

## Hantos Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

### Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A közpénz célszerű és átlátható felhasználásának, a helyi közfeladatok hatékony ellátásának alapját az Önkormányzat gazdálkodásának kiindulási pontját képező, az Önkormányzat pénzügyi helyzetéről valós képet adó éves költségvetés teremti meg.

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

#### 1. Általános rendelkezések

##### 1. §

A rendelet hatálya kiterjed Hantos Község Önkormányzatra (a továbbiakban: önkormányzat), valamint annak költségvetési szervére, a Hantosi Gesztenyés Kert Óvoda-Mini Bölcsődére (a továbbiakban: óvoda).

#### 2. Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetése

##### 2. §

A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 225.524.000 forintban állapítja meg.

##### 3. §

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) önkormányzatok működési támogatásai 109.978.445 Ft
- b) közhatalmi bevétel 36.179.000 Ft
- c) működési bevétel 8.028.874 Ft
- d) finanszírozási bevételek 71.337.681 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat összesített bevételeiből a működési bevételeit 225.524.000Ft-ban állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének összesített bevételeit a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

##### 4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg

- a) működési költségvetés 200.151.000 Ft
  - aa) személyi juttatások: 77.018.000 Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 11.100.000 Ft
  - ac) dologi kiadások: 86.300.000 Ft

- ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.602.000 Ft
- ae)* egyéb működési célú kiadások: 19.631.000 Ft
- af)* tartalék: 2.500.000 Ft
- b)* felhalmozási költségvetés - felújítások: 22.000.416 Ft
- c)* az előzőekbe nem tartozó kiadások 3.372.584 Ft
- ca)* ÁHT-on belüli megelőlegezések visszafizetése 2.572.584 Ft
- cb)* lakáshoz jutás támogatása 800.000 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat nevében végzett beruházási kiadásokat, a tárgyi eszköz beszerzését 0.- Ft értékben, a felújítási kiadásokat 22.000.416 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a)* Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai 1.502.000 Ft
- b)* Települési támogatás 1.900.000 Ft
- c)* Köztemetés 200.000 Ft

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének összesített kiadásait a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátásainak kiadásait a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(6) Az általános és céltartalékokat a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(7) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válhat szükségessé.

## 5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évre összesített, közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát – engedélyezett állományi létszámát – 13 főben állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében a foglalkoztatottak létszámát a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

## 3. A Hantosi Gesztenyés Kert Óvoda-Mini Bölcsőde költségvetése

### 6. §

A képviselő-testület az óvoda 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 71.159.000forintban állapítja meg.

### 7. §

(1) A képviselő-testület az óvoda 2025. évi költségvetésének bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a)* központi irányító szervi támogatás 59.742.072 Ft
- b)* működési bevétel 1.799.695 Ft
- c)* önkormányzati hozzájárulás 8.405.928 Ft
- d)* előző évi pénzmaradvány 1.211.695

(2) A képviselő-testület az óvoda bevételeiből a működési bevételeket 71.159.000 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az óvoda 2025. évi költségvetésének bevételeit a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

### **8. §**

(1) A képviselő-testület az óvoda 2025. évi költségvetésének kiadásai kiemelt előirányzatain belül a működési költségvetést az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) személyi juttatások: 35.759.000 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5.500.000 Ft
- c) dologi kiadások: 29.900.000 Ft

(2) Az óvoda 2025. évi költségvetésének kiadásait a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

### **9. §**

A képviselő-testület az óvoda 2025. évi, közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát – az engedélyezett létszámkeretet – 7,5 főben állapítja meg.

## **4. Az önkormányzat saját költségvetése**

### **10. §**

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési bevételi és kiadási fő összegét 220.013.000.- forintban állapítja meg.

### **11. §**

(1) Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) önkormányzatok működési támogatásai 109.978.445 Ft
- b) közhatalmi bevétel 36.179.000 Ft
- c) működési bevétel 6.229.179 Ft
- d) előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 70.126.376 Ft

(2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeiből a működési bevételeit 222.513.000 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetésének bevételeit a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

### **12. §**

(1) Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési kiadási kiemelt előirányzatai az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) működési költségvetés 128.992.000 Ft
  - aa) személyi juttatások: 41.259.000 Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 5.600.000 Ft
  - ac) dologi kiadások: 56.400.000 Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai: 3.602.000 Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások: 19.631.000 Ft
  - af) tartalék: 2.500.000 Ft

- b) felhalmozási költségvetés (lakástámogatás) 800.000 Ft
- c) ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése 2.572.584 Ft
- d) felújítás : 22.000.416 Ft
- e) finanszírozási kiadás: 68.148.000

(2) Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetésének kiadásait a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

### **13. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi, közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát – az engedélyezett létszámkeretet – 5,5 főben állapítja meg.

## **5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

### **14. §**

- (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (2) Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 100.000 forintig terjedő értékhatárig átruhazza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles arról tájékoztatást adni.
- (3) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (4) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.
- (5) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 500.000 forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (6) Az önkormányzat a költségvetési szerve részére átadandó pénzeszközt a kiadás felmerülésekor biztosítja.
- (7) A Képviselő-testület az irányító szervi támogatások folyósítását a 10. melléklet, a kölcsönök és támogatásának nyújtását és törlesztését a 11. melléklet, a támogatások és kölcsönök bevételeit a 12. melléklet, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek előirányzatait a 13. melléklet szerint állapítja meg.

### **15. §**

Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruhazza át.

### **16. §**

- (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy év közben az önkormányzat bevételeit és kiadásait módosítsa, és az előirányzatok között átcsoportosításokat hajtson végre. Az előirányzat módosítás a költségvetés főösszegét akkor változtathatja, ha a kiadás fedezete államháztartáson belüli forrás, támogatás. Az ezen tételeket tartalmazó költségvetés-módosítást negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésre, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig be kell terjeszteni.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az intézmények vezetőinek kezdeményezésére az intézmény kiemelt kiadási és bevételi előirányzatai közötti átcsoportosításokat engedélyezze. A módosítások a költségvetés főösszegét nem változtathatják meg, és nem járhatnak többletfinanszírozási igénnyel. Az így végrehajtott átcsoportosításokat tartalmazó költségvetés-módosítást negyedévente, a negyedévet követő első képviselő testületi ülésre, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig be kell terjeszteni.

