

Litér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelete

Litér Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti 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. A módosítás célja, hogy a döntéshozók figyelemmel kísérjék a bevételek és kiadások alakulását, az önkormányzat stabil és megalapozott gazdálkodása érdekében.

[2] Képviselő-testület feladat- és hatáskörét gyakorolva, 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 képviselő testület az önkormányzat 2025. évi kiadási főösszegét 1.198.508.134 forintban, bevételi főösszegét 1.198.508.134 forintban állapítja meg.

2. §

(1) Az államháztartásról szóló törvény 23. §. (2) bekezdése és Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról kiadott 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) alapján a képviselő testület az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerveit a (2) bekezdésében állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és az általa irányított szervei:

- a) Litér Község Önkormányzata
- b) Litéri Közös Önkormányzati Hivatal
- c) Szennyvízcsatorna Tulajdonközösség

3. §

A Képviselő testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az önkormányzat pénzügyi mérlegének 1. melléklet, 2. melléklet, 3. melléklete tartalmazza.

4. §

A Képviselő testület az önkormányzat költségvetési szerveinek, illetve a 2. §-ban meghatározott címek 2025. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként külön-külön szervezeteire a 4. melléklet szerinti részletezettségében állapítja meg.

5. §

(1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő testület a következők szerint határozza meg. Működési kiadások előirányzata összesen: 762.217.990 forint. Ebből:

- a) Személyi jellegű kiadások 168.129.832 forint
- b) Munkaadókat terhelő járulékok 23.312.945 forint

- c) Dologi és egyéb folyó kiadások 138.173.430 forint
- d) Működési célú támogatások államháztartáson belül 252.568.926 forint
- e) Egyéb támogatások (szociálpolitikai ellátások) 2.785.000 forint
- f) Egyéb elvonások, befizetések 89.848.183 forint
- g) Működési célú támogatások államháztartáson kívül 5.017.520 forint

(2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai összesen: 425.038.417 forint. A felhalmozási kiadásokból:

- a) Beruházások előirányzata 116.009.003 forint
- b) Felújítások előirányzata 309.029.414 forint
- c) Támogatásértékű felhalmozási kiadás 0 forint
- d) Pénzeszközátadás államháztartáson kívülre 0 forint
- e) Felhalmozási támogatások államháztartáson kívül 0 forint
- f) Hosszú lejáratú hitelek 0 forint
- g) Felhalmozási célú hitel kamatai 0 forint
- h) tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok 0 forint

(3) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai összesen: 11.251.728 forint. A finanszírozási kiadásokból:

- a) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 11.251.728 forint
- b) központi, irányító
- c) belföldi értékpapírok kiadásai 0 forint
- d) pénzeszközök betétként elhelyezése 0 forint

6. §

(1) A Képviselő testület az önkormányzat 2025. évi kiadási jogcímeit kiemelt előirányzatonként, működési és felhalmozási feladatokként az önkormányzat pénzügyi mérlegének 5. melléklet, 6. melléklet, 7. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő testület az önkormányzat költségvetési szerveinek, illetve a 2. §-ban meghatározott címek működési és felhalmozási kiadásait külön-külön szervezetire a 8. melléklet szerint állapítja meg.

7. §

A Képviselő testület az önkormányzat költségvetési szervei, illetve a 2. §-ban meghatározott szervei felújítási és felhalmozási kiadásait célonként és a 2. § (2) bekezdésében meghatározott bontásban az 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő testület az önkormányzat költségvetését feladatanként, ezen belül a tartalékot 82.382.154forintban hagyja jóvá, melyből:

- a) általános tartalék: 7.825.933 forint
- b) általános tartalék tulajdonközösség: 36.848.486 forint
- c) céltartalék 37.707.735 forint a 10. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

9. §

A Képviselő testület a működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve, a 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő testület az önkormányzat létszám előirányzatát a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

12. §

(1) A Képviselő testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása. A kiemelt előirányzatokon belül az előirányzatok átcsoportosítására a polgármester jogosult. A Litéri Közös Önkormányzati Hivatal esetében a jegyző jogosult a kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosításokra. A polgármesteri és jegyzői hatáskörbe tartozó átcsoportosításokról a költségvetési rendelet módosításakor a Hivatal tájékoztatót nyújt a képviselő testület részére.

(2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő testületet tájékoztatni köteles.

(3) A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(4) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az Ávr.-ben foglaltak figyelembe vételével-előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

(5) A meghatározott általános tartalék előirányzatának felhasználásáról negyedévente a polgármester 300 ezer forintig, a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 500 ezer forintig saját hatáskörben intézkedhet melyről a polgármester, illetve a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság elnöke a képviselő testületet utólag tájékoztatja. A jelen bekezdésben meghatározott összeghatárt meghaladóan az általános tartalék előirányzatának módosításáról csak a képviselő testület dönthet a költségvetési rendeletmódosítás során.

13. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

(2) A hitelfelvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a képviselő testület 500 ezer forint értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről annak aláírását követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) Az 500 ezer forint feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő testületet illetik meg.

(4) Az Önkormányzat fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetén a Magyarország gazdasági stabilizációjáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény rendelkezéseit figyelembe véve vállalhat hitel- és kölcsönfelvételt.

14. §

(1) Az Önkormányzat a gazdálkodása során év közben keletkező szabad pénzeszközét a legkedvezőbb ajánlatot adó pénzügyintézetnél pénzügyintézeti pénzlekötés (betételhelyezés) formájában hasznosíthatja, továbbá államilag garantált értékpapírba fektetheti.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 400 millió forintig a képviselő testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a képviselő testület határozatban dönt.

(4) Az önkormányzat gazdálkodása biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért és a költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a gazdálkodás jogszerűségéért a jegyző a felelős.

(5) Az önkormányzat nevében kötelezettséget jogszabály, illetve a képviselő testület felhatalmazása alapján a polgármester és az általa írásban megbízott, illetve akadályoztatása esetén az alpolgármester vállalhat.

(6) Az utalványozás, ellenjegyzés és érvényesítés szabályait az SZMSZ, illetve melléklete tartalmazza.

(7) A polgármester a jegyző közreműködésével köteles a rendeletben előírt tervezési, beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségének eleget tenni.

15. §

(1) 1) Litér Község Önkormányzata Képviselő testületének felhatalmazása alapján a Polgármester a költségvetésből más önkormányzatoknak, gazdálkodó szervezeteknek, alapítványoknak, egyesületeknek és civil szervezeteknek – az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzata előírásai alapján – odaítélt támogatások átadására Támogatási szerződést köt. A szerződésnek – különösen – tartalmazni kell a támogatás célját, összegét, a pénz utólagos átutalásának tényét, a támogatás elszámolásának módját és határidejét. Nem nyújtható támogatás annak, aki a kapott támogatásról adott határidőre nem számol el, vagy a szerződésben foglalt céltól eltérően használta fel az odaítélt összeget.

(2) A támogatott szervezet a támogatásról a szerződésben foglalt határidőre köteles hitelesített bizonylatokkal a támogatási szerződésben kikötött határidőre elszámolni. Az elszámolással egyidejűleg a támogatottnak tájékoztatást kell adni a támogatott cél megvalósításáról.

