Berkesd Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 10/2025. (X. 29.) önkormányzati rendelete

Berkesd Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) rendelet módosításáról

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

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

1. §

(1) A Berkesd Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Berkesd Község Önkormányzat 2025. évi bevételeit **486.057.018** Ft-ban, kiadásait **486.057.018** Ft-ban határozza meg, melyből költségvetési bevétel **457.337.408** Ft, költségvetési kiadás **480.220.873** Ft, előző évi pénzmaradvány 28.719.610 Ft”

(2) A Berkesd Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési egyenlege (Ft)]

„*a)* Működési bevételek **210.921.408** Ft, működési kiadások **235.341.013** Ft, tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege -**24.419.605** Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre **24.419.605** Ft, egyenleg 0 Ft;

b) Felhalmozási bevételek **246.416.000** Ft, felhalmozási kiadások **250.716.005** Ft, előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra **4.300.005** Ft, egyenleg 0 Ft.”

2. §

A Berkesd Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az Önkormányzat 2025. évi)

„*b)* Önkormányzat költségvetési támogatásának összege **124.502.360** Ft a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások összege **232.064.000** Ft, melyből az európai uniós forrásból hazai társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételei **232.064.000** Ft.”

3. §

(1) A Berkesd Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Berkesd Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Berkesd Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Berkesd Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Berkesd Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő második napon lép hatályba.

„*1. melléklet az* 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet*hez*

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)										
CÍM / ALCÍM	**B E V É T E L E K**				**2025. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**
1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT										
	I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK				**174 217 605**	**174 217 605**	-	**277 557 445**	**277 557 445**	-
		1. Működési bevételek			28 866 786	28 866 786	-	31 141 445	31 141 445	-
			1.1 Közhatalmi bevételek	Önkormányzatok sajátos bevételei	8 400 000	8 400 000	-	8 400 000	8 400 000	-
				Helyi adók és adójellegű bevételek	7 600 000	7 600 000	-	7 600 000	7 600 000	-
				Birságbevételek, pótlék	800 000	800 000	-	800 000	800 000	-
				Átengedett központi adók			-			-
			1.2 Intézményi működési bevételek		10 820 042	10 820 042	-	10 716 821	10 716 821	-
			1.3 Támogatás értékű működési bevételek		9 646 744	9 646 744	-	12 024 624	12 024 624	-
			1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány , pénzmaradvány átvétel				-			-
			1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				-			-
			1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások				-			-
		2. Felhalmozási bevételek			145 350 819	145 350 819	-	246 416 000	246 416 000	-
			2.1 Felhalmozási saját bevételek		14 352 000	14 352 000	-	14 352 000	14 352 000	-
				2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése	14 352 000	14 352 000	-	14 352 000	14 352 000	-
				2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei			-			-
				2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei			-			-
			Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		130 998 819	130 998 819	-	232 064 000	232 064 000	-
			2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel				-			-
			2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				-			-
		3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek			-	-	-	-	-	-
			3.1 Normatív hozzájárulások	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről			-			-
			3.2 Központosított előirányzatok működési célúak	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről			-			-
			3.3 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			-			-
	II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				**121 354 938**	**121 354 938**		**124 502 360**	**124 502 360**	
		1. Önkormányzat költségvetési támogatása			121 354 938	121 354 938		124 502 360	124 502 360	
		2. Irányító szerv alá artozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás					-			-
		3. Normatíva megelőlegezés					-			-
	III. Finanszírozási bevételek				**28 719 610**	**28 719 610**	-	**28 719 610**	**28 719 610**	-
		1. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre				-	-	4 300 005	4 300 005	-
		2. Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra			28 719 610	28 719 610	-	24 419 605	24 419 605	-
		3. Hitelfelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás					-			-

