft** eredeti előirányzathoz képest lényegesen kevesebb összeggel tervezünk. Ennek megfelelően csak a helyi

iparüzési adót szerepeltettük a tervezetben, az előző évi teljesítési adatok alapján 30 millió Ft összeggel. Egyéb közhatalmi bevételt nem tartalmaz a javaslat.

**A működési bevételek** előirányzata 45 748 000 Ft. Ennek részeként az önkormányzatnál az előző év teljesülési adatokat figyelembe véve 14 066 000 Ft, az óvoda-bölcsőde vonatkozásában 31 682 000 Ft bevételi előirányzat került betervezésre. Az önkormányzatnál szolgáltatások ellenértékeként, közvetített szolgáltatások értékeként, tulajdonosi bevételként, ellátási díjként, valamint kiszámlázott általános forgalmi adó vonzataként jelenik meg az előirányzat. Az intézménynél szolgáltatási díjjal, ellátási díjakkal, valamint a kapcsolódó ÁFA tartalommal számoltunk. Egyéb működési bevételként 550 000 Ft előirányzatot tartalmaz a javaslat, melyből az önkormányzatnál 500 000 Ft előirányzat, az intézményi költségvetésben 50 000 Ft előirányzat szerepel.

Ezekből a tételekből áll össze a **Költségvetési bevétel előirányzata**, melynek összege **233 163 594 Ft**.

**Finanszírozási bevételként** az előző évi pénzmaradvány szerepel a költségvetési javaslatban, melynek összege 47 706 443 Ft.

Várdomb Község Önkormányzatának **bevételi fő összege 280 870 037 Ft**.

## KIADÁSOK

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

|                                                              | 2024. év (Ft)      | 2025. év (Ft)      | Eltérés (Ft)c     |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Személyi juttatások                                          | 381 122 234        | 140 461 580        | 18 227 199        |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 923 16 278         | 18 327 031         | 2 048 108         |
| Dologi kiadások                                              | 832 84 122         | 87 938 200         | 3 815 368         |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 000 250            | 250 000            | 0                 |
| Egyéb működési célú kiadások                                 | 633 19 138         | 18 885 132         | -253 501          |
| Ebből tartalék                                               | 133 1 582          | 8 881 740          | 7 299 607         |
| Beruházások                                                  | 872 11 921         | 0                  | -11 921 872       |
| Felújítások                                                  | 000 9 504          | 9 984 872          | 480 872           |
| Egyéb felhalmozási kiadások                                  | 0 0                | 0                  | 0                 |
| <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>                      | <b>641 263 450</b> | <b>275 846 815</b> | <b>12 396 174</b> |
| <b>Finanszírozási kiadások belföldre összesen:</b>           | <b>632 4 471</b>   | <b>5 023 222</b>   | <b>590 551</b>    |

|                           |            |                |                    |                   |
|---------------------------|------------|----------------|--------------------|-------------------|
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b> | <b>273</b> | <b>267 922</b> | <b>280 870 037</b> | <b>12 947 764</b> |
|---------------------------|------------|----------------|--------------------|-------------------|

**A 2025. évi konszolidált költségvetési kiadások tervezett előirányzata 275 846 815 Ft, finanszírozási kiadások előirányzata 5 023 222 Ft, a kiadási fő összeg 280 870 037 Ft.**

**A személyi juttatások eredeti előirányzata 140 461 580 Ft.**

Az önkormányzat eredeti előirányzata 45 786 600 Ft, az intézményi bérelőirányzat 94 674 980 Ft. A személyi juttatások keretében terveztük meg **az önkormányzatnál** a választott tisztségviselők juttatását, az önkormányzat foglalkoztatásában álló 6 fő munkavállaló illetményének fedezetét. A munkavállalók bére a központi bérintézkedésekkel összefüggően változott, továbbá havi 61 620 Ft/hó munkáltatói döntésen alapuló többletet is tartalmaz a költségvetési javaslat. A bértervezésnél az alpolgármesteri tiszteletdíj összege 2025. március 1-jétől csökkentett, 50 000 Ft/hó összeggel került számba vételre. Egyéb bérelemmel az eredeti költségvetési előirányzat szintjén nem számoltunk.

**Az intézménynél** a pedagógus életpálya modell keretében tovább emelkedik az érintett munkavállalók illetménye, a kötelező emelés mértéke 21,4 %, amit a központi költségvetés lefinanszíroz. A dajkák bére a garantált bérnövekedés mértékével, továbbá az emelt összegű illetményre járó 10%-os mértékű NOKS pótlékemelkedés következtében változik, emellett 16 320 Ft/hó/fő munkáltatói döntésen alapuló emelés is szerepel a tervezetben. Ezen kívül az eredeti előirányzat tartalmazza a dajka felmentési időre járó helyettesítési díját 4 hónapra bruttó 445 800 Ft/hóösszeggel. A bölcsődei dolgozók bére a központi béremelés hatásaként változik, a szakmai vezető munkáltatói döntésen alapuló járandósága bruttó 10 000 Ft/hó összeggel emelkedik.

A konyhai dolgozók esetén a központi béremelésen felül összesen havi 115 000 Ft/hó munkáltatói döntésen alapuló béremeléssel számoltunk.

