

Kisapáti Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelete

Kisapáti Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Kisapáti Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kisapáti Község Önkormányzatára.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszeg 108.705.359 forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Költségvetési bevételek 108.705.359 Ft
- b) Költségvetési kiadások 108.705.359 Ft

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 34.614.092 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 40.000.000 Ft
- c) Működési bevételek 1.780.000 Ft
- d) Működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- e) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft
- f) Felhalmozási bevételek 7.850.000 Ft
- g) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.211.267 Ft
- h) Finanszírozási bevételek 23.250.000 Ft

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként:

- a) Személyi juttatások 42.117.735 Ft
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 5.461.976 Ft
- c) Dologi kiadások 30.490.700 Ft
- d) Ellátottak pénzbeli juttatásai 2.900.000 Ft
- e) Egyéb Működési célú kiadások 20.850.093 Ft
- f) Beruházások 0 Ft
- g) Felújítások 5.000.000 Ft
- h) Finanszírozási kiadások 1.154.855 Ft

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek és kiadások mérlegét az 1. melléklet, a költségvetési bevételeket funkcióként a 2. melléklet, jogcímenként a 3. melléklet, feladatonként a 4. melléklet, a költségvetési kiadások feladatonkénti megoszlását Önkormányzati szinten az 5. melléklet és a 6. melléklet, továbbá a felhalmozási kiadások feladatonkénti megbontását a 7. melléklet, a 2025-2028. évi költségvetési bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 9. melléklet, az önkormányzat által adott közvetett támogatások alakulását a 10. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

3. A költségvetés részletezése

3. §

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

- a) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- b) Az Önkormányzat a kiadások között 6.461.945 Ft általános tartalékot és 2.000.000 Ft a TOP-PLUSZ-6.1.4-23-VE1 azonosító számú pályázat kiadásainak fedezetül állapít meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

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

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

(6) A képviselő-testület 2025. évre az önkormányzatnál foglalkoztatottak – közfoglalkoztatottak nélkül – vonatkozásában az alábbiakat határozza meg: az önkormányzatnál foglalkoztatottak béren kívüli juttatásának kerete 120.000 Ft/év/fő, melyet az önkormányzat SZÉP kártyára való utalás útján biztosít.

(7) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek az Önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag kérelemre, önkormányzati döntést követően, írásbeli megállapodás alapján részesülhetnek Önkormányzati támogatásban.

(8) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (7) bekezdés alapján kötendő megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját és ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek

határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(9) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására az önkormányzati döntést követően a Polgármester jogosult.

(10) A szociális és gyermekvédelmi igazgatásról szóló 11/2021. (XII. 1.) önkormányzati rendelet 8. §-ában meghatározott iskolakezdési támogatás 20.000 Ft/fő/év. A támogatás 2025. október 31. napjáig fizethető ki.

(11) A képviselő-testület a helyben szokásos temetés díját 100.000 Ft-ban állapítja meg.

(12) Az önkormányzat házipénztárából a következő kiadások teljesíthetők készpénzben:

- a) bérjellegű kifizetések,
- b) készpénzelőleg,
- c) belföldi kiküldetés díja,
- d) karbantartással, működtetéssel, készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások,
- e) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- f) utazási költségtérítés, bérlet,
- g) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- h) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása.

(13) A munkába járás költségtérítése – a mindenkor hatályos jogszabályok alapján – a legmagasabb adómentes összeg figyelembevételével történik.

(14) A képviselő-testület 2025. évben a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 80.000 Ft összegben, a cafeteria keretében biztosított juttatás keretösszegét bruttó 400.000 Ft/fő összegben állapítja meg.

(15) A polgármester a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett dönt - a költségvetésben elfogadott előirányzat terhére - legfeljebb bruttó 500.000 forint összeghatárig, az előirányzatban meghatározott beszerzésekről.

5. 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 Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 300.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

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

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Szigligeti Közös Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

8. §


Hatályát veszti a Kisapáti Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

10. §

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


Bicskei Sándor
polgármester




Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



Záradék:

A rendelet az Önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve: 2025. február 11.