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)										
CÍM / ALCÍM	**B E V É T E L E K**				**2025. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**
1. CÍM ÖSSZESEN					**324 292 153**	**324 292 153**		**430 779 415**	**430 779 415**	
1-1.			**Idősek Napközi Otthona**				**-**			**-**
	I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK				**6 500 000**	**3 000 000**	**3 500 000**	**6 500 000**	**3 000 000**	**3 500 000**
		1. Működési bevételek			6 500 000	3 000 000	3 500 000	6 500 000	3 000 000	3 500 000
			1.1 Közhatalmi bevételek				-			-
			1.2 Intézményi működési bevételek		6 500 000	3 000 000	3 500 000	6 500 000	3 000 000	3 500 000
			1.3 Támogatás értékű működési bevételek				-			-
			1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel				-			-
			1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				-			-
			1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások				-			-
		2. Felhalmozási bevételek			-		-	-		-
			2.1 Felhalmozási saját bevételek		-		-	-		-
				2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése			-			-
				2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei			-			-
				2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei			-			-
			2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek				-			-
			2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel				-			-
			2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				-			-
		3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek			-		-	-		-
			3.1 Normatív hozzájárulások	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről			-			-
			3.2 Központosított előirányzatok működési célúak	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről			-			-
			3.3 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			-			-
	II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				**63 119 800**	**10 722 004**	**52 227 916**	**55 447 483**	**10 431 444**	**52 227 916**
		1. Önkormányzat költségvetési támogatása			62 949 920	10 722 004	52 227 916	55 277 603	10 431 444	44 846 159
		2. Irányító szervtől kapott támogatás - finanszírozási bevétel			62 949 920	10 722 004	52 227 916	55 277 603	10 431 444	44 846 159
		3. Előző évi maradvány igénybevétel			169 880		169 880	169 880		169 880
	INO bevétel összesen				**69 619 800**	**13 722 004**	**55 897 796**	**61 947 483**	**13 431 444**	**48 516 039**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN					**393 911 953**	**338 014 157**	**55 897 796**	**492 726 898**	**444 210 859**	**48 516 039**
					393 911 953	338 014 157	55 897 796	492 726 898	444 210 859	48 516 039
				INO saját bevétel	- 6 500 000			- 6 500 000		
				INO pénzmaradvány	- 169 880			- 169 880		
				Berkesd önkormányzat intézmény nélkül	**387 242 073**			486 057 018		

”

„*2. melléklet az* 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet*hez*

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)									
Cím-szám	**K I A D Á S O K**			**2025. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**
1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT									
	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			**167 568 441**	**167 568 441**	**-**	**174 227 265**	**174 227 265**	**-**
		1. Személyi juttatások		26 655 280	26 655 280	-	38 065 920	38 065 920	-
		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen		3 573 191	3 573 191	-	3 996 235	3 996 235	-
		3. Dologi és egyéb folyó kiadások		25 586 549	25 586 549	-	27 293 445	27 293 445	-
		4. Egyéb működési célú támogatások összesen		108 753 421	108 753 421	-	101 871 665	101 871 665	-
			4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás Finanszírozási kiadás						
			4.2 Támogatásértékű működési kiadások	108 753 421	108 753 421	-	101 871 665	101 871 665	-
			4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-	-	-	-
			4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-
			4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	-	-	-	-	-	-
		5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások	Elvonások, befizetések	-	-	-	-	-	-
		6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata		-	-	-	-	-	-
		7. Ellátottak pénzbeli juttatásai		3 000 000	3 000 000	-	3 000 000	3 000 000	-
	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			**150 887 567**	**150 887 567**	**-**	**250 716 005**	**250 716 005**	**-**
		1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val		19 512 227	19 512 227	-	19 292 226	19 292 226	-
		2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val		131 186 390	131 186 390	-	229 673 717	229 673 717	-
		3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen		188 950	188 950		1 750 062	1 750 062	
			3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.		-	-		-	-
			3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások		-	-		-	-
			3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások	188 950	188 950	-	188 950	188 950	-
			3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás		-	-		-	-
			3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre		-	-		-	-

