

## Előterjesztés

### Sorkifalud Község Önkormányzatának Képviselő-testülete által

2025. november 3 napján tartandó képviselő-testületi ülésre

**Az előterjesztés tárgya:** az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.18.) önkormányzati rendelet módosítása

**Készítette:** Sóti Viktória pénzügyi ügyintéző, dr. Pintér Dóra jegyző

**Előterjesztő:** Baranyai Ádám polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

### Sorkifalud Község Önkormányzata

Az önkormányzat tárgyévi költségvetés módosítását az alábbiak teszik szükségessé:

Sorkifalud Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének módosítása kiemelt előirányzatonként az alábbiak szerint alakult. Az önkormányzat költségvetése az eredeti költségvetéshez képest 17.136.021 Ft összeggel nő.

#### Bevételek :

Önkormányzat működési támogatásai áht belülről	+ 15.290.264 Ft
Működési bevételek	+ 1.845.757 Ft
<b>Összes változás:</b>	<b>+ 17.136.021 Ft</b>

A módosítás főbb okai:

- A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 3.341.952 Ft összeggel, az egyes köznevelési feladatok támogatása 1.231.448 Ft összeggel, a szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 390.432 Ft összeggel, a gyermekétkeztetési feladatok támogatása 2.582.320 Ft összeggel, a települési önkormányzatok kulturális támogatása 318.226 Ft összeggel, a működési célú kiegészítő támogatása (szociális célú tűzifa) 800.100 Ft összeggel emelkedik. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belül 6.625.786 Ft összeggel emelkedik.
- A működési bevétel 1.845.757 Ft összeggel emelkedik. Ezen a soron jelennek meg a kiszámlázott szolgáltatások (többek között a Vasivíz kompenzáció), bérleti díjak, egyéb működési bevételek.

#### Kiadások:

Személyi juttatások	+ 1.572.000 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	+ 3.778 Ft

Dologi kiadások	+ 9.845.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások (tartalékkal)	+ 5.715.243 Ft
<b>Összes változás:</b>	<b>+ 17.136.021 Ft</b>

A módosítás főbb okai:

- A kiemelt előirányzatok közül jelentősebb változtatás a személyi juttatásokon, munkaadókat terhelő járulékokon, dologi kiadásokon, az egyéb működési kiadások soron szükséges.
- A személyi juttatások összegének növekedése 1 fő közfoglalkoztatott béréből adódik 727.000 Ft, céljuttatás emeléséből, mely 151.000 Ft, megbízási díj emeléséből, mely 300.000 Ft. Polgármesteri illetmény emelése 394.000 Ft. A munkaadókat terhelő járulékok soron minimális korrekció szükséges 3.778 Ft összeggel.
- A dologi kiadások módosítása a kommunikációs szolgáltatások emelkedéséből, mely 300.000 Ft, vásárolt élelmezés emelkedéséből 6.300.000 Ft összeg, bérleti díjak emelkedéséből 500.000 Ft, karbantartási szolgáltatások emelkedéséből 400.000 Ft, közvetített szolgáltatások emelkedéséből 100.000 Ft (Atroplusz továbbszámlázás), szakmai szolgáltatások emelkedéséből 400.000 Ft (házi orvos helyettesítés) egyéb dologi kiadások emelkedéséből, mely 145.000 Ft, adódik. Működési célú ÁFA-t 1.700.000 Ft összeggel szükséges módosítani.
- Az egyéb működési célú kiadás 4.497.722 Ft összeggel emelkedik, továbbá 473.151 Ft önkormányzati hozzájárulás átadásra kerül a Sorkifalud, Nemeskolta és Gyanógeregye Községek Óvodai Intézményfenntartó Társulása részére. Tartalék 744.370 Ft összeggel emelkedik.

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**A rendelettervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** A Rendelet tervezet a 2025. évi költségvetési rendelet tartalmazta előirányzatok a teljesség és folytonosság elvének megfelelő rendezettségét, az Önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja.

**A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása, egészségi következménye** A Rendelet tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:** A rendelettervezet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

**A rendelettervezet megalkotásának szükségessége:** Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1)-(3) bekezdése és az államháztartásról szóló 2011. CXC. törvény 34. § (1)-(5) bekezdésben foglaltak teszik indokoltá.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek:** A Rendelet tervezet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel. Adminisztratív terheket csökkentő vagy növelő hatása nincs. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a módosítások elfogadására és az előterjesztés melléklete szerinti önkormányzati rendelete megalkotására.

Sorkifalud, 2025. október 30.