(3) A támogatásról szóló elszámolást a Jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal ágazatilag illetékes belső szervezeti egységével szakmai szempontból, a Pénzügyi csoporttal pedig pénzügyi szempontból felülvizsgálhatja.

(4) Indokolt esetben a Jegyző helyszíni ellenőrzés keretében vizsgálhatja meg a támogatott cél megvalósítását, a támogatás felhasználásának jogszerűségét és szabályszerűségét. Az ellenőrzésről feljegyzés készül.

(5) A Polgármester a jogszerűtlenül felhasznált támogatást visszakövetelheti és a további támogatást megtagadhatja.

16. §

(1) Az önkormányzat költségvetési intézményei feladataik színvonalasabb ellátása érdekében az alapító okiratuk szerinti tevékenységi körben pályázatokat nyújthatnak be közvetlen pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el. Olyan tevékenységi körbe tartozó célra, amit a költségvetési szerv, alapító okirata nem tartalmaz, pályázat nem nyújtható be. A vállalt cél megvalósítására a költségvetési szerv, alapító okirata szerinti tevékenység ellátásának biztonságát nem veszélyeztetheti.

(2) Az (1) bekezdés szerinti pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges. A közvetlen pénzbeli támogatás elfogadásáról és a pályázat elbírálásának eredményéről az intézmény vezetője köteles tájékoztatni a polgármestert.

(3) A pályázaton való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél működési–kiadási vonzatát, annak több évre szóló kihatását. Fejlesztési, beruházási munkálatok során követendő eljárás.

17. §

(1) 1) A költségvetésbe betervezett fejlesztési, beruházási munkálatok kiviteli szerződési jóváhagyásáról a (3) bekezdés kivételével a képviselő testület dönt a jogszabályok által előírt feltételek mellett.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt kivitelezési munkálatok esetén nyílt, vagy meghívásos pályázatot kell meghirdetni, illetve árajánlatot kérni, a képviselő testület döntésétől függően.

(3) Amennyiben a fejlesztési, beruházási munkálatok összértéke bruttó 1.000.000 Ft és a közbeszerzési értékhatár között van a Beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendről szóló szabályzatban foglaltak alapján a Képviselő testület dönt a fejlesztési és beruházási kérdésekben. Amennyiben a fejlesztési, beruházási munkálatok összértéke bruttó 1.000.000 Ft érték alatt van, akkor megállapodást a polgármester köt, amennyiben a költségvetésben az előirányzat biztosított.

(4) Az (1) bekezdésben foglalt munkákra külső műszaki ellenőrzésre a polgármester javaslatára a képviselő testület jelölhet ki szakmai szervezetet vagy személyt.

(5) A (3) bekezdésben foglalt munkákra a műszaki ellenőr, vagy műszaki átvevő kijelölése a polgármester döntése alapján történik.

18. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos ügyviteli feladatokat a Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

(2) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve saját hatáskörben előirányzat módosítást hajthat végre. Az előirányzat módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatni köteles. A képviselő testület az

önállóan működő és gazdálkodó intézmény saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változásai miatt a költségvetési rendeletet legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal (a külön jogszabályban meghatározott határidőig) - módosítja.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve szabadon, de az Ávr. 43. § (2) bekezdésében, valamint e rendeletben foglaltak figyelembevételével módosíthatják egyes kiemelt, ezen belül részelőirányzataikat.

19. §

A képviselő testület feljogosítja az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervet - s ennek érdekében ezen költségvetési rendeletben a költségvetési szervek eredeti költségvetésében előirányozza - a tárgyi eszköz felújítási, illetve egyéb felhalmozási pénzeszközökkel való önálló gazdálkodásra.


20. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.


(2) A többletbevétel felhasználása a saját hatáskörű előirányzat módosítás és az azzal egyidejűleg történő képviselő testületi tájékoztatás után történhet.

21. §

Ez a rendelet 2025. február 28-án lép hatályba.


Osváth Örs
polgármester




Bencze Éva
jegyző

Bevételek összesen

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	89 394 717			89 394 717
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	151 818 912			151 818 912
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	79 724 387			79 724 387
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	8 419 610			8 419 610
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	329 357 626			329 357 626
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	19 250 096			19 250 096
13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	348 607 722			348 607 722
14.	Jövedelemadók	B31				
15.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
16.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
17.	Vagyoni típusú adók	B34	54 500 000			54 500 000

18.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	220 000 000			220 000 000
19.	Fogyasztási adók	B352				
20.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
21.	Gépjárműadók	B354	0			0
22.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
23.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	220 000 000			220 000 000
24.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	850 000			850 000
25.	Közhatalmi bevételek	B3	275 350 000			275 350 000
26.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
27.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 802 200			3 802 200
28.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 300 000			2 300 000
29.	Tulajdonosi bevételek	B404				
30.	Ellátási díjak	B405				
31.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 183 950			1 183 950
32.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0
33.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408 2	0			0
34.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
35.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	317 206			317 206
36.	Egyéb működési bevételek	B411	0			0
37.	Működési bevételek	B4	7 603 356			7 603 356
38.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65	350 000			350 000
40.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	350 000			350 000
41.	Működési költségvetés előirányzat csoport		631 911 078	0	0	631 911 078
42.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	5 320 000			5 320 000

43.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	203 189 392			203 189 392
44.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	208 509 392	0	0	208 509 392
45.	Immateriális javak értékesítése	B51				0
46.	Ingatlanok értékesítése	B52	0			0
47.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 701 000			2 701 000
48.	Részesedések értékesítése	B54				0
49.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
50.	Felhalmozási bevételek	B5	2 701 000	0	0	2 701 000
54.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		50 150		50 150
55.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		50 150		50 150
56.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		211 210 392	50 150	0	211 260 542
57.	Költségvetési bevételek	B1- B7	843 121 470	50 150	0	843 171 620
63.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
68.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812		0		0
69.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	255 336 514			255 336 514
70.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
71.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 2				0
72.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 2				0
73.	Maradvány igénybevétele	B813	255 336 514			255 336 514
74.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
75.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
76.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
77.	Betétek megszüntetése	B817	100 000 000			100 000 000
78.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0

79.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	355 336 514	0	0	355 336 514
80.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
81.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
82.	Finanszírozási bevételek	B8	355 336 514	0	0	355 336 514
83.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		1 198 457 984	50 150	0	1 198 508 134

Bevételek Litér

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	89 394 717			89 394 717
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	151 818 912			151 818 912
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	79 724 387			79 724 387
4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	8 419 610			8 419 610
5.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	329 357 626			329 357 626
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	19 250 096			19 250 096
13.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	348 607 722			348 607 722
16.	Jövedelemadók	B31				
17.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19.	Vagyoni típusú adók	B34	54 500 000			54 500 000