### **17. §**

A képviselő-testület a költségvetési rendeletét negyedévente, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében foglaltak szerint módosítja.

## **6. Záró rendelkezések**

### **18. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2026. december 31-én hatályát veszti.

**AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS A HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE  
ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN - Bevételek (Ft)**

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rov at- szá m	<b>C</b> önkorm.kö telező feladatok	<b>D</b> óvodaönk ént vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZES EN
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	20 326 373			20 326 373
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	35 842 476			35 842 476
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	23 899 596			23 899 596
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>82 338 445</b>			<b>82 338 445</b>
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	27 640 000			27 640 000
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>109 978 445</b>			<b>109 978 445</b>
14	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
15	Társaságok jövedelemadói	B312				
16	<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
17	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19	Vagyoni típusú adók	B34	2 900 000			2 900 000
20	Értékesítési és forgalmi adók (IPARÚZÉSI ADÓ)	B351	33 079 000			33 079 000
21	Fogyasztási adók	B352				
22	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
23	Gépjárműadók	B354				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat-szám	<b>C</b> önkorm.kötelező feladatok	<b>D</b> óvodaönként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államigazgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZES EN
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
25	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	33 079 000			33 079 000
26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000			200 000
27	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>36 179 000</b>			<b>36 179 000</b>
28	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
29	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 928 500	1 500 000		6 428 500
30	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
31	Tulajdonosi bevételek	B404				
32	Ellátási díjak	B405	299 695			299 695
33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 300 000			1 300 000
34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
35	Kamatbevételek	B408	679			679
36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
37	Egyéb működési bevételek	B411				
38	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>6 528 874</b>	<b>1 500 000</b>		<b>8 028 874</b>
39	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
42	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
43	<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>152 686 319</b>	<b>1 500 000</b>		<b>154 186 319</b>
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
49	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
50	Immateriális javak értékesítése	B51				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rov at- szá m	<b>C</b> önkorm.kö telező feladatok	<b>D</b> óvodaönk ént vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZES EN
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
59	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
60	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
61	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1- B7</b>	<b>152 686 319</b>	<b>1 500 000</b>		<b>154 186 319</b>
62	<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>					
63	<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>					
64	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11				
65	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				
66	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13				
67	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>				
68	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				
72	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B81 2</b>				
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	68 837 681			68 837 681
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31				
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32				
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32				
77	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B81 3</b>	68 837 681			68 837 681
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4	2 500 000			2 500 000



	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rov at- szá m	<b>C</b> önkorm.kö telező feladatok	<b>D</b> óvodaönk ént vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZES EN
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				
80	Központi, irányító szervei támogatás	B81 6	68 148 000			68 148 000
81	Betétek megszüntetése	B81 7				
82	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8				
83	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>				
84	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				
85	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				
86	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				
87	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4				
88	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
89	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
90	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>71 337 681</b>			<b>71 337 681</b>
91	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>224 024 000</b>	<b>1 500 000</b>		<b>225 524 000</b>

**AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS A HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE  
ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN - Kiadások (Ft)**

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat- szám	<b>C</b> önkorm. kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> óvoda állami (államig azgatási ) feladato k	<b>F</b> ÖSSZESEN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	15 555 000		31 659 000	47 214 000
2	Normatív jutalmak	K1102				
3	Céljuttatás, projektprémium	K1103				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
5	Végkielégítés	K1105				
6	Jubileumi jutalom	K1106				
7	Béren kívüli juttatások	K1107	200 000		1 200 000	1 400 000
8	Ruházati költségtérítés	K1108				
9	Közlekedési költségtérítés	K1109	200 000		900 000	1 100 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110	12 000			
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	3 000 000		500 000	3 500 000
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	18 967 000		34 259 000	53 226 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	15 824 000			15 824 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	6 468 000		1 500 000	7 968 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123				
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	22 292 000		1 500 000	23 792 000
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>41 259 000</b>		<b>35 759 000</b>	<b>77 018 000</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>5 600 000</b>		<b>5 500 000</b>	<b>11 100 000</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	400 000		200 000	600 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 000 000		1 500 000	4 500 000
23	Árubeszerzés	K313				
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>3 400 000</b>		<b>1 700 000</b>	<b>5 100 000</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	800 000		200 000	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322				-
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>800 000</b>		<b>200 000</b>	<b>1 000 000</b>

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat- szám	<b>C</b> önkorm. kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> óvoda állami (államig azgatási ) feladato k	<b>F</b> ÖSSZESEN
28	Közüzemi díjak	K331	12 800 000		3 800 000	16 600 000
29	Vásárolt élelmezés	K332			9 000 000	9 000 000
30	Bérelti és lízing díjak	K333				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 500 000		700 000	2 200 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	13 500 000		7 700 000	21 200 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	14 000 000		1 300 000	15 300 000
35	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>41 800 000</b>		<b>22 500 000</b>	<b>64 300 000</b>
36	Kiküldetések kiadásai	K341				
37	Reklám- és propagandakiadások	K342				
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>				
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	10 000 000		5 500 000	15 500 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	400 000			
41	Kamatkiadások	K353				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
43	Egyéb dologi kiadások	K355				
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>10 400 000</b>		<b>5 500 000</b>	<b>15 900 000</b>
45	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>56 400 000</b>		<b>29 900 000</b>	<b>86 300 000</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
47	Családi támogatások	K42				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 602 000			3 602 000
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>3 602 000</b>			<b>3 602 000</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	Elvonások és befizetések	K502	6 681 000			6 681 000
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504				