Az óvodai feladatellátással összefüggő személyi jellegű juttatások előirányzata 56 366 180 Ft, a bölcsődei feladatokkal összefüggően 17 976 400 Ft, a konyha működtetésénél 20 332 400 Ft az éves szintű eredeti előirányzat összege. Az intézménynél a besorolás szerinti illetményen felül helyettesítési díjjal, béren kívüli juttatással, közlekedési költségtérítéssel, továbbá külső megbízási díjjal is kalkuláltunk.

**A munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett előirányzata 18 327 031Ft.**

A 2025. évben a munkaadót terhelő szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %, az előző évhez képest nem változott, ennek megfelelően került betervezésre a személyi juttatások előirányzat vonzataként.

**A dologi kiadások előirányzata 87 938 200 Ft.**

A dologi kiadások tervezésénél az előző évi tényadatok figyelembevételével történt a kiadások számbavétele. A kiadások közel fele **az önkormányzatnál jelenik meg**, az eredeti előirányzat 41 millió Ft. Legnagyobb volumenű kiadásként a rezsiköltség (áramdíj) szerepel közel 11 millió Ft összeggel. Jelentősebb kiadási jogcím még a vásárolt élelmiszer kiadás, amely alapvetően a szociális étkeztetéshez kapcsolódik. A kiadásokhoz kapcsolódó ÁFA tartalom tervezett összege is nagyobb volumenű kiadás, 9 217 400 Ft-ot jelent éves szinten.

Az **intézménynél** eredeti előirányzatként mintegy 47 millió Ft kiadás felmerülésével számolunk. Legnagyobb tétel a konyha működéséből adódóan az üzemeltetési anyagok beszerzése, ez tervszinten 23 845 000 Ft előirányzatot jelent.

Az előző évben felmerült összes kiadási rovatra tartalmaz előirányzatot a javaslat.

**Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat 250 000 Ft.**

A 2025. évi ellátottak pénzbeli juttatásait az előző évi tényszámhoz (230 000 Ft) igazodóan, közel azonos összeggel terveztük.

**Az egyéb működési célú kiadások előirányzata 18 885 132 Ft.**

Az egyéb működési célú kiadásaink között jelenik meg az ESZGY Társulás felé átadandó összeg 2 729 128 Ft-tal, valamint a KÖH hozzájárulás 4 531 441 Ft fedezete. Önkormányzatunk 2025. január 1-jétől a Bátaszéki Közös Önkormányzati Hivatalhoz csatlakozott. Az elfogadott Társulási Megállapodás értelmében a gesztor önkormányzat által megigényelhető támogatásból lakosságszamarányosan részesülünk. A kiadások vonatkozásában a személyi kiadások az egyes településekre fordított munkaidő alapján kerülnek szétosztásra, a dologi kiadások tekintetében 9 millió Ft az áthárított teher, melyet szintén lakosságszám arányosan viselünk.

A hozzájárulásaink az első fordulás tárgyalásnál az eredeti előirányzatként tervezhető normatívák alapján kerültek megállapításra, mely nem tartalmazta a belépésünk miatti szerkezeti változással járó többletet, továbbá a KÖH esetén az elfogadott költségvetési törvényben már szereplő normatíva emelést sem. Február hónap végén ismertté vált a módosított állami támogatások összege, melynek eredményeként összesen közel 6 millió Ft-tal csökken az e jogcímen fizetendő terhünk.

A Bursa ösztöndíj finanszírozására 500 000 Ft összeggel kalkuláltunk.

A civil, vagy más nonprofit szervezetnek nyújtott egyéb működési célú támogatásokkal összefüggő kiadás 750 000 Ft összeggel szerepel a javaslatban. (Várdombi Polgárőr Egyesület, Együtt Várdobbert Egyesület támogatása)

**A Tartalékok előirányzata 8 881 740 Ft**, ami az előre nem látható kiadások finanszírozására szolgál (a meghozott testületi döntések szerint). Céltartalékot nem tervezünk.

**A felhalmozási költségvetés kiadások előirányzata: 9 984 872 Ft.**

Az előirányzat a Magyar Falu program keretében elnyert pályázatból megvalósítható út és járda felújítás kiadásait jelenti.

Beruházással nem számol a költségvetési javaslat.

**A költségvetési kiadások 2025. évi eredeti előirányzata az előzőekben részletezettek szerinti összegekkel 275 846 815 Ft.**

**A finanszírozási kiadás előirányzata 5 023 222 Ft**, mely a MÁK által 2024. decemberében a bérfizetéssel összefüggően megelőlegezett támogatás visszafizetését jelenti.

Az önkormányzat költségvetésének fő összege 247 707 085 Ft, az intézményi költségvetés bevételi és kiadási fő összege 153 656 761 Ft. Az intézményi feladatok ellátásához 120 493 809 Ft finanszírozási bevétel egészíti ki a tervezett saját bevételeket, valamint az előző évi pénzmaradványt. (A 9. sz. melléklet szemlélteti az előirányzatokat.)

**Az Áht. 24. § (4) bekezdése a) – d) pontjai által előírt mérlegek, kimutatások tartalmazzák**

1. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást),
2. előirányzat felhasználási tervét,
3. a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
4. a közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást.
5. az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámaikat főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.
6. a tájékoztató mérlegeket, kimutatásokat.