20.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	220 000 000			220 000 000
21.	Fogyasztási adók	B352				
22.	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
23.	Gépjárműadók	B354	0			0
24.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
25.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	220 000 000			220 000 000
26.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	850 000			850 000
27.	Közhatalmi bevételek	B3	275 350 000			275 350 000
28.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
29.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 682 200			3 682 200
30.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 300 000			2 300 000
31.	Tulajdonosi bevételek	B404				
32.	Ellátási díjak	B405				
33.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 183 950			1 183 950
34.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
35.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408	0 2			0
36.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
37.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	317 206			317 206
38.	Egyéb működési bevételek	B411				
39.	Működési bevételek	B4	7 483 356			7 483 356
40.	Működési célú garancia- és kezesség miatti megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
41.	Működési célú kölcsön megtérülése az Európai Uniótól	B62				
42.	Működési célú kölcsön megtérülése külföldi kormánytól, nemzetközi szervezettől	B63				
43.	Működési célú kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
44.	Működési célú egyéb átvett pénzeszközök	B65	350 000			350 000

45.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	350 000			350 000
46.	Működési költségvetés előirányzat csoport		631 791 078	0	0	631 791 078
44.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	5 320 000			5 320 000
47.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	203 189 392			203 189 392
48.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	208 509 392			208 509 392
49.	Immateriális javak értékesítése	B51				0
50.	Ingatlanok értékesítése	B52	0			0
51.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 701 000			2 701 000
52.	Részesedések értékesítése	B54				0
53.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
54.	Felhalmozási bevételek	B5	2 701 000	0	0	2 701 000
55.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
56.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		50 150		50 150
57.	Felhalmozási célú egyéb átvett pénzeszközök	B75				
58.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		50 150		50 150
59.	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		211 210 392	50 150	0	211 260 542
60.	Költségvetési bevételek	B1- B7	843 001 470	50 150	0	843 051 620
61.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 1				
62.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2				
63.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811 3				
64.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
65.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0
66.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	239 851 158			239 851 158

67.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2				
68.	Maradvány igénybevétele	B813	239 851 158	0		239 851 158
69.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
70.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
71.	Központi, irányító szervei támogatás	B816				
72.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817		100 000 000		100 000 000
73.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
74.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	239 851 158	100 000 000		339 851 158
75.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
76.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
77.	Finanszírozási bevételek	B8	239 851 158	100 000 000	0	339 851 158
78.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		1 082 852 628	100 050 150	0	1 182 902 778

Bevételek Hivatal

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZE SEN
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
2	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
3	Működési célú kezesség származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
4	Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
5	Működési célú kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1				
8	Jövedelemadók	B31				
9	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
10	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
11	Vagyoni típusú adók	B34				
12	Termékek és szolgáltatások adói	B35				
13	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
14	Közhatalmi bevételek	B3				
15	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
16	Szolgáltatások ellenértéke	B402	120 000			120 000
17	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
18	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
19	Kamatbevételek	B408	0			0
20	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
21	Egyéb működési bevételek	B411				0
22	Működési bevételek	B4	120 000			120 000
23	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
24	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		120 000	0	0	120 000
25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
26	Felhalmozási bevételek	B5				
27	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
28	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0	0	0
29	Költségvetési bevételek	B1-B7	120 000	0	0	120 000
30	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
31	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
32	Maradvány igénybevétele	B813		15 485 356		15 485 356
33	Központi, irányító szervi támogatás	B816	103 507 760			103 507 760
34	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	103 507 760	15 485 356		118 993 116
35	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
36	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
37	Finanszírozási bevételek	B8	103 507 760	15 485 356	0	118 993 116
38	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		103 627 760	15 485 356	0	119 113 116

Bevétele Címenként

	A Megnevezés	LITÉR									LITÉR ÖSSZESEN		
		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
		Önkormányzat			Közös Hivatal			Tulajdonközösség			Összesen		
	Elő- irányza t	Mó d. e.i.	Telj	Elő- irányz at	Mód. e.i.	Telj	Elő- irányz at	Mód. e.i.	Telj	Elő- irányza t	Mód. e.i.	Telj	
1.	Működési bevételek	7 483 356			120 000						7 603 356		
2.	Közhatalmi bevételek	275 350 000									275 350 000		
3.	Állami hozzájárulások	329 357 626									329 357 626		
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	2 701 000									2 701 000		
5.	Támogatás értékű működési bevétel	19 250 096									19 250 096		
6.	Véglegesen átvett pénzeszközök	350 000									350 000		
7.	Nyújtott kölesönök visszatérülése	50 150									50 150		
8.	Felhalmozási célú támogatás	208 509 392									208 509 392		
9.	Értékpapírok beváltása	100 000 000									100 000 000		
10.	Maradvány igénybevétele	203 002 672			15 485 356			36 848 486			255 336 514		
11.	Összes bevétel	1 146 054 292			15 605 356			36 848 486			1 198 508 134		

Kiadások összesen

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZES EN
1.	Személyi juttatások	K1	168 129 832			168 129 832
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	23 312 945			23 312 945
3.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	130 000			130 000
4.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	14 690 906			14 690 906
5.	Árubeszerzés	K313				
6.	Készletbeszerzés	K31	14 820 906			14 820 906
7.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 231 200			2 231 200
8.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	627 000			627 000
9.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 858 200			2 858 200
10.	Közüzemi díjak	K331	10 287 000			10 287 000
11.	Vásárolt élelmezés	K332	8 642 790			8 642 790
12.	Bérleti és lízing díjak	K333	195 000			195 000
13.	Karbantartási, kis javítási szolgáltatások	K334	18 249 000			18 249 000
14.	Közvetített szolgáltatások	K335	2 268 000			2 268 000
15.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	12 922 754			12 922 754
16.	Egyéb szolgáltatások	K337	39 010 307	0		39 010 307
17.	Szolgáltatási kiadások	K33	91 574 851	0		91 574 851
18.	Kiküldetések kiadásai	K341	130 000			130 000
19.	Reklám- és propagandakiadások	K342	150 000			150 000
20.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	280 000			280 000
21.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	25 608 477	0		25 608 477
22.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 000 000			2 000 000
23.	Kamatkiadások	K353				
24.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				

25.	Egyéb dologi kiadások	K355	1 031 000			1 031 000
26.	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	28 639 477	0		28 639 477
27.	Dologi kiadások	K3	138 173 434	0		138 173 430
28.	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
29.	Családi támogatások	K42				
30.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
31.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
32.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
33.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0			0
34.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0		0
35.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 785 000			2 785 000
36.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 785 000	0	0	2 785 000
37.	Egyéb elvonások és befizetések	K502	89 848 183			89 848 183
38.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	252 568 926	0		252 568 926
39.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508		0		0
40.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 017 520	0		5 017 520
41.	Tartalékok-általános	K513	44 674 419			44 674 419
42.	Tartalékok-cél	K513	37 707 735			37 707 735
43.	Egyéb működési célú kiadások	K5	429 816 783	0		429 816 783
44.	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		762 217 994	0	0	762 217 986
45.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		7 716 535		7 716 535
46.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		48 318 898		48 318 898
47.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		1 087 402		1 087 402
48.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		34 222 836		34 222 836
49.	Részesedések beszerzése	K65				
50.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
51.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		24 663 331		24 663 331