	<b>A</b> <b>Rovat megnevezése</b>	<b>B</b> <b>Rovat-</b> <b>szám</b>	<b>C</b> <b>önkorm.</b> <b>kötelező</b> <b>feladatok</b>	<b>D</b> <b>önként</b> <b>vállalt</b> <b>feladatok</b>	<b>E</b> <b>óvoda</b> <b>állami</b> <b>(államig</b> <b>azgatási</b> <b>)</b> <b>feladato</b> <b>k</b>	<b>F</b> <b>ÖSSZESEN</b>
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	12 950 000			12 950 000
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
64	Kamattámogatások	K510				
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512				
66	Tartalékok-általános	K513				
67	Tartalékok-cél	K513	2 500 000			2 500 000
68	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>22 131 000</b>			<b>22 131 000</b>
69	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>					
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
74	Részesedések beszerzése	K65				
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
77	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>				
78	Ingatlanok felújítása	K71	22 000 416			22 000 416
79	Informatikai eszközök felújítása	K72				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
82	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>22 000 416</b>			<b>22 000 416</b>
83	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat- szám	<b>C</b> önkorm. kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> óvoda állami (államig azgatási ) feladato k	<b>F</b> ÖSSZESEN
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
89	Lakástámogatás	K87	800 000			800 000
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
91	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>800 000</b>			<b>800 000</b>
92	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
93	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>151 792 416</b>		<b>71 159 000</b>	<b>222 951 416</b>
94	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				
95	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
96	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
97	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>				
98	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
99	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				
100	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
101	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
102	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
103	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
104	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 572 584			2 572 584
105	<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>68 148 000</b>			<b>68 148 000</b>
106	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
107	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
108	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
109	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
110	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
111	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
112	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
113	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
114	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
115		K93				
116	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>2 572 584</b>			<b>2 572 584</b>
117	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>154 365 000</b>		<b>71 159 000</b>	<b>225 524 000</b>

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

	<b>A</b> Megnevezés	<b>B</b> Rovatszám	<b>C</b> eredeti ei.
1.	helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
2.	<b>Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>	<b>K44</b>	
3.	<b>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>	<b>K45</b>	
4.	hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
5.	lakbértámogatás	K46	
6.	<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>K46</b>	
7.	állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
8.	oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
9.	<b>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K47</b>	
10.	egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás, települési támogatás	K48	1 900 000
11.	- lakhatáshoz nyújtott települési támogatás	K48	600 000
12.	- átmeneti segély települési támogatás	K48	300 000
13.	- temetési segély települési támogatás	K48	100 000
	gyógyvertámogatás	K48	900 000
14.	köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48	200 000
15.	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	1 502 000
16.	iskola kezdési támogatás	K48	600 000
17.	70 év feletti lakosok szemét szállítási díjánka átvállalása	K48	400 000
18.	újszülöttek támogatása	K48	100 000
19.	mikulás csomag(14 éves korig)	K48	102 000
20.	65 év feletti nyugdíjasok karácsonyi támogatása	K48	300 000
21.	<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>K48</b>	<b>3 602 000</b>
22.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>3 602 000</b>

**Általános- és céltartalékok (Ft)**

	<b>A</b> <b>Rovat megnevezése</b>	<b>B</b> <b>Rovat-</b> <b>szám</b>	<b>C</b> <b>ÖNKORMÁNYZATI</b> <b>ELŐIRÁNYZATOK</b>	<b>D</b> <b>KÖLTSÉGVETÉS</b> <b>I SZERV</b>	<b>E</b> <b>MINDÖSSZESEN</b>
<b>1</b>	Általános tartalékok	K513	2 500 000		<b>2 500 000</b>
<b>2</b>	Céltartalékok-	K513			
<b>3</b>	<b>Összesen</b>	<b>K513</b>	<b>2 500 000</b>		<b>2 500 000</b>

## Foglalkoztatottak létszáma (közfoglalkoztatottak nélkül)

	<b>A MEGNEVEZÉS</b>	<b>B Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNY ZAT</b>	<b>D Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) GESZTENYÉS KERT ÓVODA- MINI BÖLCSŐDE</b>	<b>E MINDÖSSZ ESEN</b>
1	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző			
2	I. besorolási osztály összesen			
3	II. besorolási osztály összesen			
4	ügykezelő összesen			
5	<b>KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN</b>			
6	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			
7	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			
8	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs			
9	közalkalmazott "A", "B" fizetési osztály összesen		1,5	
10	közalkalmazott "C", "D" fizetési osztály összesen	1		
11	közalkalmazott "E"- "J" fizetési osztály összesen		2	
12	közalkalmazott kutató, felsőoktatásban oktató			
13	<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>1</b>	<b>3,5</b>	<b>4,5</b>
14	Gyakornok összesen			
15	Pedagógus 1. összesen		1	
16	Pedagógus 2. összesen		1	
17	Mesterpedagógus összesen			
18	Kutatótanár összesen			
19	nevelés-oktatást közvetlenül segítők összesen		2	
20	<b>KÖZNEVELÉSI FOGLALKOZTATOTTI JOGVISZONY ÖSSZESEN</b>		<b>4</b>	<b>4</b>
21	orvos, szakorvos, fogorvos, szakfogorvos "H"- "J" fizetési osztály összesen	1		
22	egészségügyi szakdolgozók, egyes egészségügyben dolgozók "A"- "F" fizetési osztály összesen	1,5		
23	<b>EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONY ÖSSZESEN</b>	<b>2,5</b>		<b>2,5</b>
24	fizikai alkalmazott (Mt. szerint) a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1		
25	ösztöndíjas foglalkoztatott			
26	egyéb foglalkoztatott			
27	<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	<b>1</b>		<b>1</b>
28	polgármester, főpolgármester	1		



	<b>A</b> <b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>B</b> <b>Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT</b>	<b>D</b> <b>Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE</b>	<b>E</b> <b>MINDÖSSZESEN</b>
<b>29</b>	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja			
<b>30</b>	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke			
<b>31</b>	<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>1</b>		<b>1</b>
<b>32</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	<b>5,5</b>	<b>7,5</b>	<b>13</b>

## HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATAI - Bevételek (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat- szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államiga- zgatási) feladatok	F ÖSSZESE N
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>				
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				
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>				
14	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
15	Társaságok jövedelemadói	B312				
16	<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
17	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19	Vagyoni típusú adók	B34				
20	Értékesítési és forgalmi adók	B351				
21	Fogyasztási adók	B352				
22	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
23	Gépjárműadók	B354				
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
25	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>				
26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat- szám	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga- zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZESE N
27	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
28	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1				
29	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2		1 500 000		1 500 000
30	Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3				
31	Tulajdonosi bevételek	B40 4				
32	Ellátási díjak	B40 5	299 695			299 695
33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6				
34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				
35	Kamatbevételek	B40 8				
36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9				
37	Egyéb működési bevételek	B41 0				
38	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>299 695</b>	<b>1 500 000</b>		<b>1 799 695</b>
39	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
42	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
43	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>					
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
49	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rov at- szá m	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZESE N
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
59	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
60	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
61	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1- B7</b>	<b>299 695</b>	<b>1 500 000</b>		<b>1 799 695</b>
62	<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>					
63	<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>					
64	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11				
65	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				
66	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13				
67	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>				
68	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				
72	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B81 2</b>				
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	1 211 695			1 211 695
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31				
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32				
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32				
77	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B81 3</b>	1 211 305			1 211 305
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4				
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				
80	Központi, irányító szervei támogatás	B81 6	68 148 000			68 148 000
81	Betétek megszüntetése	B81 7				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat- szám	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga- zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZESE N
82	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8				
83	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	69 359 305			69 359 305
84	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				
85	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				
86	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				
87	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4				
88	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
89	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
90	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	69 359 305			69 359 305
91	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		69 659 000	1 500 000		71 159 000

## HANTOSI GESZTENYÉS KERT ÓVODA-MINI BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATAI - Kiadások (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat - szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államiga zgatási) feladatok	F ÖSSZES EN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	31 659 000			31 659 000
2	Normatív jutalmak	K110 2				-
3	Céljuttatás, projektprémium	K110 3				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4				
5	Végkielégítés	K110 5				
6	Jubileumi jutalom	K110 6				-
7	Béren kívüli juttatások	K110 7	1 200 000			1 200 000
8	Ruházati költségtérítés	K110 8				
9	Közlekedési költségtérítés	K110 9	900 000			900 000
10	Egyéb költségtérítések	K111 0				-
11	Lakhatási támogatások	K111 1				
12	Szociális támogatások	K111 2				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	500 000			500 000
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>34 259 000</b>			<b>34 259 000</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 500 000			
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123				
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>				
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>35 759 000</b>			<b>35 759 000</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>5 500 000</b>			<b>5 500 000</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	200 000			200 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 500 000			1 500 000
23	Árubeszerzés	K313				
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1 700 000</b>			<b>1 700 000</b>

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat - szám	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZES EN
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	200 000			200 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322				
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	200 000			200 000
28	Közüzemi díjak	K331	3 800 000			3 800 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	9 000 000			9 000 000
30	Bérleti és lízing díjak	K333				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700 000			700 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	7 700 000			7 700 000
34	Egyéb szolgáltatások	K337	1 300 000			1 300 000
35	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	22 500 000			22 500 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341				
37	Reklám- és propagandakiadások	K342				
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>				
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	5 500 000			5 500 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352				
41	Kamatkiadások	K353				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
43	Egyéb dologi kiadások	K355				
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	5 500 000			5 500 000
45	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>29 900 000</b>			<b>29 900 000</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
47	Családi támogatások	K42				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	Elvonások és befizetések	K502				
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat - szám	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZES EN
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
64	Kamattámogatások	K510				
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
66	Tartalékok-általános	K513				
67	Tartalékok-cél	K513				
68	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
69	<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>					
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
74	Részesedések beszerzése	K65				
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
77	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>				
78	Ingatlanok felújítása	K71				
79	Informatikai eszközök felújítása	K72				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
82	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
83	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
85	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
86	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
89	Lakástámogatás	K87				
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
91	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
92	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
93	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1- K8</b>	<b>71 159 000</b>			<b>71 159 000</b>



	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat - szám	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZES EN
94	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 1				
95	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2				
96	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911 3				
97	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>				
98	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1				
99	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 2				
100	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 3				
101	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4				
102	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
103	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
104	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
105	<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>				
106	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
107	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
108	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
109	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
110	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
111	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
112	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
113	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
114	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
115		K93				
116	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
117	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>71 159 000</b>			<b>71 159 000</b>

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK - Bevételek (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat- szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államiga- zgatási) feladatok	F ÖSSZESE N
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	20 326 373			20 326 373
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	35 842 476			35 842 476
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B11 3	23 899 596			23 899 596
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	2 270 000			2 270 000
5	Működési célú központosított előirányzatok	B11 5				
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B11 6				
7	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>82 338 445</b>			<b>82 338 445</b>
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	27 640 000			27 640 000
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>109 978 445</b>			<b>109 978 445</b>
14	Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1				
15	Társaságok jövedelemadói	B31 2				
16	<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
17	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
18	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
19	Vagyoni típusú adók	B34	2 900 000			2 900 000
20	Értékesítési és forgalmi adók	B35 1	33 079 000			33 079 000
21	Fogyasztási adók	B35 2				
22	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3				
23	Gépjárműadók	B35 4				
24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rov at- szá m	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZESE N
25	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	33 079 000			33 079 000
26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000			200 000
27	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>36 179 000</b>			<b>36 179 000</b>
28	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1				
29	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	4 928 500			4 928 500
30	Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3				
31	Tulajdonosi bevételek	B40 4				
32	Ellátási díjak	B40 5				
33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6	1 300 000			1 300 000
34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				
35	Kamatbevételek	B40 8	679			679
36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9				
37	Egyéb működési bevételek	B41 0				
38	<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>6 229 179</b>			<b>6 229 179</b>
39	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
40	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
41	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
42	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
43	<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>152 866 624</b>			<b>152 866 624</b>
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
47	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
48	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
49	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
50	Immateriális javak értékesítése	B51				
51	Ingatlanok értékesítése	B52				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rov at- szá m	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZESE N
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
53	Részesedések értékesítése	B54				
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
55	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
59	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
60	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
61	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1- B7</b>	<b>152 866 624</b>			<b>152 866 624</b>
62	<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>					
63	<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>					
64	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11				
65	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12				
66	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13				
67	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>				
68	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21				
69	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22				
70	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23				
71	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24				
72	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B81 2</b>				
73	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	67 626 376			67 626 376
74	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31				
75	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32				
76	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32				
77	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B81 3</b>				
78	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4	2 500 000			2 500 000
79	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rov at- szá m	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZESE N
80	Központi, irányító szervei támogatás	B81 6				
81	Betétek megszüntetése	B81 7				
82	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8				
83	<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>				
84	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1				
85	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2				
86	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3				
87	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4				
88	<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
89	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
90	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>70 126 376</b>			<b>70 126 376</b>
91	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>222 513 000</b>			<b>222 513 000</b>