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző



2025. évi költségvetés összevont mérlege

		forint
	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
Működési bevételek összesen:		76 394 092
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 614 092
B3	Közhatalmi bevételek	40 000 000
B4	Működési bevételek	1 780 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
Felhalmozási bevételek összesen:		9 061 267
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
B5	Felhalmozási bevételek	7 850 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 211 267
Finanszírozási bevételek		23 250 000
B8	Finanszírozási bevételek	23 250 000
BEVÉTELEK összesen:		108 705 359
Működési kiadások összesen:		101 550 504
K1	Személyi juttatás	42 117 735
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 461 976
K3	Dologi kiadások	30 490 700
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 900 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	20 580 093
Felhalmozási kiadások összesen:		6 000 000
K6	Beruházások	
K7	Felújítások	5 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000
Finanszírozási kiadások		1 154 855
K9	Finanszírozási kiadások	1 154 855
KIADÁSOK összesen:		108 705 359

2025. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzatok					2024. évi módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége					1 040 000
B1		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		0	
			Iparüzési adó korrekciója		
B4		Működési bevételek		1 040 000	
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	
		B404	Koncessziós díjbevétel	860 000	
		B408	Kamatbevételek	0	
		B410	Egyéb működési bevételek	180 000	
B6		Működési célra átvett pénzeszközök		0	
		B65	Egyéb működési célúpénzeszközök	0	
013320 Köztemető fenntartása és működtetése					50 000
B4		Működési bevételek		50 000	
		B402	Sírhely bevételek	50 000	
900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei					40 000 000
B3		Közhatalmi bevételek		40 000 000	
	B34		Vagyoni típusú adók	26 500 000	
			Építményadó	25 000 000	
			Magánszemélyek kommunális adója	1 500 000	
	B35		Termékek és szolgáltatások adói	13 000 000	
		B351	Értékesítés és forgalmi adók	8 000 000	
			Iparüzési adó	8 000 000	
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 000 000	
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	5 000 000	
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	
			Késedelmi pótlék	500 000	

Kiemelt előirányzatok				2024. évi módosított előirányzat
			Bírságok	0
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				32 289 092
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		32 289 092
	B11		Önkormányzatok működési támogatása	
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 723 870
		B113	Települési önk szociális,gy.jóléti és gy.étk. feladatainak támogatása	10 877 500
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
		B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 417 722
		B116	Elszámolásból származó bevételek	0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	0
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0
	B25		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül	
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				24 195 000
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		945 000
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	945 000
			Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)	945 000
			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
B8		Finanszírozási bevételek		23 250 000
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	23 250 000
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 250 000

Kiemelt előirányzatok				2024. évi módosított előirányzat
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				1 380 000
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 380 000
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről	1 380 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				9 351 267
B4		Működési bevételek		290 000
		B402	Házasságkötés díja	210 000
		B402	Közterülethasználati díj	80 000
B6		Felhalmozási bevételek		7 850 000
		B52	Ingatlanok értékesítése	7 850 000
		B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0
B7		Felhalmozási bevételek		1 211 267
		B75	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (Turistaház)	1 211 267
082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása				400 000
B4		Működési bevételek		400 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	400 000
Önkormányzat bevétele összesen				108 705 359
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			34 614 092
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0
B3	Közhatalmi bevételek			40 000 000
B4	Működési bevételek			1 780 000
B5	Felhalmozási bevételek			7 850 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			1 211 267
B8	Finanszírozási bevételek			23 250 000
	Bevételek összesen			108 705 359

2025. évi költségvetés bevételei jogcímenként

Jogcímek				Eredeti előirányzat
1	2	3	4	7
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről		34 614 092
	B11		Önkormányzatok működési támogatása	32 289 092
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 723 870
			Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása	1 053 000
			Közvilágítás támogatása	7 135 500
			Köztemető támogatása	100 000
			Közutak fenntartásának támogatása	687 470
			Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
			Lakott külterülettel kapcsolatos edatok támogatása	147 900
		B113	Települési önk. szoc., gyermekjóléti feladatainak tám.	10 877 500
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000