52.	Beruházások	K6		116 009 003		116 009 003
53.	Ingatlanok felújítása	K71		226 794 814		226 794 814
54.	Informatikai eszközök felújítása	K72		0		0
55.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		16 535 433	0	16 535 433
56.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		65 699 167	0	65 699 167
57.	Felújítások	K7		309 029 414	0	309 029 414
58.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
59.	Lakástámogatás	K87				
60.	Egyéb felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
61.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89		0		0
62.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		0		0
63.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	425 038 417	0	425 038 417
64.	Költségvetési kiadások	K1- K8	762 217 994	425 038 417	0	1 187 256 411
65.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
66.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		0		0
103.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
66.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	11 251 728			11 251 728
67.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				
68.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0		0
69.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	11 251 728	0	0	11 251 728
70.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
71.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
72.	Finanszírozási kiadások	K9	11 251 728	0	0	11 251 728
73.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		773 469 722	425 038 417	0	1 198 508 134

Kiadások Litér

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államiga zgatási) feladatok	ÖSSZESE N
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	48 581 952	0	0	48 581 952
2	Külső személyi juttatások	K12	26 966 000	0	0	26 966 000
3	Személyi juttatások	K1	75 547 952			75 547 952
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 741 179			10 741 179
5	Szakmai anyagok beszerzése	K311	60 000			60 000
6	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12 480 906			12 480 906
7	Árubeszerzés	K313				
8	Készletbeszerzés	K31	12 540 906			12 540 906
9	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 301 200			1 301 200
10	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	327 000			327 000
11	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 628 200			1 628 200
12	Közüzemi díjak	K331	8 287 000			8 287 000
13	Vásárolt élelmezés	K332	8 642 790			8 642 790
14	Bérleti és lízing díjak	K333	95 000			95 000
15	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	16 249 000			16 249 000
16	Közvetített szolgáltatások	K335	2 268 000			2 268 000
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	12 722 754			12 722 754
18	Egyéb szolgáltatások	K337	38 260 307			38 260 307
19	Szolgáltatási kiadások	K33	86 524 851			86 524 851
20	Kiküldetések kiadásai	K341	30 000			30 000

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
21	Reklám- és propagandakiadások	K342	150 000			150 000
22	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	180 000			180 000
23	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	23 216 007			23 216 007
24	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 000 000			2 000 000
25	Kamatkiadások	K353				
26	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
27	Egyéb dologi kiadások	K355	410 000			410 000
28	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	25 626 007	0		25 626 007
29	Dologi kiadások	K3	126 499 964	0		126 499 964
30	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
31	Családi támogatások	K42				
32	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
33	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
34	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
35	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
36	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
37	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 785 000			2 785 000
38	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 785 000	0	0	2 785 000
39	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
40	Helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K502 1	89 848 183			89 848 183
41	Egyéb elvonások és befizetések	K502 3				
42	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503				
43	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504				

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államiga zgatási) feladatok	ÖSSZESE N
44	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
45	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	252 568 926	0		252 568 926
46	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
47	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508		0		0
48	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
49	Kamattámogatások	K510				
50	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 017 520	0		5 017 520
51	Tartalékok-általános	K513	44 674 419			44 674 419
52	Tartalékok-cél	K513	37 707 735			37 707 735
53	Egyéb működési célú kiadások	K5	429 816 783	0		429 816 783
54	Működési költségvetés előirányzat csoport		645 390 878	0	0	645 390 878
55	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		7 716 535		7 716 535
56	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		48 318 898		48 318 898
57	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		787 402		787 402
58	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		32 722 836		32 722 836
59	Részesedések beszerzése	K65				
60	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
61	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		24 177 331		24 177 331
62	Beruházások	K6		113 723 000		113 723 000
63	Ingatlanok felújítása	K71		226 794 814		226 794 814
64	Informatikai eszközök felújítása	K72				0
65	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		16 535 433	0	16 535 433

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államiga zgatási) feladatok	ÖSSZESE N
66	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		65 699 167	0	65 699 167
67	Felújítások	K7		309 029 413	0	309 029 413
68	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81				
69	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82				
70	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83				
71	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84				
72	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85				
73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86				
74	Lakástámogatás	K87				
75	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89				0
76	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		0	0	0
77	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	422 752 413	0	422 752 413
78	Költségvetési kiadások	K1- K8	645 390 878	422 752 413	0	1 068 143 291
79	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1				
80	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				
81	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3				
82	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	K911				
83	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államiga zgatási) feladatok	ÖSSZESE N
85	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	11 251 728			11 251 728
86	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	103 507 760			103 507 760
87	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
88	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
89	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
90	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	114 759 488			114 759 488
91	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
92	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
93	Finanszírozási kiadások	K9	114 759 488	0	0	114 759 488
94	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		760 150 366	422 752 413	0	1 182 902 778

Kiadások Hivatal

	A	B	C	D	E	F
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZE SEN
1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	92 381 880			92 381 880
2.	Külső személyi juttatások	K12	200 000			200 000
3.	Személyi juttatások	K1	92 581 880			92 581 880
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	12 571 766			12 571 766
5.	Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	70 000			70 000
4.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	2 210 000			2 210 000
5.	Árubeszerzés	K31 3				
6.	Készletbeszerzés	K31	2 280 000			2 280 000
7.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	930 000			930 000
8.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	300 000			300 000
9.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 230 000			1 230 000
10.	Közüzemi díjak	K33 1	2 000 000			2 000 000
11.	Vásárolt ételmezés	K33 2				
12.	Bérleti és lízing díjak	K33 3	100 000			100 000
13.	Karbantartási, kis javítási szolgáltatások	K33 4	2 000 000			2 000 000
14.	Közvetített szolgáltatások	K33 5				
15.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	200 000			200 000
16.	Egyéb szolgáltatások	K33 7	750 000			750 000

17.	Szolgáltatási kiadások	K33	5 050 000			5 050 000
18.	Kiküldetések kiadásai	K34 1	100 000			100 000
19.	Reklám- és propagandakiadások	K34 2				
20.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	100 000			100 000
21.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	2 392 470			2 392 470
22.	Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2				
23.	Kamatkiadások	K35 3				
24.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				
25.	Egyéb dologi kiadások	K35 5	621 000			621 000
26.	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 013 470			3 013 470
27.	Dologi kiadások	K3	11 673 470			11 673 470
28.	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
29.	Családi támogatások	K42				
30.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
31.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
32.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
33.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
34.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
35.	Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
36.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
38.	Elvonások és befizetések	K50 2				0
41.	Egyéb működési célú kiadások	K5	0			0
42.	Működési költségvetés előirányzat csoport		116 827 116			116 827 116
43.	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
44.	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
45.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		300 000		300 000
46.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		1 500 000		1 500 000
47.	Részesedések beszerzése	K65				

48.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
49.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		486 000		486 000
50.	Beruházások	K6	0	2 286 000	0	2 286 000
51.	Ingatlanok felújítása	K71				
52.	Informatikai eszközök felújítása	K72				
53.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
54.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
55.	Felújítások	K7				
56.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
57.	Lakástámogatás	K87				
58.	Egyéb felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				
59.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
60.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
61.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	2 286 000	0	2 286 000
62.	Költségvetési kiadások	K1-K8	116 827 116	2 286 000	0	119 113 116
63.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1				
64.	Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2				
65.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K91 5				
66.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
67.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
68.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
69.	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
70.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		116 827 116	2 286 000	0	119 113 116