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK - Kiadások (Ft)

	A Rovat megnevezése	B Rovat- szám	C kötelező feladatok	D önként vállalt feladatok	E állami (államiga- zgatási) feladatok	F ÖSSZESEN
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K11 01	15 555 000			15 555 000
2	Normatív jutalmak	K11 02				
3	Céljuttatás, projektprémium	K11 03				
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K11 04				
5	Végkielégítés	K11 05				
6	Jubileumi jutalom	K11 06				
7	Béren kívüli juttatások	K11 07	200 000			200 000
8	Ruházati költségtérítés	K11 08				
9	Közlekedési költségtérítés	K11 09	200 000			200 000
10	Egyéb költségtérítések	K11 10	12 000			12 000
11	Lakhatási támogatások	K11 11				
12	Szociális támogatások	K11 12				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11 13	3 000 000			3 000 000
14	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>18 967 000</b>			<b>18 967 000</b>
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K12 1	15 824 000			15 824 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K12 2	6 468 000			6 468 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K12 3				
18	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>22 292 000</b>			<b>22 292 000</b>
19	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>41 259 000</b>			<b>41 259 000</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>5 600 000</b>			<b>5 600 000</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	400 000			400 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	3 000 000			3 000 000
23	Árubeszerzés	K31 3				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat- szám	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZESEN
24	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>3 400 000</b>			<b>3 400 000</b>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	800 000			800 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2				
27	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>800 000</b>			<b>800 000</b>
28	Közüzemi díjak	K33 1	12 800 000			12 800 000
29	Vásárolt élelmezés	K33 2				
30	Bérleti és lízing díjak	K33 3				
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	1 500 000			1 500 000
32	Közvetített szolgáltatások	K33 5				
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	13 500 000			13 500 000
34	Egyéb szolgáltatások	K33 7	14 000 000			14 000 000
35	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>41 800 000</b>			<b>41 800 000</b>
36	Kiküldetések kiadásai	K34 1				
37	Reklám- és propagandakiadások	K34 2				
38	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>				
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	10 000 000			10 000 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2	400 000			
41	Kamatkiadások	K35 3				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4				
43	Egyéb dologi kiadások	K35 5				
44	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>10 400 000</b>			<b>10 400 000</b>
45	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>56 400 000</b>			<b>56 400 000</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
47	Családi támogatások	K42				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				

	<b>A</b> <b>Rovat megnevezése</b>	<b>B</b> <b>Rovat- szám</b>	<b>C</b> <b>kötelező feladatok</b>	<b>D</b> <b>önként vállalt feladatok</b>	<b>E</b> <b>állami (államiga zgatási) feladatok</b>	<b>F</b> <b>ÖSSZESEN</b>
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	3 602 000			3 602 000
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>3 602 000</b>			<b>3 602 000</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K50 1				
56	Elvonások és befizetések	K50 2	6 681 000			6 681 000
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4				
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5				
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	12 950 000			12 950 000
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8				
63	Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9				
64	Kamattámogatások	K51 0				
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2				
66	Tartalékok-általános	K51 3	2 500 000			2 500 000
67	Tartalékok-cél	K51 3				
68	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>22 131 000</b>			<b>22 131 000</b>
69	<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>128 992 000</b>			<b>128 992 000</b>
70	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
71	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
72	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
73	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
74	Részesedések beszerzése	K65				
75	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
76	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
77	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>				
78	Ingatlanok felújítása	K71	22 000 416			22 000 416
79	Informatikai eszközök felújítása	K72				
80	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
81	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				



	<b>A</b> <b>Rovat megnevezése</b>	<b>B</b> <b>Rovat- szám</b>	<b>C</b> <b>kötelező feladatok</b>	<b>D</b> <b>önként vállalt feladatok</b>	<b>E</b> <b>állami (államiga zgatási) feladatok</b>	<b>F</b> <b>ÖSSZESEN</b>
<b>82</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>22 000 416</b>			<b>22 000 416</b>
<b>83</b>	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81				
<b>84</b>	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82				
<b>85</b>	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83				
<b>86</b>	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84				
<b>87</b>	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
<b>88</b>	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
<b>89</b>	Lakástámogatás	K87	800 000			800 000
<b>90</b>	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>91</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>800 000</b>			<b>800 000</b>
<b>92</b>	<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
<b>93</b>	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1- K8</b>	<b>151 792 416</b>			<b>151 792 416</b>
<b>94</b>	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 11				
<b>95</b>	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12				
<b>96</b>	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K91 13				
<b>97</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K91 1</b>				
<b>98</b>	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21				
<b>99</b>	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22				
<b>100</b>	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23				
<b>101</b>	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24				
<b>102</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K91 2</b>				
<b>103</b>	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3				
<b>104</b>	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	2 572 584			2 572 584
<b>105</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K91 5</b>	<b>68 148 000</b>			<b>68 148 000</b>
<b>106</b>	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K91 6				

	<b>A</b> Rovat megnevezése	<b>B</b> Rovat- szám	<b>C</b> kötelező feladatok	<b>D</b> önként vállalt feladatok	<b>E</b> állami (államiga- zgatási) feladatok	<b>F</b> ÖSSZESEN
10 7	Pénzügyi lízing kiadásai	K91 7				
10 8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K91 8				
10 9	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
11 0	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1				
11 1	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2				
11 2	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3				
11 3	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4				
11 4	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
11 5		K93				
11 6	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>70 720 584</b>			<b>70 720 584</b>
11 7	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>222 513 000</b>			<b>222 513 000</b>