Jogcímek				Eredeti előirányzat
		B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 417 722
		B116	Elszámolásból származó bevételek	0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről	2 325 000
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása	1 380 000
			Önkormányzatoktól átvett (Óvodások szállítása)	945 000
			Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről	
B2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
	B25			
	B25			
B3			Közhatalmi bevételek	40 000 000
	B34		Vagyoni típusú adók	26 500 000
			Építményadó	25 000 000
			Magánszemélyek kommunális adója	1 500 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói	13 500 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók	8 000 000
			Iparüzési adó	8 000 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 000 000
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	5 000 000

Jogcímek			Eredeti előirányzat	
		B36	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000
			Késedelmi pótlék	500 000
			Bírságok	
B4		Működési bevételek		1 780 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	740 000
			Egyéb szolgáltatások ellenértéke	400 000
			Házasságkötés díja	210 000
			Közterülethasználati díj	80 000
			Sírhely bevételek	50 000
		B404	Koncessziós díj bevétel	860 000
		B408	Kamatbevételek	0
		B409	Biztosító által fitózetett kártérítés	0
		B410	Egyéb Működési bevételek	180 000
B5		Felhalmozási bevételek		7 850 000
		B52	Ingatlanok értékesítése	7 850 000
		B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	
B6		Működési célú átvett pénzeszközök		0
	B65		Egyéb működési célú pénzeszközök	0
B75		Felhalmozási bevételek		1 211 267
			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 211 267
B8		Finanszírozási bevételek		23 250 000
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	23 250 000
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 250 000

Jogcímek			Eredeti előirányzat
		B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések
		Bevételek összesen	108 705 359

2025. évi költségvetés bevételei feladatonként

		forint			
COFOG	Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.	1 040 000			1 040 000
013320	Köztemető fenntartása, működtetése	50 000			50 000
900020	Önkormányzatok funkcióra nam sorolható bevételei	40 000 000			40 000 000
018010	Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel	32 289 092			32 289 092
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	24 195 000			24 195 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 380 000			1 380 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	9 351 567			9 351 567
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	400 000			400 000
Önkormányzat bevétele összesen:		108 705 659	0	0	108 705 659

2025. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatokként

					forint	
Kiemelt előirányzatokként					Létszám	2025. évi terv
1	2	3	4	5	6	7
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					1	37 100 613
K1		Személyi juttatások				16 811 210
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása				3 620 150
		K110 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			3 358 600
		K110 2	Jutalom			141 550
		K110 7	Béren kívüli juttatások			120 000
	K1 2	Külső személyi juttatások				13 191 060
		K121	Választott tisztségviselők juttatásai			13 191 060
			<i>Polgármester illetménye</i>			12 195 060
			<i>Önkormányzati képviselők juttatása(alpolgármester)</i>			996 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				2 203 458
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>			2 185 458
			<i>Munkaadókat terhelő szja</i>			18 000
K3		Dologi kiadások				7 944 000

K3 1		Készletb eszerzés		100 000
	K311	Szakmai anyag beszerzé se		50 000
	K312	Üzemelt etési anyagok beszerzé se		50 000
K3 1		Informa tikai szolgáta tások		120 000
	K321	Egyéb informati kai szolgáta tás		120 000
K3 2		Kommu nikációs szolgáta tások		350 000
	K322	Egyéb kommun ikációs szolgáta tások		350 000
K3 3		Szolgált atási kiadáso k		5 074 000
	K331	Közüze mi díjak		860 000
			<i>Villamosenergia</i>	330 000
			<i>Gázenergia</i>	450 000
			<i>Víz- és csatornadíjak</i>	80 000
	K334	Karbanta rtási, kiszavítá si szolgáta tások		100 000
	K336	Szakmai szolgáta tás /		1 014 000