Kiadások Címenként

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
	Megnevezés	Önkormányzat			Közös Hivatal			Tulajdonközösség			Összesen		
		Elő- irányzat	M ód. e.i.	Telj	Elő- irányza t	M ód. e.i.	Telj	Elő- irányz at	Mó d. e.i.	Telj	Elő- irányzat	Mó d. e.i.	Telj
1.	Személyi kiadások	75 547 952			92 581 880						168 129 832		
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	10 741 179			12 571 766						23 312 945		
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	126 499 964			11 673 470						138 173 434		
4.	Működési kölcsönök nyújtása, törlesztése	0									0		
5.	Szociálpolitikai ellátások	2 785 000									2 785 000		
6.	Támogatás értékű kiadás	257 586 446									257 586 446		
7.	Működési célú végleges pénzeszköz átadás	89 848 183			0						89 848 183		
8.	Beruházás, felújítás	422 752 414			2 286 000						425 038 414		
9.	Befektetési célú részesedések vásárlása										0		
10.	Felh. Pénzeszköz végleges átadása										0		
11.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0									0		
12.	Államh.belüli megelőlegezés törlesztése	11 251 728									11 251 728		
13.	Felhalmozási kölcsönök, nyújtása, törlesztése	0									0		
14.	Tartalékok	45 533 668			0			36 848 486			82 382 154		
15.	Összes kiadás	1 042 546 534			119 113 116	0		36 848 486			1 198 508 134		

Beruházások, Felújítások

	A	B	C	D
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK
1	Cseralja lakóterület Bódi Mária Magdolna utca tervezési díja,út, csapadékvíz, közvilágítás	K61	1 968 504	
2	Hold, Nap utca települési körzet út tervezési díja	K61	1 338 583	
3	A település csapadékvíz elvezetési és közlekedés technikai fejlesztési koncepció I. ütem	K61	2 755 906	
4	Sétány járda terve közvilágítással együtt	K61	551 181	
5	Dózsa György utca piac előtti parkoló kialakítási terve	K61	1 102 362	
6	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	7 716 536	0
7	Önkormányzati épületek csapadékvíz elvezetési tervek	K62	393 701	
8	Önkormányzati épületek csapadékvíz elvezetésének II. üteme	K62	6 000 000	
9	Óvoda intézmény új udvar kialakítása, tereprendezés és kerítés, játszó eszközök	K62	6 299 213	
10	Okos zebra 2db pályázati 50%	K62	7 086 614	
11	Ingatlan vásárlás Községgazdálkodás	K62	19 685 039	
12	Szárzúzó beszerzés	K62	1 417 323	
13	Temetők belső drótkerítés, tereprendezés fa kivágása	K62	3 149 606	
14	Temetők fejlesztési területek új temetőrész parcellák kialakítása, tervezése I. ütem	K62	3 500 000	
15	Vízvételi pontok kialakítása, tervezése 3db	K62	787 402	
16	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	48 318 898	0
17	Informatikai eszköz beszerzése	K63	787 402	300 000
18	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	787 402	300 000
19	Védőnői szolgálat egyéb tárgyi eszköz beszerzése	K64	78 740	
20	Vérvételi pont , vérvételi szék, centrifuga	K64	400 000	
21	Önkormányzati épület gépészeti kazán csere, hőszivattyú	K64	2 362 205	
22	Önkormányzati vagyongazdálkodás kis értékű tárgyi eszköz	K64	393 701	
23	Közvilágítás bővítés III. ütem 60db lámpatest csere	K64	6 141 732	
24	Gyalogátkelők 72-es út 6db	K64	2 362 205	
25	Közlekedési és információs táblák és tükrök beszerzése, pótlása	K64	1 181 102	1 500 000
26	Település üzemeltetés eszközök beszerzési keret	K64	3 937 008	
27	Piactér épületének és környezetének téliesítése ponyva beszerzés	K64	787 402	

	A	B	C	D
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATALI ELŐIRÁNYZATOK
28	Közpark lámpák cseréje	K64	1 574 803	
29	Mezőgazdasági eszközök állagmegóvása, kiállításának szín tervezése kivitelezése	K64	2 362 205	
30	Kamerarendszer kiépítése 9db térfigyelő kamera és a központi agy és a rendszer felépítése I. ütem	K64	7 874 016	
31	Vadkamera beszerzés 1db	K64	118 110	
32	Játszóterei eszközök beszerzése	K64	2 755 906	
33	Művelődési ház egyéb tárgyi eszköz	K64	393 701	
34	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	32 722 834	1 500 000
35	Részesedések beszerzése	K65	0	
36	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	
37	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	24 177 331	486 000
38	Beruházások	K6	113 723 000	2 286 000
39	Álmos utca 4. ingatlan felújítása - tervezői, általános állagmegóvás - pályázat 60% +önrész	K71	55 118 110	
40	Dózsa Gy. u.24. önkorm. Ingatlan felújítása csapadékvíz elvezetés	K71	787 402	
41	Dózsa Gy. u.24. önkorm. Ingatlan funkcionális alkalmassá tételének felújítása	K71	3 937 008	
42	Vérvételi pont kialakítása épület felújítása, akadálymentesítés	K71	1 574 803	
43	Külterületi utak pályázat 95%, 047/5. hrsz Bendola völgy külterületi út	K71	124 409 449	
44	Vis maior pályázat	K71	8 249 900	
45	Vízvezető rácsok beépítése, csapadékvíz elvezetési munkák	K71	2 755 906	
46	Bajcsy Zs. utca járda felújítás pályázat 50%	K71	15 748 031	
47	Petőfi S. Bajcsy Zs. U. sarok+járdaszakasz	K71	2 190 583	
48	Utak felújítása:, hídfők Bem- Kossuth, Eperfa - Temető, Árpád-Tass	K71	5 511 811	
49	Litér - Szentkirály kerékpárút árok- padka helyreállítása	K71	1 574 803	
50	Közpark emlékhely esővédők helyreállítása, felújítása	K71	393 701	
51	Hősi emlékmű felújítás	K71	1 000 000	
52	Közpark térkiülők felújítása, héjazat csere	K71	1 181 102	
53	Közpark lelátó felújítás	K71	2 362 205	
54	Ingatlanok felújítása	K71	226 794 814	0
55	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	
56	YMA571 Traktor Brenson javítás	K73	787 402	

	A	B	C	D
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK
57	Művház világítás korszerűsítés nagyterem és az aula mennyezeti hőszigetelés	K73	15 748 031	
58	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	16 535 433	0
59	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	65 699 167	
60	Felújítások	K7	309 029 413	0
61	Felhalmozási célú támogatás nyújtása háztartásnak	K89	0	
62	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0
63	Összes felhalmozási kiadás		422 752 413	2 286 000

Tartalékok

	A	B	C
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK
1.	Általános működési tartalék	K513	7 825 933
3.	Céltartalék	K513	37 707 735
4.	LKS Tulajdonközösség általános tartalék	K513	36 848 486
5.	Tartalékok összesen:		82 382 154