Baranyai Ádám  
polgármester



**Sorkifalud Község Önkormányzata Képviselő-testületének (...)/2025. (... ) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A rendelet megalkotásának célja az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosítása, melyet a beérkezett többletbevételek, illetve többletkiadások, valamint a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások eredeti költségvetésbe történő beépítése indokolják.

[2] Sorkifalud Község Önkormányzata 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. §**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„2. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 201.301.379 Ft-ban, azaz kettőszázegymillió-háromszázegyezer- háromszázhetvenkilenc forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 154.819.061 Ft-ban, működési kiadási főösszegét 184.888.926 Ft-ban, a felhalmozási kiadási főösszegét 10.685.830 Ft-ban, a felhalmozási bevételi főösszegét 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) A finanszírozási bevételek összegét 46.482.318 Ft-ban állapítja meg, amely maradványból ered. A maradvány működési és felhalmozási célt szolgál. A finanszírozási kiadások összegét 5.726.623 Ft-ban állapítja meg, amely állami előleg visszafizetése.(4) A Képviselő-testület az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló tartalék összegét 3.993.936 Ft-ban állapítja meg(7. melléklet).”

**2. §**

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. melléklete az 1. melléklet szerint módosul.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

**3. §**

Ez a rendelet 2025. november .....-én lép hatályba.

Baranyai Ádám  
polgármester

dr. Pintér Dóra  
jegyző

Kihirdetve: 2025. november .....

dr. Pintér Dóra  
jegyző

1. melléklet a (.....)/2025. (... ..) önkormányzati rendelethez

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelet 1. melléklet 1. és 2. pontja helyébe a következő pontok lépnek:

„1. Kiadások (Ft)

Kiadások

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazg atási feladatok	<b>ÖSSZESEN</b>
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	16 450 084	0	0	16 450 084
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	453 000	0	0	453 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0
Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1107	0	0	0	0
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0	0	0
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 276 023	0	0	1 276 023
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>18 179 107</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 179 107</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	7 945 550	0	0	7 945 550
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 600 000	0	0	1 600 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	3 320 000	0	0	3 320 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>12 865 550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 865 550</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>31 044 657</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 044 657</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>3 423 510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 423 510</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	270 000	0	0	270 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 200 000	0	0	6 200 000
Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>6 470 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 470 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 215 000	0	0	1 215 000

Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	440 000	0	0	440 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>1 655 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 655 000</b>
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 040 000	0	0	4 040 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	1 090 000	0	0	1 090 000
Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja	K3313	0	0	0	0
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	1 200 000	0	0	1 200 000
<b>Közüzemi díjak</b>	<b>K331</b>	<b>6 330 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 330 000</b>
Vásárolt élelmezés	K332	32 300 000	0	0	32 300 000
Bérleti és lízing díjak	K333	500 000	0	0	500 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 000 000	0	0	4 000 000
Közvetített szolgáltatások	K335	100 000	0	0	100 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	12 400 000	0	0	12 400 000
Egyéb szolgáltatások	K337	8 714 700	0	0	8 714 700
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>64 344 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64 344 700</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0
Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	13 759 000	0	0	13 759 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0
Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	800 000	0	0	800 000
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>14 559 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 559 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>87 028 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 028 700</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 000 000	0	0	3 000 000

<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>3 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 000 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	7 000 000	0	0	7 000 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	48 448 123	0	0	48 448 123
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	450 000	500 000	0	950 000
Tartalékok	K513	3 993 936	0	0	3 993 936
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>59 892 059</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>60 392 059</b>
<i>Működési kiadások összesen</i>		<i>184 388 926</i>	<i>500 000</i>	<i>0</i>	<i>184 888 926</i>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	4 000 000	0	0	4 000 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	600 000	0	0	600 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 182 824	0	0	1 182 824
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 563 573	0	0	1 563 573
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>7 346 397</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 346 397</b>
Ingatlanok felújítása	K71	2 629 475	0	0	2 629 475
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0

Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	709 958	0	0	709 958
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>3 339 433</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 339 433</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Felhalmozási kiadások összesen</i>		<i>10 685 830</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10 685 830</i>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>195 074 756</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>195 574 756</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0

Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>	<b>5 726 623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 726 623</b>
<b>Központi, irányító szervei támogatás folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése</b>	<b>K916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K917</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai</b>	<b>K918</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
<b>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai</b>	<b>K919</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>5 726 623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 726 623</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>5 726 623</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 726 623</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>200 801 379</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>201 301 379</b>