**Irányító szervei támogatások folyósítása (Ft)**

	<b>A</b> <b>Megnevezés</b>	<b>B</b> <b>Rovatszám</b>	<b>C</b> <b>Önkormányzat</b>	<b>D</b> <b>Gesztenyés Kert Óvoda</b>	<b>E</b> <b>ÖSSZESEN</b>
<b>1</b>	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési célra	K915	68 148 000		68 148 000
<b>2</b>	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915			
<b>3</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>68 148 000</b>		<b>68 148 000</b>

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

	<b>A</b> Megnevezés	<b>B</b> Rovatszám	<b>C</b> eredeti ei.
1.	helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	2000000
2.	<b>A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései</b>	K5022	4681000
5.	helyi önkormányzatok befizetése	<b>K502</b>	<b>6681000</b>
6.	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré</b>	<b>K504</b>	
7.	központi költségvetési szervek részére	K505	
8.	központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
9.	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
10.	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
11.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
12.	elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
13.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
14.	társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
15.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
16.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
17.	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré</b>	<b>K505</b>	
18.	központi költségvetési szervek részére	K506	
19.	központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
20.	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
21.	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
22.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
23.	elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
24.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	12000000
25.	társulások és költségvetési szerveik részére	K506	950000
26.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
27.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
28.	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>K506</b>	<b>12950000</b>
29.	egyházi jogi személyek részére	K508	
30.	egyéb civil szervezetek részére	K508	
31.	háztartások részére	K508	
32.	pénzügyi vállalkozások részére	K508	
33.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
34.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
35.	egyéb vállalkozások részére	K508	
36.	Európai Unió részére	K508	
37.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
38.	egyéb külföldiek részére	K508	

39.	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K508</b>	
40.	egyházi jogi személyek részére	K512	
41.	egyéb civil szervezetek részére	K512	
42.	háztartások részére	K512	
43.	pénzügyi vállalkozások részére	K512	
44.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
45.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
46.	egyéb vállalkozások részére	K512	
47.	Európai Unió részére	K512	
48.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
49.	egyéb külföldiek részére	K512	
50.	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K512</b>	
51.	központi költségvetési szervek részére	K82	
52.	központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
53.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
54.	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
55.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
56.	elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
57.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
58.	társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
59.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
60.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
61.	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K82</b>	
62.	központi költségvetési szervek részére	K83	
63.	központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
64.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
65.	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
66.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
67.	elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
68.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
69.	társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
70.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
71.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
72.	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K83</b>	
73.	központi költségvetési szervek részére	K84	
74.	központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
75.	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
76.	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
77.	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
78.	elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
79.	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	

80.	társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
81.	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
82.	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
83.	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K84</b>	
84.	egyházi jogi személyek részére	K86	
85.	egyéb civil szervezetek részére	K86	
86.	háztartások részére	K86	
87.	penzügyi vállalkozások részére	K86	
88.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
89.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
90.	egyéb vállalkozások részére	K86	
91.	Európai Unió részére	K86	
92.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
93.	egyéb külföldiek részére	K86	
94.	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K86</b>	
95.	lakástámogatás(első lakáshoz jutók vissza nem térítendő támogatása)	K87	800 000
96.	<b>lakástámogatás összesen</b>	<b>K87</b>	<b>800 000</b>
97.	háztartások részére	K88	
98.	penzügyi vállalkozások részére	K88	
99.	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
100.	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
101.	egyéb vállalkozások részére	K88	
102.	Európai Unió részére	K88	
103.	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
104.	egyéb külföldiek részére	K88	
105.	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K88</b>	

## Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

	A Megnevezés	B Rovatszám	C eredeti ei.
1	központi költségvetési szervektől	B14	
2	központi kezelésű előirányzatoktól	B14	
3	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14	
4	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14	
5	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14	
6	elkülönített állami pénzalapoktól	B14	
7	helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B14	
8	társulások és költségvetési szervektől	B14	
9	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B14	
10	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B14	
11	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B14</b>	
12	központi költségvetési szervektől	B15	
13	központi kezelésű előirányzatoktól	B15	
14	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15	
15	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15	
16	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15	
17	elkülönített állami pénzalapoktól	B15	
18	helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B15	
19	társulások és költségvetési szervektől	B15	
20	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B15	
21	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B15	
22	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B15</b>	
23	központi költségvetési szervektől	B16	
24	központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
25	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
26	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	
27	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	20 000 000
28	elkülönített állami pénzalapoktól	B16	5 000 000
29	helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	2 640 000
30	társulások és költségvetési szervektől	B16	
31	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
32	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B16	
33	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>27 640 000</b>
34	központi költségvetési szervektől	B23	
35	központi kezelésű előirányzatoktól	B23	

	<b>A</b> <b>Megnevezés</b>	<b>B</b> <b>Rovatszám</b>	<b>C</b> <b>eredeti ei.</b>
36	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23	
37	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23	
38	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23	
39	elkülönített állami pénzalapoktól	B23	
40	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
41	társulások és költségvetési szerveiktől	B23	
42	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23	
43	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23	
44	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B23</b>	
45	központi költségvetési szervektől	B24	
46	központi kezelésű előirányzatoktól	B24	
47	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24	
48	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24	
49	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24	
50	elkülönített állami pénzalapoktól	B24	
51	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
52	társulások és költségvetési szerveiktől	B24	
53	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24	
54	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24	
55	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B24</b>	
56	központi költségvetési szervektől	B25	
57	központi kezelésű előirányzatoktól	B25	
58	fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	
59	egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B25	
60	társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25	
61	elkülönített állami pénzalapoktól	B25	
62	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
63	társulások és költségvetési szerveiktől	B25	
64	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25	
65	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25	
66	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B25</b>	
67	egyházi jogi személyektől	B62	
68	egyéb civil szervezetektől	B62	
69	háztartásoktól	B62	
70	pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
71	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
72	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62	
73	egyéb vállalkozásoktól	B62	
74	Európai Uniótól	B62	
75	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62	