Mérleg összesen kiadások

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi tény (teljesíté s)	2025. évi eredeti előírán yzat
1	Személyi juttatások	K1	124 393 758	138 884 629	168 129 832
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	17 503 512	19 263 315	23 312 945
3	Készletbeszerzés	K31	9 778 894	13 031 285	14 820 906
4	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 411 531	2 295 863	2 858 200
5	Szolgáltatási kiadások	K33	87 034 137	73 507 333	91 574 851
6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	283 366	224 371	280 000
7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	24 613 330	25 042 432	28 639 477
8	Dologi kiadások	K3	124 121 258	114 101 284	138 173 434
9	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
10	Családi támogatások	K42	0		
11	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
12	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44			
13	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
14	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
15	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	,	0	0
16	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 723 671	955 924	2 785 000
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 723 671	955 924	2 785 000
18	Nemzetközi kötelezettségek	K501	104 460		
19	Egyéb elvonások és befizetések	K502	22 354 3	57 647 183	89 848 183
20	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503			
21	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504			

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi tény (teljesít és)	2025. évi eredeti előírán yzat
22	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
23	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	196 205 285	247 085 637	252 568 926
24	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
25	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
26	Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
27	Kamattámogatások	K510			
28	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511			
29	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 572 868	7 117 520	5 017 520
30	Tartalékok-általános	K513	0	0	44 674 419
31	Tartalékok-cél	K513			37 707 735
32	Egyéb működési célú kiadások	K5	224 236 820	311 850 340	429 816 783
33	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		491 979 019	585 055 492	762 217 994
34	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 436 000	2 480 000	7 716 535
35	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 110 060	46 081 608	48 318 898
36	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	643 148	310 217	1 087 402
37	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	40 697 901	22 085 412	34 222 836
38	Részesedések beszerzése	K65			
39	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
40	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	11 628 927	12 175 714	24 663 331
41	Beruházások	K6	56 516 036	83 132 951	116 009 002
42	Ingtatlanok felújítása	K71	48 673 859	24 905 898	226 794 814
43	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi tény (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
44	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	155 315	1 549 393	16 535 433
45	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	12 962 024	6 995 510	65 699 167
46	Felújítások	K7	61 791 198	33 450 801	309 029 414
47	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81			
48	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82			
49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83			
50	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0		
51	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
52	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	
53	Lakástámogatás	K87			
54	Felhalmozási célú támogatás az Európai Uniónak	K88			
55	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	96 470	0
56	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		96 470	0
57	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		118 307 234	116 680 222	425 038 416
58	Költségvetési kiadások	K1- K8	610 286 253	701 735 714	1 187 256 410
59	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	
60	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
61	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0		
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 993 096	10 409 632	11 251 728
63	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915			
64	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	1 776 126 189	2 600 000 000	0
65	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0		
66	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0		

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi tény (teljesíté s)	2025. évi eredeti előírán yzat
67	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 786 119 285	2 610 409 632	11 251 728
68	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0		
69	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0		
70	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0		
71	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0		
72	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0		
73	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0		
74	Finanszírozási kiadások	K9	1 786 119 285	2 610 409 632	11 251 728
75	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		2 396 405 538	3 312 145 345	1 198 508 134

Mérleg összesen bevételek

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat - szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	296 105 632	304 071 140	329 357 626
2.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	29 273 925	25 187 687	19 250 096
7.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	325 379 557	329 258 827	348 607 722
8.	Jövedelemadók	B31			
9.	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
10.	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
11.	Vagyonni típusú adók	B34	54 929 940	55 721 627	54 500 000
12.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	301 816 186	377 413 122	220 000 000
13.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 889 855	1 136 818	850 000
14.	Közhatalmi bevételek	B3	359 635 981	434 271 567	275 350 000
15.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	3 201	0	0
16.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	15 201 534	3 907 079	3 802 200
17.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 083 373	1 716 008	2 300 000
18.	Tulajdonosi bevételek	B404			
19.	Ellátási díjak	B405	406 521	284 366	
20.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 556 960	8 652 758	1 183 950
21.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			0

22.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408 2	18 168 446	12 670 792	0
23.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
24.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	267 757	317 206
25.	Egyéb működési bevételek	B411	87 220	671 038	0
26.	Működési bevételek	B4	39 507 255	28 169 797	7 603 356
27.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
28.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	532 500	482 746	350 000
29.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	532 500	482 746	350 000
30.	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		725 055 293	792 182 937	631 911 078
31.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	5 320 000
32.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	34 703 010	0	203 189 392
33.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	34 703 010	0	208 509 392
34.	Immateriális javak értékesítése	B51			
35.	Ingatlanok értékesítése	B52	3 800 000	28 000 000	2 701 000
36.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	92 913	1 778 000	0
37.	Részesedések értékesítése	B54			
38.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
39.	Felhalmozási bevételek	B5	3 892 913	29 778 000	2 701 000
40.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	50 150
43.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	500 000	0	50 150
44.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		39 095 923	29 778 000	211 260 542
45.	Költségvetési bevételek	B1- B7	764 151 216	821 960 937	843 171 620
46.	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		233 076 274	207 127 445	-130 306 916
47.	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		-79 211 311	-86 902 222	-213 777 874
48.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
49.	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
50.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	296 665 097	345 052 571	255 336 514

51.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2		0	
52.	Maradvány igénybevétele	B813	296 665 097	345 052 571	255 336 514
53.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	10 409 632	11 251 728	
54.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
55.	Központi, irányító szervi támogatás	B816			
56.	Betétek megszüntetése	B817	1 667 247 647	2 378 878 542	100 000 000
57.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
58.	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 974 322 376	2 735 182 841	355 336 514
59.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
60.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
61.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
62.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
63.	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0		
64.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0		
65.	Finanszírozási bevételek	B8	1 974 322 376	2 735 182 841	355 336 514
66.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		2 738 473 592	3 557 143 778	1 198 508 134

Mérleg Litér kiadások

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	36 418 527	41 940 947	48 581 952
2	Külső személyi juttatások	K12	12 227 608	17 876 009	26 966 000
3	Személyi juttatások	K1	48 646 135	59 816 956	75 547 952
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 688 550	8 323 315	10 741 179
5	Készletbeszerzés	K31	8 540 273	11 327 713	12 540 906
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 372 233	1 270 860	1 628 200
7	Szolgáltatási kiadások	K33	84 315 259	71 168 581	86 524 851
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	283 366	219 133	180 000
9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	23 072 978	23 318 272	25 626 007
10	Dologi kiadások	K3	117 584 109	107 304 559	126 499 964
11	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
12	Családi támogatások	K42	0	0	
13	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0		
14	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0		
15	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0		
16	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0		0
17	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	,		0
18	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 723 671	955 924	2 785 000
19	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 723 671	955 924	2 785 000
20	Nemzetközi kötelezettségek	K501	104 460		