		Főépítési tevékenység/		
	K337	Egyéb szolgáltatások		3 100 000
		<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>		1 500 000
		<i>Egyéb biztosítási díjak</i>		350 000
		<i>Humánerőforrás pályázatírás</i>		250 000
		<i>Honlap korszerűsítés, üzemeltetés, marketing szolgáltatás</i>		1 000 000
K3	5	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások		2 300 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		400 000
		Fizetendő Áfa		1 890 000
		Egyéb dologi kiadások		10 000
	K353	Kamatkiadások		0
K5		Egyéb működési célú kiadások		9 141 945
	K502 1	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0
	K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		680 000
		Egyéb műk. célú pénzeszköz átadás vállalkozásoknak		130 000

			Működési célú pénzeszköz átadás nonprofit-szervezeteknek		350 000
			Nyugdíjas Klub		250 000
			Nemesgulács-Kisapáti Sportegyesület		50 000
			Egyéb szerv.(Apáti közalapítvány, Balatoni Szövetség)		50 000
			Egyház támogatása		200 000
			DRV Víz és csatorna szolg.		0
		K513	Tartalékok		8 461 945
			Általános tartalék		6 461 945
			TOP+ tartalék		2 000 000
K8			Közműcsatlakozás		1 000 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					1 154 855
K9			Finanszírozási kiadások		1 154 855
		K914	Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése		1 154 855
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
018030 Támogatás célú finanszírozási műveletek					9 908 148
K5			Egyéb működési célú támogatások		9 908 148
		K506	Egyéb működési célú támogatások Hözös Hivatal		8 109 000
			Műk.célú pénzeszköz átadás Tapolca környéki társulások		1 249 148
			Gyermek étkezéshoz hozzájárulás		350 000
			Badacsonytördenice bölcsődéi társulás		0

			Felnőttfogyasztási díj		100 000
			Európa Kulturális Fővárosa		0
			Felsőoktatási ösztöndíj		100 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése					200 000
K3		Dologi kiadások			200 000
	K3 1		Készletbeszerzés		20 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		20 000
	K3 3		Szolgáltatási kiadások		125 000
		K331	Közüzemi díjak		45 000
			<i>Víz- és csatornadíjak</i>		45 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		80 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		0
	K3 5		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		55 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		55 000
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					1 1 485 643

K1		Személyi juttatások			1 321 425
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		1 321 425
		K110 1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 266 900
		K110 2	Jutalom		54 525
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			88 018
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>		88 018
K3		Dologi kiadások			76 200
	K3 1		Készletbeszerzés		60 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		60 000
	K3 3		Szolgáltatási kiadások		0

		K337	Egyéb szolgáltatások		0
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		16 200
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		16 200
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása					6 850 000
K3		Dologi kiadások			1 850 000
K31		K312	Üzemeltetési anyagok		60 000
K33			Egyéb szolgáltatások		1 600 000
		K334	Karbantartás kisjavítás		1 500 000
		K337	Egy üzemeltetési fenntart. szolg.		100 000
K35			Különféle befiz. és egyéb dologi		190 000
		K351	Mc le nem vonható áfa		190 000
K7			Felújítások		5 000 000
		K71	Útfelújítás		5 000 000
052020 Szennyvíz gyűjtése, elhelyezése					0

K3		Dologi kiadások			0
	K33		Egyéb szolgáltatások		0
		K334	Karbantartás, kisjavítás		
	K35		Különbefizetések és egyéb dologi kiadások		0
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		
064010 Közvilágítás					2 120 000
K3		Dologi kiadások			2 120 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		1 670 000
		K331	Közüzemi díjak		1 370 000
			<i>Villamosenergia</i>		1 370 000
		K334	Karbantartás, kisjavítás		300 000
	K35		Különbefizetések és egyéb dologi kiadások		450 000
		K351	Működési célú előzetesen		450 000

			felszámított áfa		
051030 Nem veszélyes települési hulladékkezelés					1 270 000
K3		Dologi kiadások			1 270 000
	K337	Egyéb szolgáltatások			1 000 000
		<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>			1 000 000
	K35	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások			270 000
		K351 Működési célú előzetesen felszámított áfa			270 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				3	24 273 200
K1		Személyi juttatások			13 613 700
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása			13 403 700
		K1101 Törvényszerinti illetmény			12 455 400

