

**Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2025. (II. 6.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Tabajd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Tabajd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) A Képviselő-testület

- a) az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek összességét 137.202.232 Ft-ban állapítja meg, amelyből felhalmozási célú bevétel 0Ft, a működési célú bevétel 71.444.953 Ft, finanszírozási bevétel 65.757.279 Ft.
- b) az önkormányzat összes kiadását 137.202.232 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 135.880.108 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 9.985.807 Ft, a működési célú kiadások összege 71.444.953 Ft, a finanszírozási kiadás 1.322.124 Ft.

(2) Az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

- a) előző évi maradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek 71.444.953 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások 135.880.108 Ft
- c) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése: 1.322.124 Ft
- d) a hiány (maradvány) összege: 65.757.279 Ft

(3) Az önkormányzat költségvetési kiadásait fedezi az önkormányzat működési, felhalmozási bevételei, és az előző évi maradvány. Az önkormányzat működési és fejlesztési hitel felvételével nem számol.

2. §

Az 1. §-ban megállapított főösszegek kiemelt előírázonkénti bontását az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés kiadási előirányzatait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti tagolásban a 2. melléklet, bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését a 3. melléklet szerint állapítja meg, mely tartalmazza a működési és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlegeit is.

(2) A Képviselő-testület a beruházási kiadásokat feladatonként, a felújítási előirányzatokat célonként az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat költségvetési létszámkeretét a 4. melléklet, lakosságnak juttatott támogatásokat a 11. melléklet, a támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 12. melléklet, az átvett támogatásokat a 13. melléklet, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 14. melléklet részletezi.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 8.604.279 Ft-ban hagyja jóvá, ebből, céltartalék 5.169.760 Ft, általános tartalék 3.434.519 Ft.

5. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 6. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

6. §

Az európai uniós támogatással megvalósuló, projekt kiadásait és bevételeit a 9. melléklet tartalmazza. A Képviselő-testület a környezetvédelmi alap bevételeit és kiadásait a 15. melléklet szerint állapítja meg. Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból származó kötelezettségeit és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 7. és 8. melléklet tartalmazza. A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 10. melléklet tartalmazza.

7. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat által foglalkoztatottak részére az illetmények a 2025. évi költségvetési törvényben szereplő garantált illetmények és az illetménypótlék számítási alap figyelembe-vételével kerültek meghatározásra.

2. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

Tabajd Község Önkormányzatának bankszámla vezetője az OTP Bank Nyrt. Bicskei Fiókja (2060 Bicske, Bocskai köz 1.)

9. §

(1) Az önkormányzat számára év közben biztosított pótelőirányzatokról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) A Képviselő-testület a központi pótelőirányzatokkal, a saját hatáskörű előirányzat-változtatásával legkésőbb a beszámoló leadási határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

(3) A Képviselő-testület az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert, a B11. Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat módosítására a K513. Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a (3) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadás kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

10. §

(1) A gazdálkodás biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) Ha az önkormányzat 30 napot elérő vagy meghaladó elismert tartozás állománya további 30 napig fennáll, és mértékét tekintve az önkormányzat éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át eléri, azt a polgármester haladéktalanul köteles jelenteni a Képviselő-testületnek.

(3) A Képviselő-testület a 2026. évi átmeneti gazdálkodás időszakában - az önkormányzat zavartalan működése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és a 2025. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszedett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.

(4) Az Önkormányzat a mennyiségi felvétellel történő leltározást háromévente hajtja végre.

3. Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet 2025. február 7-én lép hatályba.

12. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

Bárányos Csaba
polgármester



Dr. Sisa András
jegyző



Záradék:

Ez a rendelet a mai napon kihirdetésre került a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal Tabajdi Kirendeltségének hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Kelt: Tabajd, 2025. február 6.