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
21	Elvonások és befizetések	K502	22 354 207	57 647 183	89 848 183
22	Működési célú kezesség kifizetése államháztartáson belülrre	K503	0		
23	Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0		
24	Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0		
25	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	196 205 285	247 085 637	252 568 926
26	Működési célú kezesség kifizetése államháztartáson kívülrre	K507			
27	Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0		0
28	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0		
29	Kamattámogatások	K510	0		
30	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülrre	K512	5 572 868	7 117 520	5 017 520
31	Tartalékok-általános	K513	0	0	44 674 419
32	Tartalékok-cél	K513			37 707 735
33	Egyéb működési célú kiadások	K5	224 236 820	311 850 340	429 816 783
34	Működési költségvetés előirányzat csoport		398 879 285	488 251 094	645 390 878
35	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 436 000	2 480 000	7 716 535
36	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 110 060	45 818 307	48 318 898
37	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	124 409	310 217	787 402
38	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	40 697 901	21 747 680	32 722 836
39	Részesedések beszerzése	K65	0		
40	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		
41	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	11 488 867	12 013 434	24 177 331

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
42	Beruházások	K6	55 857 237	82 369 638	113 723 003
43	Ingtatlanok felújítása	K71	48 673 859	24 905 898	226 794 814
44	Informatikai eszközök felújítása	K72	0		0
45	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	155 315	1 549 393	16 535 433
46	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	12 962 024	6 995 510	65 699 167
47	Felújítások	K7	61 791 198	33 450 801	309 029 414
48	Felhalmozási célú kezesség kifizetése államháztartáson belülrre	K81			
49	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82			
50	Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83			
51	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84			
52	Felhalmozási célú kezesség kifizetése államháztartáson kívülre	K85			
53	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
54	Lakástámogatás	K87			
55	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	96 470	0
56	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	96 470	0
57	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		117 648 435	115 916 909	422 752 417
58	Költségvetési kiadások	K1-K8	516 527 720	604 168 003	1 068 143 295
59	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0		
60	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
61	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 993 096	10 409 632	11 251 728
63	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	94 650 253	101 737 236	103 507 760

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
64	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	1 776 126 189	2 600 000 000	0
65	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
66	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
67	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 880 769 538	2 712 146 868	114 759 488
68	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
69	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
70	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
71	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
72	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
73	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
74	Finanszírozási kiadások	K9	1 880 769 538	2 712 146 868	114 759 488
75	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		2 397 297 258	3 316 314 871	1 182 902 778

Mérleg Litér bevételek

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	36 418 527	41 940 947	48 581 952
2	Külső személyi juttatások	K12	12 227 608	17 876 009	26 966 000
3	Személyi juttatások	K1	48 646 135	59 816 956	75 547 952
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 688 550	8 323 315	10 741 179
5	Készletbeszerzés	K31	8 540 273	11 327 713	12 540 906
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 372 233	1 270 860	1 628 200
7	Szolgáltatási kiadások	K33	84 315 259	71 168 581	86 524 851
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	283 366	219 133	180 000
9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	23 072 978	23 318 272	25 626 007
10	Dologi kiadások	K3	117 584 109	107 304 559	126 499 964
11	Társadalombiztosítási ellátások	K41			
12	Családi támogatások	K42	0	0	
13	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0		
14	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0		
15	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0		
16	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0		0
17	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	,		0
18	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 723 671	955 924	2 785 000
19	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 723 671	955 924	2 785 000
20	Nemzetközi kötelezettségek	K501	104 460		

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
21	Elvonások és befizetések	K502	22 354 207	57 647 183	89 848 183
22	Működési célú kezesség kifizetése államháztartáson belülre	K503	0		
23	Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0		
24	Működési célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0		
25	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	196 205 285	247 085 637	252 568 926
26	Működési célú kezesség kifizetése államháztartáson kívülre	K507			
27	Működési célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0		0
28	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0		
29	Kamattámogatások	K510	0		
30	Működési célú egyéb támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 572 868	7 117 520	5 017 520
31	Tartalékok-általános	K513	0	0	44 674 419
32	Tartalékok-cél	K513			37 707 735
33	Egyéb működési célú kiadások	K5	224 236 820	311 850 340	429 816 783
34	Működési költségvetés előirányzat csoport		398 879 285	488 251 094	645 390 878
35	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 436 000	2 480 000	7 716 535
36	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	2 110 060	45 818 307	48 318 898
37	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	124 409	310 217	787 402
38	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	40 697 901	21 747 680	32 722 836
39	Részesedések beszerzése	K65	0		
40	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		
41	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	11 488 867	12 013 434	24 177 331

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
42	Beruházások	K6	55 857 237	82 369 638	113 723 003
43	Ingtatlanok felújítása	K71	48 673 859	24 905 898	226 794 814
44	Informatikai eszközök felújítása	K72	0		0
45	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	155 315	1 549 393	16 535 433
46	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	12 962 024	6 995 510	65 699 167
47	Felújítások	K7	61 791 198	33 450 801	309 029 414
48	Felhalmozási célú kezesség kifizetése államháztartáson belülrre	K81			
49	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82			
50	Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83			
51	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84			
52	Felhalmozási célú kezesség kifizetése államháztartáson kívülre	K85			
53	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
54	Lakástámogatás	K87			
55	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	96 470	0
56	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	96 470	0
57	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		117 648 435	115 916 909	422 752 417
58	Költségvetési kiadások	K1-K8	516 527 720	604 168 003	1 068 143 295
59	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0		
60	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
61	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 993 096	10 409 632	11 251 728
63	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	94 650 253	101 737 236	103 507 760

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti előirányzat
64	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	1 776 126 189	2 600 000 000	0
65	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
66	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
67	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 880 769 538	2 712 146 868	114 759 488
68	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
69	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
70	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
71	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
72	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
73	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
74	Finanszírozási kiadások	K9	1 880 769 538	2 712 146 868	114 759 488
75	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		2 397 297 258	3 316 314 871	1 182 902 778

Mérleg Hivatal kiadások

A	B	C	D	E
Rovat megnevezése	Rovat -szám	2023. évi tény (teljesít és)	2024. évi várható (teljesíté s)	2025. évi eredet i ei.
1. Személyi juttatások	K1	75 747 623	79 067 673	92 581 880
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 814 962	10 940 000	12 571 766
3. Készletbeszerzés	K31	1 238 621	1 703 572	2 280 000
4. Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 039 298	1 025 003	1 230 000
5. Szolgáltatási kiadások	K33	2 718 878	2 338 752	5 050 000
6. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	5 238	100 000
7. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 540 352	1 724 160	3 013 470
3. Dologi kiadások	K3	6 537 149	6 796 725	11 673 470
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			0
7. Egyéb működési célú kiadások	K5		389 013	0
8. <i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		93 488 747	96 804 398	116 827 116
9. Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		0	
10. Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		263 301	
11. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	518 739		300 000
12. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		337 732	1 500 000
13. Részesedések beszerzése	K65			
14. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			

1 5.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	140 060	162 280	486 000
1 6.	Beruházások	K6	658 799	763 313	2 286 000
1 7.	Ingatlanok felújítása	K71			
1 8.	Informatikai eszközök felújítása	K72			
1 9.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
2 0.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
2 1.	Felújítások	K7	0	0	0
2 2.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
2 3.	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		658 799	763 313	2 286 000
2 4.	Költségvetési kiadások	K1- K8	94 147 546	97 567 711	119 113 116
3 3.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
3 8.	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
3 9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
4 0.	Finanszírozási kiadások	K9			0
4 1.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		94 147 546	97 567 711	119 113 116