			yek, munkabé rek		
		K110 2	Jutalom		618 300
		K110 7	Béren kívüli juttatás ok		330 000
	K1 2		Külső személyi juttatás ok		210 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatás ok		210 000
K2		Mun kaad ókat terhel ő járulé kok és szociá lis hozzá járul ási adó			1 794 500
			<i>Szociális hozzájár ulási adó</i>		1 745 000
			<i>Táppénz hozzájár ulás</i>		0
			<i>Munkaa dót terhelő szja</i>		49 500
K3		Dolog i kiadá sok			8 865 000

K3		Készletb		1 450 000
1		eszerzés		
	K311	Szakmai anyagok beszerzé se		150 000
	K312	Üzemelt etési anyagok beszerzé se		1 300 000
K32	K321	Informat ikai szolgálta tások /kamera/		150 000
K3		Szolgált		6 665 000
3		atási		
		kiadáso		
		k		
	K331	Közüze mi díjak		915 000
			<i>Villamosenergia</i>	740 000
			<i>Víz- és csatornadíjak</i>	175 000
	K334	Karbanta rtási, kiszavítá si szolgálta tások		5 250 000
		Ebből játészóteri eszközök felülvizs gálata		1 000 000
	K337	Egyéb szolgálta tások		500 000
K3		Különfél		600 000
5		e		
		befizetés		
		ek és		
		egyéb		
		dologi		
		kiadáso		
		k		

		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		600 000	
K6		Beruházások			0	
		K64	Kamerarendszer kiépítése		0	
		K64	Eszközbeszerzés		0	
		K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		0	
K7		Felújítások			0	
		K71	Turistaház pályázat		0	
		K71	Villamos hálózat bővítés		0	
		K74	Felújítási célú előzetesen felszámított áfa		0	
082092 Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása					1	9 975 700
K1		Személyi juttatás			4 582 200	
	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása			4 582 200	

	K110 1	Törvény szerinti illetmén y		4 162 800
	K110 2	Jutalom		174 400
	K110 7	Béren kívüli juttatás		120 000
	K110 9	Közleke dési költségté rítés		75 000
	K123	Egyéb külső személyi juttatáso k		50 000
K2	Mun kaad ókat terhel ő járulé kok és szociá lis hozzá járul ási adó			608 000
		<i>Szociális hozzájár ulási adó</i>		590 000
		<i>Munkaa dót terhelő szja</i>		18 000
K3	Dolog i kiadá sok			4 785 500
K3 1	Készletb eszerzés			1 075 000
	K311	Szakmai anyagok		50 000

			beszerzése		
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 025 000
				<i>Munkaruha</i>	25 000
				<i>Egyéb anyagbeszerzés</i>	1 000 000
	K3		Kommunikációs szolgáltatások		140 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		140 000
				<i>Telefondíj</i>	140 000
	K3		Szolgáltatási kiadások		2 890 000
		K331	Közüzemi díjak		1 350 000
				<i>Villamosenergia</i>	350 000
				<i>Gázenergia</i>	800 000
				<i>Víz- és csatornadíjak</i>	200 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		1 340 000
				<i>Kulturális rendezvények</i>	1 300 000
				<i>Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások</i>	40 000
	K34		Kiküldetések kiadásai		20 000
	K3		Különbéletek és befizetések és		660 500

			egyéb dologi kiadások			
		K355	Egyéb dologi kiadások			20 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			640 500
K6		Beruházások				0
		K64	Fénymásoló beszerzés			
		K67	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa			
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai						1 530 000
K5		Egyéb működési célú kiadások				1 530 000
		K506	Egyéb működési célú támogatások áh belülről (Társulás támogatása)			1 530 000
107055 Falugondnoki szolgálat						1
K1		Személyi juttatások				5 789 200
	K11		Foglalkoztatottak			5 589 200

			k személyi juttatás a		
		K110 1	Törvény szerinti illetmén yek, munkabé rek		5 248 800
		K110 2	Jutalom		220 400
		K110 7	Béren kívüli juttatás ok		120 000
	K1 2		Külső személyi juttatás ok		200 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatás ok		200 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár			768 000
		<i>Szoci ális hozzáj árulás i adó</i>			750 000
		<i>Munk aadót terhel ő szja</i>			18 000
K3		Dolog i kiadá sok			2 415 000
	K3 1		Készletb eszerzés		1 000 000
		K312	Üzemelt etési anyagok beszerzé se		1 000 000