Dr. Sisa András
jegyző



Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

	<i>Ft-ban</i>
<i>K1. Személyi juttatások</i>	<i>35 511 030</i>
<i>K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>4 062 492</i>
<i>K3. Dologi kiadások</i>	<i>60 816 500</i>
<i>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>5 000 000</i>
<i>K5. Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>20 504 279</i>
<i>K6. Beruházási kiadások</i>	<i>0</i>
<i>K7. Felújítások</i>	<i>9 985 807</i>
<i>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	<i>0</i>
<i>K1-8. Költségvetési kiadások</i>	<i>135 880 108</i>
<i>K9. Finanszírozási kiadások</i>	<i>1 322 124</i>
<i>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</i>	<i>137 202 232</i>
<i>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>44 264 953</i>
<i>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>0</i>
<i>B3. Közhatalmi bevételek</i>	<i>20 300 000</i>
<i>B4. Működési bevételek</i>	<i>5 580 000</i>
<i>B5. Felhalmozási bevételek</i>	<i>0</i>
<i>B6. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>1 300 000</i>
<i>B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>
<i>B1-7. Költségvetési bevételek</i>	<i>71 444 953</i>
<i>B8. Finanszírozási bevételek</i>	<i>65 757 279</i>
<i>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</i>	<i>137 202 232</i>

Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgat ási) feladatok	ÖSSZESEN
Rovat megnevezése					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	16 285 040	0		16 285 040
Céluttatás, prémium	K1103	452 000			452 000
Béren kívüli juttatások	K1107	703 125			703 125
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	B1113				0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	17 440 165	0		17 440 165
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	15 570 865			15 570 865
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122				0
Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 500 000			2 500 000
Külső személyi juttatások	K12	18 070 865	0		18 070 865
Személyi juttatások	K1	35 511 030	0		35 511 030
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 062 492	0		4 062 492
Szakmai anyagok beszerzése	K311	50 000	0		50 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 350 000			8 350 000
Készletbeszerzés	K31	8 400 000	0		8 400 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	800 000			800 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	662 000			662 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 462 000	0		1 462 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	7 400 000	0		7 400 000

Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	4 000 000			
Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	500 000			
Vásárolt élelmezés	K332	1 050 000			1 050 000
Bérleti-és lízingdíjak	K333	300 000			
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	6 070 000	0		6 070 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 989 000			2 989 000
Egyéb szolgáltatások	K337	11 030 000			11 030 000
Szolgáltatási kiadások	K33	33 339 000	0		33 339 000
Kiküldetések kiadásai	K341				0
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0			0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	12 015 500			12 015 500
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 500 000			2 500 000
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb dologi kiadások	K355	3 100 000			3 100 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	17 615 500	0		17 615 500
Dologi kiadások	K3	60 816 500	0		60 816 500
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Intézményi ellátások pénzbeli támogatása	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 000 000			5 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 000 000	0		5 000 000
A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	10 100 000			10 100 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 800 000	0		1 800 000
Tartalékok-általános	K513	3 434 519			3 434 519

<i>Tartalékok-cél</i>	K513	5 169 760			5 169 760
Egyéb működési célú kiadások	K5	20 504 279 0			20 504 279
Működési költségvetés előirányzat csoport		125 894 301 0			125 894 301
<i>Immateriális javak beszerzése, létesítése</i>	K61				0
<i>Ingatlanok beszerzése, létesítése</i>	K62				0
<i>Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</i>	K63				0
<i>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</i>	K64				0
<i>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</i>	K66				0
<i>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K67				0
Beruházások	K6	0	0		0
<i>Ingatlanok felújítása</i>	K71	7 862 840			7 862 840
<i>Egyéb tárgyi eszközök felújítása</i>	K73				0
<i>Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</i>	K74	2 122 967			2 122 967
Felújítások	K7	9 985 807	0		9 985 807
<i>fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)</i>	K84		0		0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		9 985 807	0		9 985 807
Költségvetési kiadások	K1-K8	135 880 108	0		135 880 108
<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	K9111				0
Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 322 124		0	1 322 124
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 322 124	0		1 322 124
Finanszírozási kiadások	K9	1 322 124	0	0	1 322 124
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		137 202 232	0	0	137 202 232

Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK					
	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgat ási) feladatok	ÖSSZE N
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	27 314 033			27 314 033
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	12 862 500			12 862 500
Szüneti étkeztetés	B1132	304 604			304 604
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 283 816			2 283 816
Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	B115				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	42 764 953			42 764 953
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 500 000			1 500 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	44 264 953	0		44 264 953
Vagyoni típusú adók	B34	7 000 000			7 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	13 000 000			13 000 000
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	13 000 000			13 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000			300 000
Közhatalmi bevételek	B3	20 300 000			20 300 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	1 600 000			1 600 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 980 000			3 980 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0

Kamatbevételek	B408					0
Működési bevételek	B4	5 580 000	0			5 580 000
háztartásoktól	B65	0				0
Eu-tól működési c. pe. Átvétel	B65	1 300 000				1 300 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1 300 000	0	0		1 300 000
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0				0
Ingatlanok értékesítése	B52					0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0		0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72					0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75					0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0			0
Költségvetési bevételek	B1-B7	71 444 953	0	0		71 444 953
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-54 449 348	0	0		-54 449 348
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-9 985 807	0	0		-9 985 807
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	65 757 279				65 757 279
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111					0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811		0			0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81		0			0
Finanszírozási bevételek	B8	65 757 279	0			65 757 279
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		137 202 232	0			137 202 232

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT
<i>C, D fizetési osztály összesen</i>	<i>1</i>
<i>E-J fizetési osztály összesen</i>	<i>1</i>
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2
<i>fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)</i>	<i>1</i>
<i>közfoglalkoztatott</i>	<i>1</i>
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	2
<i>polgármester, főpolgármester</i>	<i>1</i>
<i>helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja</i>	<i>5</i>
<i>alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke</i>	<i>1</i>
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	7
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	11

Beruházások és felújítások (Ft)

<i>Rovat megnevezése</i>	<i>Rovat-szám</i>	<i>Eredeti előirányzat</i>
	<i>K61</i>	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
<i>Informatikai eszk. vásárlása</i>		<i>0</i>
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0
<i>Egyéb tárgyi eszköz beszerzés</i>	<i>K64</i>	
	<i>K64 össz</i>	0
Beruházási célú áfa	K67	
Beruházások	K6	0
<i>MFP-UHJ/2024 járdák felújítása Tabajdon</i>	K71	<i>7 862 840</i>
Ingatlanok felújítása	K71	7 862 840
Felújítási célú áfa	K74	2 122 967
Felújítások	K7	9 985 807

[illegible]

Önkormányzat 2025. évi költségvetése									
A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)									
ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK									
Rovat megnevezése	Rovat-szám	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárat időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek					
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111								
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111								
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8112								
pénzügyi vállalkozástól									
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113								
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113								
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811								
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121								
ebből: befektetési jegyek	B8121								
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122								
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123								
ebből: kárpótlási jegyek	B8123								

[illegible]

[illegible]

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

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	
Projekt megnevezése: Önkormányzat épületének energetikai felújítása	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások: TOP_PLUSZ épületenergetika korszerűsítés	96 939 216
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	96 939 216
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától: TOP_PLUSZ épületenergetika korszerűsítés	96 939 216
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	

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

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK			
Megnevezés	Rovat -szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K9111		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3		
ebből: pénzügyi vállalkozás	K911 3		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K911 3		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1		
ebből: befektetési jegyek	K912 1		
ebből: kárpótlási jegyek	K912 1		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K912 2		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4		
ebből: kárpótlási jegyek	K912 4		
ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K912 4		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		