Mérleg Hivatal Bevételek

	A	B	C	D	E
	Rovat megnevezése	Rovat - szám	2023. évi tény (teljesítés)	2024. évi várható (teljesítés)	2025. évi eredeti ei.
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		3 123 004	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	3 123 004	
3.	Közhatalmi bevételek	B3			
5.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	40 000	55 000	120 000
6.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	
7.	Tulajdonosi bevételek	B404			
8.	Ellátási díjak	B405			
9.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
10.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
11.	Kamatbevételek	B408	2	2	0
12.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
13.	Egyéb működési bevételek	B411	0	10 000	0
14.	Működési bevételek	B4	40 002	65 002	120 000
15.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
16.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
17.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65			
18.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
19.	Működési költségvetés előirányzat csoport		40 002	3 188 006	120 000
20.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
21.	Felhalmozási bevételek	B5	0		

2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	B71			
2.	2. megtérülések államháztartáson kívülről				
2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	B72			
3.	3. visszatérülése államháztartáson kívülről				
2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			
4.					
2	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
5.					
2	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0	0
6.					
2	Költségvetési bevételek	B1-	40 002	3 188	120
7.		B7		006	000
2	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		7 887	15 245	0
8.			998	529	
2	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0	0
9.					
3	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
0.					
3	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
1.					
3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	7 345	7 887	15
2.		1	289	998	485
					356
3	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813			
3.		2			
3	Maradvány igénybevétele	B813	7 345	7 887	15
4.			289	998	485
					356
3	Központi, irányító szervei támogatás	B816	94 650	101 737	103
5.			253	236	507
					760
3	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	101 995	109 625	118
6.			542	234	993
					116
3	Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
7.					
3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	B83			
8.	bevételei				
3	Finanszírozási bevételek	B8	101 995	109 625	118
9.			542	234	993
					116
4	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		102 035	112 813	119
0.			544	240	113
					116

Létszám

	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Költségvetési létszámkeret (álláshely) (fő) Közös Önkormányzati Hivatal	Mindösszesen
1	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		1	1
2	I. besorolási osztály összesen			0
3	II. besorolási osztály összesen		9	9
4	III. besorolási osztály összesen			0
5	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	0	10	10
6	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			0
7	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			0
8	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs			0
9	A, B fizetési osztály összesen			0
10	C, D fizetési osztály összesen	1		1
11	E, J fizetési osztály összesen	1		1
12	kutató, felsőoktatásban oktató			0
13	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2	0	2
14	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	8		8
15	ösztöndíjas foglalkoztatott			0
16	közfoglalkoztatott	0		0
17	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	8	0	8
18	polgármester, főpolgármester	1		1
19	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	9		9
20	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1		1
21	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	11	0	11
22	KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	21	10	31
23	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek			0
24	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján			0

	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	Költségvetési létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Költségvetési létszámkeret (álláshely) (fő) Közös Önkormányzati Hivatal	Mindösszesen
	foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma			
25	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, ill. Magyar Közigazg. Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. Rend.)			0
26	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek			0
27	KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)	0	0	0

Végső előterjesztői indokolás

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Litér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontja alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján alkotta meg az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

I. Az önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2025. évben

A litéri önkormányzat költségvetési politikájának alapvető célkitűzése a községi intézmény hálózat folyamatos és zökkenőmentes működtetésének biztosítása, valamint az önkormányzatokra háruló kötelező és önként vállalható feladatok minél szélesebb körű ellátása, a korábbi évekhez hasonló racionális gazdálkodás biztosítása mellett.

Fő célkitűzésünk a fejlesztés és közösségépítés, melyekhez megfelelő cselekvési programot kell kidolgoznunk, és fel kell tárni a község lehetőségeit, valamint a helyi adottságokat és erőforrásokat a további fejlődés, felemelkedés érdekében.

II. A költségvetés-politika céljai és keretei

A költségvetés az alábbi irányelvek alapján került kidolgozásra:

1. Cél a gazdálkodás racionalizálása, a működési kiadások bázis éven, vagy bázis év alatt történő szinten tartása.
2. Bevételi lehetőségek, további források feltárása
3. A szabad felhasználású keretként nyilvántartott rövid lejáratú betétben elhelyezett vagy magyar állampapírban jegyzett pénzkészlet részbeni felszabadítása kizárólag beruházási, felújítási célra.
4. Benyújtott pályázatok kifizetési igényeinek pozitív elbírálása bevételi forrást jelent, ami csökkenti a szabad pénzmaradvány felhasználási szükségletet

III. Az Országgyűlés által elfogadott költségvetési törvényben meghatározott források, az igénybevétel feltételei, jogszabályi keretei

A költségvetési törvényben biztosított feladat finanszírozás által kapott forrásokat helyi bevételekkel kiegészítve került tervezésre az önkormányzat költségvetésének bevételi oldala.

A feladat finanszírozás alapja az önkormányzat által ellátott kötelező feladatokhoz a központi költségvetésből források biztosítása, az önként vállalt feladatokat pedig részben saját, illetve pályázati forrásból kívánja finanszírozni az önkormányzat.

A feladatok ellátásához a szükséges működési engedélyekkel és feladat ellátási szerződésekkel rendelkezik az Önkormányzat.

IV. Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

A helyi önkormányzat a költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatokat szerinti bontásban tervezte meg.

V. Az önkormányzat kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatai

1.) Kötelező feladatok: a 2011. évi CLXXXIX. Törvény 13. § (1) bekezdés 1., 2., 3., 4, 5, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 15, 17, 19, 21. pontjai

2.) Önként vállalt feladatok: - méltányos szociális ellátások,
 - támogatások,
 - civil szervezetek támogatása,
 - nemzetközi kapcsolatok ápolása,
 - széles közösséget érintő rendezvények szervezése,
 támogatása

3.) Állami, államigazgatási feladatok:
- honvédelmi és polgárvédelmi, katasztrófavédelmi feladatok

BEVÉTELEK: Költségvetési rendelet 1. sz. melléklete szerint.

KIADÁSOK: Költségvetési rendelet 5. sz. melléklete szerint.

VI. A költségvetési hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adósság törlesztése

A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében a

a.) kiadási főösszeget 1.198.508.134 forintban,

1. bevételi főösszeget 1.198.508.134 forintban állapítja meg,

VII. Az Áht. 23 §. (2) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások indoklása

1. Az önkormányzat bevételei előirányzatait, működési és felhalmozási bontásban, elkülönítve a kötelező, önként vállalt - és állami feladatokat, a költségvetés 1. sz. melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásainak előirányzatait, működési és felhalmozási bontásban, elkülönítve a kötelező, önként vállalt - és állami feladatokat, a költségvetés 3. sz. melléklete tartalmazza.

2. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak felhalmozási és működési egyenlegét, közgazdasági tagolásban a költségvetés 11., 12., 13., 14., 15., 16 melléklete tartalmazza.

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A 2025. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletnek nincs ezen tényezőkre hatása.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem befolyásolja az adminisztratív terheket.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján.

23.§. (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

24.§. (2) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.