	<b>A</b> <b>Megnevezés</b>	<b>B</b> <b>Rovatszám</b>	<b>C</b> <b>eredeti ei.</b>
76	egyéb külföldiektől	B62	
77	<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B62</b>	
78	egyházi jogi személyektől	B63	
79	egyéb civil szervezetektől	B63	
80	háztartásoktól	B63	
81	pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
82	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
83	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
84	egyéb vállalkozásoktól	B63	
85	Európai Uniótól	B63	
86	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63	
87	egyéb külföldiektől	B63	
88	<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B63</b>	
89	egyházi jogi személyektől	B72	
90	egyéb civil szervezetektől	B72	
91	háztartásoktól	B72	
92	pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
93	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
94	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72	
95	egyéb vállalkozásoktól	B72	
96	Európai Uniótól	B72	
97	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72	
98	egyéb külföldiektől	B72	
99	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B72</b>	
100	egyházi jogi személyektől	B73	
101	egyéb civil szervezetektől	B73	
102	háztartásoktól	B73	
103	pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
104	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
105	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
106	egyéb vállalkozásoktól	B73	
107	Európai Uniótól	B73	
108	kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73	
109	egyéb külföldiektől	B73	
110	<b>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B73</b>	

## Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

	<b>A</b> Megnevezés	<b>B</b> Rovatszám	<b>C</b> eredeti ei.
1.	épitményadó	B34	
2.	épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
3.	magánszemélyek kommunális adója	B34	2900000
4.	telekadó	B34	
5.	<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	2 900 000
6.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	33 079 000
7.	<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	33 079 000
8.	<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	
9.	Gépjárműadók	B354	
10.	<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>	
11.	<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>	
12.	<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	<i>B354</i>	
13.	<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	<i>B354</i>	
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
15.	<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	
16.	<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	
17.	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	
18.	eljárási illetékek	B36	
19.	igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
20.	felügyeleti díjak	B36	
21.	ebrendészeti hozzájárulás	B36	
22.	környezetvédelmi bírság	B36	
23.	természetvédelmi bírság	B36	
24.	műemlékvédelmi bírság	B36	
25.	épitésügyi bírság	B36	
26.	szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
27.	egyéb bírság	B36	
	egyéb teleülési adók	B36	
28.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200000
29.	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	200000

## Végső előterjesztői indokolás

Összefoglalva a 2025. évi tervezés menetét a takarékos gazdálkodás biztosítása, a nyertes pályázatok pontos beépítése a költségvetésbe volt az első szempont. Cél továbbra is, hogy minél magasabb mértékű tartalékot tudjunk képezni. Ennek legfontosabb oka az önkormányzat mindenkori fizetőképességének fenntartása.

A 2025-es év központi támogatására vonatkozóan elmondható, hogy összességében 5.688.635 Ft-tal nőtt az állami támogatás összege. Nagymértékben nőtt a garantált bérminimum és a minimálbér is, melyet az önkormányzat bérkeretébe beépítettünk.

Önkormányzatunknak jelenleg 1 futó pályázata van, a 2019. óta húzódó VP-s energetikai felújítási pályázat. A VP-s pályázatnak továbbra is a lezárása van folyamatban, ez sajnos egy régóta húzódó ügy.

Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének tervezete továbbra is tartalmazza az önkormányzat és költségvetési szerve, a Hantosi Gesztenyés Kert Óvoda-Mini Bölcsőde költségvetésének tervezetét a megszokott módon, forintban.

A kormányzati költségvetési forrásszabályozásból és az önkormányzat által biztosítható erőforrásokból kialakuló költségvetési javaslat fő számai az alábbiak szerint alakulnak:

### **Hantos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének kiadási és bevételi fő összege 225.524.000 Ft forint.**

#### **I.**

#### **Részletes szakmai és szöveges indokolás Hantos község Önkormányzat 2025. évi költségvetési javaslatához**

A költségvetési rendelet-tervezet az önkormányzat összesített, majd az óvoda, majd az önkormányzat tervezett előirányzatait mutatja be.

Az elkészült rendelettervezet külön-külön részenként taglalja az önkormányzat, majd a költségvetési szervek költségvetését, melyhez igazodnak a rendelettervezet mellékletei is.

A költségvetési szerveknél bevételi oldalon irányító szervtől kapott támogatásként jelennek meg az önkormányzat által nyújtott támogatások, míg az önkormányzatnál az irányító szerv alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított működési támogatásként szerepelnek ugyanezen összegek.

#### **Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei**

##### **1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről 109.978.445 Ft**

Tartalmazza az önkormányzat feladatfinanszírozás keretében kapott állami támogatásait, többek közt az általános támogatást, a köznevelési-, valamint a kulturális feladatok ellátására megállapított normatívát és 27.640.000 Ft összegben az egyéb államháztartáson belüli működési bevételt.

Feladatfinanszírozás keretében juttatott állami támogatás összege 82.338.445 Ft a következők szerint:

általános támogatás	20.326.373 Ft
köznevelési támogatás	35.842.476 Ft
szociális és gyermekjóléti feladatok	22.899.596 Ft
kulturális feladatok támogatása	2.270.000 Ft

**Továbbra is fennáll az a szabály, hogy a feladatfinanszírozás keretében nyújtott támogatások kizárólag az adott feladatra fordíthatók. A tételekkel a költségvetési beszámoló készítésekor a feladatokhoz tartozó kormányzati funkciókon el is kell számolni.**

Az egyéb államháztartási bevételből legnagyobb tétellel az elkülönített alaptól érkező támogatás szerepel. Tartalmazza a 2024. évről áthúzódó, valamint a 2025-ban induló közmunkaprogramok finanszírozására tervezett 5.000.000 Ft-ot, az OEP-től érkező finanszírozásként 20.000.000 Ft-ot, illetve a postai támogatásra 2.640.000 Ft-ot. A közmunka projekt tartalmi elemei között szerepel a még futó projekt, mely 4 ember foglalkoztatását oldja meg február 28-ig. A 2025-es projektek - összesen 1 darab lesz - márciusban indulnak. A foglalkoztatottak létszáma körülbelül 5 fő lesz.