## 2. Bevételek (Ft)

### Bevételek

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	26 346 574	0	0	26 346 574
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	43 853 698	0	0	43 853 698
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	11 405 232	0	0	11 405 232
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	28 951 188	0	0	28 951 188
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 588 226	0	0	2 588 226
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	800 100	0	0	800 100
Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>113 945 018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113 945 018</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	21 075 786	0	0	21 075 786
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>135 020 804</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>135 020 804</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Szociális hozzájárulási adó és járulékok</b>	<b>B32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók</b>	<b>B33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>
Értékesítési és forgalmi adók	B351	8 000 000	0	0	8 000 000
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>8 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 000 000</b>
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>80 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80 000</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>8 580 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 580 000</b>
Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 788 750	0	0	2 788 750
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	100 000	0	0	100 000
Tulajdonosi bevételek	B404	1 000 000	1 829 507	0	2 829 507
Ellátási díjak	B405	5 500 000	0	0	5 500 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	0	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>9 388 750</b>	<b>1 829 507</b>	<b>0</b>	<b>11 218 257</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Működési bevételek összesen</i>		<i>152 989 554</i>	<i>1 829 507</i>	<i>0</i>	<i>154 819 061</i>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B73	0	0	0	0

visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől					
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>152 989 554</b>	<b>1 829 507</b>	<b>0</b>	<b>154 819 061</b>
<b>Működési bevételek és működési kiadások egyenlege</b>		<b>-31 399 372</b>	<b>1 329 507</b>	<b>0</b>	<b>-30 069 865</b>
<b>Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege</b>		<b>-10 685 830</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-10 685 830</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	46 482 318	0	0	46 482 318
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	0

<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>46 482 318</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 482 318</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>0</b>			
<b>Lekötött bankbetétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei</b>	<b>B818</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tulajdonosi kölcsönök bevételei</b>	<b>B819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>46 482 318</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 482 318</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása értékesítése	B822	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>46 482 318</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>46 482 318</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>199 471 872</b>	<b>1 829 507</b>	<b>0</b>	<b>201 301 379</b>

”

„2. melléklet a 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

**Foglalkoztatottak létszáma (fő)**

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	MINDÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	0	0
I. besorolási osztály összesen	0	0
II. besorolási osztály összesen	0	0
III. besorolási osztály összesen	0	0
<b>KÖZTISZTVEISELŐK, KORMÁNYTISZTVEISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	0	0
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	0	0
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	0	0
"A", "B" fizetési osztály összesen	0	0
"C", "D" fizetési osztály összesen	2	2
"E"- "J" fizetési osztály összesen	0	0
kutató, felsőoktatásban oktató	0	0
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1	1
ösztöndíjas foglalkoztatott	0	0
közfoglalkoztatott	1	1
<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
polgármester, főpolgármester	1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	0	0
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	0	0
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	0	0
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	0	0
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	0	0

munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	0	0
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

22

## „3. melléklet a 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

	<i>Rovat szám</i>	<i>2025. évi tervezett előirányzat</i>	<i>2025. évi módosított előirányzat</i>
Személyi juttatások	K1	29 472 657	31 044 657
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 419 732	3 423 510
Dologi kiadások	K3	77 183 700	87 028 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 000 000	3 000 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	54 676 816	60 392 059
<b>Működési költségvetési kiadások</b>		<b>167 752 905</b>	<b>184 888 926</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	119 730 540	135 020 804
Közhatalmi bevételek	B3	8 580 000	8 580 000
Működési bevételek	B4	9 372 500	11 218 257
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-	-
<b>Működési költségvetési bevételek</b>		<b>137 683 040</b>	<b>154 819 061</b>
<b>Működési bevételek és kiadások egyenlege</b>		<b>- 30 069 865</b>	<b>- 30 069 865</b>
Beruházási kiadások	K6	7 346 397	7 346 397
Felújítások	K7	3 339 433	3 339 433
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-	-
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>		<b>10 685 830</b>	<b>10 685 830</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	-	-
Felhalmozási bevételek	B5	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-	-
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege</b>		<b>- 10 685 830</b>	<b>- 10 685 830</b>

”

„7. melléklet a 2/2025. (II. 18.) önkormányzati rendelethez

**Általános- és céltartalékok (Ft)**

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat- szám</b>	<b>EREDETI ELŐIRÁNYZATOK</b>	<b>MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK</b>
<b>Általános tartalékok</b>	<b>K513</b>	<b>3 249 566</b>	<b>3 993 936</b>
<b>Céltartalékok</b>	<b>K513</b>		

”