<i>Pénzeszközök betétként elhelyezése</i>	<i>K916</i>		
<i>Pénzügyi lízing kiadásai</i>	<i>K917</i>		
<i>Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai</i>	<i>K918</i>		
<i>Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	<i>K91</i>		
<i>Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	<i>K921</i>		
<i>Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása</i>	<i>K922</i>		
<i>Külföldi értékpapírok beváltása</i>	<i>K923</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K923</i>		
<i>Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K924</i>		
<i>Külföldi finanszírozás kiadásai</i>	<i>K92</i>		
<i>Megnevezés</i>	<i>Rovat -szám</i>	<i>eredeti ei. Működési célú</i>	<i>eredeti ei. Felhalmozási célú</i>
<i>Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	<i>B8111</i>		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>		
<i>Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól</i>	<i>B8112</i>		
<i>Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele</i>	<i>B8113</i>		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>		
<i>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</i>	<i>B811</i>		<i>0</i>
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	<i>B812 1</i>		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B812 1</i>		
<i>Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	<i>B812 2</i>		
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése</i>	<i>B812 3</i>		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B812 3</i>		
<i>Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása</i>	<i>B812 4</i>		
<i>Belföldi értékpapírok bevételei</i>	<i>B812</i>		

Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815		
Betétek megszüntetése	B817		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818		
ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818		
Belföldi finanszírozás bevételei	B81		0
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821		
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822		
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823		
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824		
ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824		
ebből: más kormányok	B824		
ebből: külföldi pénzintézetek	B824		
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		

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

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
Üzemeltetési anyagok beszerzése (téli rezsicsökk.)	K312	
Vásárolt élelmezés (szünidei gyermekétkeztetés)	K332	
Áfa	K351	
Dologi kiadások	K3	0
Középfokú oktatásban résztvevők pü-i támogatása	K47	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
települési támogatás [Szoctv. 45. §]	K48	5 000 000
települési tám. (temetési segély) [Szoctv. 45. §]	K48	
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 000 000

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
<i>helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére</i>	K506	10 100 000
<i>társulások és költségvetési szerveik részére</i>	K506	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	10 100 000
<i>egyházi jogi személyek részére</i>	K512	
<i>egyéb civil szervezetek részére</i>	K512	1 800 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 800 000
<i>egyéb civil szervezetek részére</i>	K88	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
	B16	
<i>egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól</i>	B16	
<i>elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B16	1 500 000
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 500 000
<i>Európai Uniótól</i>	B72	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0
<i>egyéb civil szervezetektől</i>	B74	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B74	0

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
építményadó	B34	
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	7 000 000
telekadó	B34	
Vagyoni típusú adók	B34	7 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	13 000 000
ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	B351	13 000 000
Gépjárműadók	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
ebből: talajterhelési díj	B355	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	13 000 000
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
egyéb települési adók (talajterhelési díj)	B36	
egyéb bírság	B36	
Késedelmi pótlék	B36	300 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000

Környezetvédelmi Alap tervezett 2025. évi bevételei és kiadásai (Ft)

	<i>A</i>	<i>B</i>
<i>1</i>	<i>A környezetvédelmi alap tervezett bevételei</i>	
<i>2</i>	<i>A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek</i>	<i>Jogcím szerinti összeg</i>
<i>3</i>	<i>Talajterhelési díj</i>	
<i>4</i>		
<i>5</i>		
<i>6</i>	<i>Bevételek összesen</i>	
<i>7</i>	<i>A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai</i>	
<i>8</i>	<i>A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek</i>	<i>Jogcím szerinti összeg</i>
<i>9</i>	<i>Parkosítás, védő fasor ültetése</i>	
<i>10</i>		
<i>11</i>		
<i>12</i>		
<i>13</i>		
<i>14</i>		
<i>15</i>	<i>Kiadások összesen</i>	

Végső előterjesztői indokolás

Az Mőtv. 111. § (3)-(4) bekezdése és az Áht. 5. § (1)-(2) bekezdése szől a költségvetési rendelet megalkotásának kötelezettségéről, az Áht. 23. § (2) bekezdése rendelkezik a költségvetési rendelet tartalmáról. A rendeletalkotás célja, eleget tenni a jogszabály alkotási felhatalmazásnak.