#### **1. Közhatalmi bevételek: 36.179.000 Ft**

Ezen bevételcsoport magába foglalja az önkormányzat által kivetett és beszedett adófajták tervezett bevételeit (kommunális adó, iparüzési adó) és egyéb közhatalmi bevételt, azon belül pótlékot, mely 100.000 Ft. A kommunális adó tervezett összege 2.900.000 Ft, az iparüzési adó tervezett összege 33.079.000 Ft. A gépjármű adóval már nem tervezhetünk. Az összegek a 2023. évi előirányzatok adatai alapján kerültek meghatározásra.

#### **1. Működési bevételek: 8.028.874 Ft**

Az előirányzat csoporton belül szerepel többek közt tulajdonosi bevételek címszó alatt 900.000 Ft + áfa összeggel, szolgáltatások ellenértéke címszóval összesen 4.029.179+áfa Ft összeggel.

A tulajdonosi bevételek az önkormányzat földterületeinek haszonbérbe adásból származó bérleti díjakat, valamint sírhelyek eladásból származó bevételeket tartalmazza. A szolgáltatások ellenértéke címszó bevételein belül a lakbérek, a kultúrház terembérleti díja, a szippantások díja, a közterület foglalási díjak szerepelnek. Ide terveztük még a felnőtt étkeztetésből befolyó térítési díjakat is, mely az óvodához fog befolyani. Az ellátási díjak összege a gyermekétkeztetésből befolyó bevételeket tartalmazza, mely szintén az óvodához fog befolyani.

#### **1. Működési célú átvett pénzeszközök tétele: 0 Ft**

Nem számolunk ilyen jellegű összeggel.

#### **1. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről: 0 Ft**

Nem számolunk ilyen jellegű összeggel.

## **1. Finanszírozási bevételek: 71.337.681 Ft**

Az összeg az összesített önkormányzat 2024. évi pénzmaradványa, mely még a beszámoló elkészítése után változhat pozitív illetve negatív irányban is. A végleges, korrigáló tételekkel együtt kezelt pénzmaradvány csak a zárszámadás után fog rendelkezésünkre állni.

## **Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai**

### **1. Személyi juttatások: 77.018.000 Ft**

Az előirányzat tartalmazza az óvoda, valamint az önkormányzat személyi jellegű kiadásait. Az önkormányzat és az óvoda tekintetében is figyelembe vettük a 2025. évre vonatkozó minimálbér, illetve a garantált bérminimum tételeit. A bérek már ezzel az összeggel kerültek tervezésre természetesen a végzettségnek és a munkakörnek megfelelően. Az óvodai dolgozóknál tervezett létszám 8 fő, melyből 1 fő vezető óvónő, 1 fő óvónő, 1 fő kisgyermek gondozó, 2 fő dajka, 1 fő pedagógiai asszisztens, és 1 fő konyhalány, illetve 1 fő konyhalány megbízási díjjal. Az önkormányzatnál a létszámelőirányzat 5,5 fő, melyből 2 fő egészségügyi alkalmazott (ápolónő, orvos), 1 fő falugondnok (megbízási díj) 1 fő közművelődési munkatárs (megbízási díj), 1 fő választott tisztségviselő (polgármester).

### **1. Munkaadókat terhelő járulékok: 11.100.000 Ft**

A munkáltatói közteher 2025-ben 13%, a közmunkára rakódó teher ennek 50%-a, 6,5%. A személyi jellegű juttatások közterhei ezen szorzó figyelembevételével kerültek kiszámításra.

### **1. Dologi kiadások: 86.300.000 Ft**

A dologi kiadások között jelentős mértékben képviseltetik magukat a költségvetésben. A legnagyobb összeggel szerepel a készletbeszerzés, mely nagymértékben az óvodai étkezéssel összefüggő anyag beszerzés.

A dologi kiadásokon belül jelentkező költségek túlnyomó többségére elmondható, hogy valamilyen feladathoz kötődnek, fedezetük rendelkezésre áll.

### **1. Ellátottak pénzbeli juttatása: 3.602.000 Ft**

A települési támogatáson belül lakhatáshoz nyújtunk támogatást, melynek előirányzata 1 900 000 Ft, eseti rendkívüli támogatásra 300.000 Ft, temetési segélyre 100.000 Ft, lakásfenntartási támogatás 600.000 Ft gyógyszer-támogatásra 900.000 Ft kerettel számolunk. Az önkormányzati rendeletben megállapított egyéb támogatás címén iskolakezdési támogatásra 600.000 Ft, idősek szemétdíj átvállalására 400.000 Ft, újszülöttek támogatására 100 000 Ft keretet terveztünk. Ezen kiemelt előirányzaton belül kerül még elszámolásra a köztemetésre előirányzott összeg, mely 200.000 Ft.

### **1. Egyéb működési célú kiadások: 19.631.000 Ft**

Működési célú pénzeszköz átadásként mutatjuk ki a különféle szervezeteknek utalt támogatásokat, tagdíjakat, a non-profit szervezeteknek juttatott támogatásokat, mely 22.131.000 Ft. Ebből: a helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek 100.000 Ft-ot (Mezőföldi híd 30 000 Ft, TÖOSZ 40 000 Ft, Pénzügyi alap 30 000 Ft, társulásoknak 850.000 Ft (szoc., gyejo.). Szolidaritási hozzájárulás 4.681.000 Ft, közös hivatalhoz való hozzájárulás 10.000.000 Ft. Magyar Államkincstár részére történő vissza fizetés 2.000.000 Ft (amennyiben lesz ilyen).

**1. Tartalék: 2.500.000 Ft**

**1. Felújítás és intézményi beruházás: 22.000.416 Ft**

Ingtatlanvásárlás.

**1. Egyéb felhalmozási célú kiadások összege: 800.000 Ft**

4 család első lakáshoz jutásának vissza nem térítendő támogatását terveztük meg itt.

**1. Finanszírozási kiadások összege 2.572.584 Ft.**

A tétel 2024. decemberben utalt 2025. évi normatíva előleg összege. Mivel ez a tétel előlegként megérkezett 2024-ben és szerepel is a bázisév maradványában, ezért, hogy az egyensúly fennálljon a költségvetésben, a kiadások között is szerepeltetni kell.