K3		Kommunikációs szolgáltatások		65 000
	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		65 000
			<i>Telefondíj</i>	65 000
K3		Szolgáltatási kiadások		800 000
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		300 000
	K337	Egyéb szolgáltatások		500 000
K3		Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások		20 000
	K341	Kiküldetés		20 000
K3		Különfelvételek és egyéb dologi kiadások		530 000
	K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		530 000

		K355	Díjak, adók, egyéb befizetés ek			0
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások						1 900 000
K4		Ellátottak juttatásai				1 900 000
	K4 8		Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás			1 900 000
				Települési támogatás		1 900 000
				Iskolakezdési támogatás		700 000
				Temetési támogatás		200 000
				Újszülöttek támogatása		200 000
				Rendkívüli települési támogatás		700 000
				Köztemetés		100 000
106020 Lakásfenntartásal, lakhatással összefüggő ellátások						1 965 000
K3		Dologi kiadások				965 000
	K3 1		Készletb eszerzés			560 000
			K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		560 000
	K3 3		Szolgált atási kiadáso k			200 000
			K337	Egyéb szolgáltatások		200 000
	K3 5		Különfél e befizetés ek és egyéb dologi kiadáso k			205 000
		K351	Működés i célú előzetese n felszámít ott áfa			205 000
K4	Ellátottak juttatásai					1 000 000
	K48	K481	Fűtési támogatá s			1 000 000
		Kiadások összesen			7	108 705 359

K1		Személyi juttatások			42 117 735
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			5 461 976
K3		Dologi kiadások			30 490 700
K4		Ellátottak juttatásai			2 900 000
K5		Egyéb működési célú kiadások			20 580 093
K6		Beruházások			0
K7		Felújítások			5 000 000
K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások			1 000 000
K9		Finanszírozási kiadások			1 154 855
		Kiadások összesen			108 705 359

2025. évi költségvetés kiadásai feladatonként

COFOG	Megnevezés	forint			
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladat	Összesen
1	2	3	4	5	6
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	36 550 613	550 000		37 100 613
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	1 154 855			1 154 855
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	9 908 148			9 908 148
013320	Köztemető fenntartása és működtetése	200 000			200 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	0	1 485 643		1 485 643
045160	Közutak, hidak, alagútak üzemeltetése, fenntartása	6 850 000			6 850 000
052020	Szennyvíz gyűjtése elhelyezése	0			0
064010	Közvilágítás	2 120 000			2 120 000
051030	Nem veszélyes települési hulladékkezelés	1 270 000			1 270 000
066020	Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	24 273 200			24 273 200
082092	Közművelődés	9 975 700			9 975 700
091110	Óvodai nevelés ellátás szakmai feladatai	1 530 000			1 530 000
107055	Falugondnoki szolgálat		8 972 200		8 972 200
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 900 000			1 900 000
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	1 965 000			1 965 000
	Önkormányzat kiadások összesen:	97 697 516	11 007 843	0	108 705 359

2025.évi költségvetés felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatonként

forint	
Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat
1	2
Beruházások	
Összesen:	0
Felújítások	
Útfelújítás	5 000 000
Összesen:	5 000 000

2025.-2028. évi költségvetési bevételei és kiadásai

Megnevezés		2025. előirányzat	2026. előirányzat	2027. előirányzat	2028. előirányzat
1	2	3	4	5	6
Működési bevételek összesen:		76 394 092	82 000 000	87 200 000	90 500 000
B 1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 614 092	38 000 000	43 000 000	45 000 000
B 3	Közhatalmi bevételek	40 000 000	42 000 000	42 000 000	43 000 000
B 4	Működési bevételek	1 780 000	2 000 000	2 200 000	2 500 000
B 6	Működési célú átvett pénzeszközök	0			
Felhalmozási bevételek összesen:		9 061 267			
B 2	Felhalmozási célú támogatások áh.-on belülről	0			
B 5	Felhalmozási bevételek	7 850 000			
B 7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 211 267			
Finanszírozási bevételek		23 250 000	25 000 000	23 400 000	23 500 000
B 8	Finanszírozási bevételek	23 250 000	25 000 000	23 400 000	23 500 000
BEVÉTELEK összesen:		108 705 359	107 000 000	110 600 000	114 000 000
Működési kiadások összesen:		101 550 504	105 500 000	109 100 000	112 500 000
K 1	Személyi juttatás	42 117 735	44 000 000	45 000 000	47 000 000
K 2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 461 976	6 000 000	6 500 000	7 000 000
K 3	Dologi kiadások	30 490 700	30 000 000	32 000 000	34 000 000
K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 900 000	3 500 000	3 600 000	4 000 000
K 5	Egyéb működési célú kiadások	20 580 093	22 000 000	22 000 000	20 500 000
Felhalmozási kiadások összesen:		6 000 000	0	0	0

K 6	Beruházások	0	0		0
K 7	Felújítások	5 000 000	0	0	0
K 8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000			
	Finanszírozási kiadások	1 154 855	1 500 000	1 500 000	1 500 000
K 9	Finanszírozási kiadások	1 154 855	1 500 000	1 500 000	1 500 000
	KIADÁSOK összesen:	108 705 359	107 000 000	110 600 000	114 000 000

Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre

													forint
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek													
Önkormányzatok működési támogatásai	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 758	2 690 754	32 289 092
Működési célú támogatások ÁH-on belül	115 000	115 000	115 000	115 000	115 000	115 000	115 000	115 000	115 000	1 060 000	115 000	115 000	2 325 000
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
Közhatalmi bevételek			20 000 000						20 000 000				40 000 000
Működési bevételek	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 333	148 337	148 337	1 780 000
Felhalmozási bevételek			7 850 000								20 000		7 870 000
Működési célú átvett pénzeszközök													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				1 211 267									1 211 267
Finanszírozási bevételek	6 663 640	5 508 785	-22 341 215	4 297 518	5 508 785	10 508 785	5 508 785	5 508 785	-14 491 215	5 563 785	5 488 785	5 504 777	23 230 000
Bevételek összesen:	9 617 731	8 462 876	8 462 876	8 462 876	8 462 876	13 462 876	8 462 876	8 462 876	8 462 876	9 462 876	8 462 876	8 458 868	108 705 359

		87											
		6											
Kiadások													
Személyi juttatások	3 509 811	3 50 9 81 1	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 811	3 509 814	42 117 735
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	455 165	45 5 16 5	455 165	455 165	455 165	455 165	455 165	455 165	455 165	455 165	455 165	455 161	5 461 976
Dologi kiadások	2 540 892	2 54 0 89 2	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 892	2 540 888	30 490 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	242 000	24 2 00 0	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000	242 000	238 000	2 900 000
Egyéb működési célú kiadások	1 715 008	1 71 5 00 8	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 008	1 715 005	20 580 093
Beruházások													
Felújítások						5 000 000							5 000 000
Egyéb felhalmozási kiadások										1 000 000			1 000 000
Finanszírozási kiadások	1 154 855												1 154 855
Kiadások összesen:	9 617 731	8 46 2 87 6	8 462 876	8 462 876	8 462 876	13 462 876	8 462 876	8 462 876	8 462 876	9 462 876	8 462 876	8 458 868	108 705 359
Egyenleg													

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

		<i>forintban</i>
Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	33 867 800	454 440
-ebből: Építményadó	32 076 258	260 700
Telekadó		
Magánszemélyek kommunális adója	1 791 542	193 740
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Egyéb kedvezmény		
Egyéb kölcsön elengedése		
Összesen:		