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)									
Cím-szám	**K I A D Á S O K**			**2025. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**	**2025. év i módosított előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**
			3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata		-	-		-	-
	III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE				-	-		-	-
	IV. Finanszírozási kiadás ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése			5 836 145	5 836 145	-	5 836 145	5 836 145	-
1. kiadások összesen				**324 292 153**	**324 292 153**	**-**	**430 779 415**	**430 779 415**	**-**
1-1 Idősek Napközi Otthona									
	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			**69 619 800**	**13 722 004**	**55 897 796**	**61 947 483**	**13 431 444**	**48 516 039**
		1. Személyi juttatások		50 672 800	4 228 800	46 444 000	44 325 693	4 228 800	40 096 893
		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen		6 637 000	603 204	6 033 796	4 761 997	312 644	4 449 353
		3. Dologi és egyéb folyó kiadások		12 310 000	8 890 000	3 420 000	12 859 793	8 890 000	3 969 793
		4. Egyéb működési célú támogatások összesen		-	-	-	-	-	-
			4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	-	-	-	-	-	-
			4.2 Támogatásértékű működési kiadások	-	-	-	-	-	-
			4.3 Előző évi működési célú előirányzat -maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-	-	-	-
			4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-
			4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	-	-	-	-	-	-
		5. Alap- és vállalkozási tevékenységek közötti elszámolások		-	-	-	-	-	-
		6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata		-	-	-	-	-	-
		7. Ellátottak pénzbeli juttatásai		-	-	-	-	-	-
	II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			**-**	**-**	-	**-**	**-**	-
		1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val		-	-	-	-	-	-
		2. Intézményi beruházás i kiadások ÁFÁ-val		-	-	-	-	-	-
		3. Egyéb felhalmozás i kiadások összesen		-	-	-	-	-	-
			3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.	-	-	-	-	-	-
			3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások	-	-	-	-	-	-
			3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-
			3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	-	-	-	-	-	-

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (Ft)									
Cím-szám	**K I A D Á S O K**			**2025. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Kötelező feladatellátás**	**Önként vállalt feladatellátás**
			3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-
	III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE			-	-	-	-	-	-
	INO kiadás összesen			**69 619 800**	**13 722 004**	**55 897 796**	**61 947 483**	**13 431 444**	**48 516 039**
Intézmények összesen				**393 911 953**	**338 014 157**	**55 897 796**	**492 726 898**	**444 210 859**	**48 516 039**
				393 911 953	338 014 157	55 897 796	492 726 898	444 210 859	48 516 039
				- 6 500 000			- 6 500 000		
				- 169 880			- 169 880		
				387 242 073			486 057 018		
			Költségvetési kiadás	381 405 928			480 220 873		
			Működési kiadás	236 354 506		-	235 341 013		
			Felhalmozási kiadás	150 887 567		-	250 716 005		
				387 242 073		-	486 057 018		

”

3. melléklet a 10/2025. (X. 10.) önkormányzati rendelethez

„*3. melléklet az* 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet*hez*

A helyi önkormányzat nevében végzett 2025. évi beruházások, felújítások kiadásai beruházásonként, felújításonként (Ft)		
Megnevezés	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó beruházások		
Egyedi szennyvízkezelés beruházás és 2 db TOP+ beruházás	131 186 390	229 673 717
Beruházás Összesen	**131 186 390**	**229 673 717**
Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó felújítások		
Petőfi utca járda, ivóvízhálózat felújítás	19 512 227	19 512 227
Felújítás összesen	**19 512 227**	**19 512 227**
Felhalmozási kiadás összesen	**150 698 617**	**249 185 944**

”

„*8. melléklet az* 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet*hez*

BERKESDI IDŐSEK NAPKÖZI OTTHONA 2025 Bevétel-Kiadás		
Kiadási előirányzat	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	49 709 800	39 810 837
Normatív jutalmak (K1102)	-	-
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	-	-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	-	-
Végkielégítés (K1105)	-	-
Jubileumi jutalom (K1106)	-	1 744 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	570 000	570 000
Ruházati költségtérítés (K1108)	-	-
Közlekedési költségtérítés (K1109)	277 000	377 000
Egyéb költségtérítések (K1110)	116 000	116 000
Lakhatási támogatások (K1111)	-	-
Szociális támogatások (K1112)	-	-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	-	1 686 700
ebből:biztosítási díjak (K1113)	-	-
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	50 672 800	44 304 537
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	-	-
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	-	-
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	-	10 578
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	-	10 578
Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	50 672 800	44 325 693
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	6 637 000	4 761 997
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	-	-
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	920 000	790 000
Árubeszerzés (K313)	-	-
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	920 000	790 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	270 000	270 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	80 000	80 000
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	350 000	350 000
Közüzemi díjak (K331)	750 000	986 220
Vásárolt élelmezés (K332)	7 000 000	6 897 000
Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	-	-
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	100 000	230 016
Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	-	-
ebből: államháztartáson belül (K335)	-	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	10 000	238 000
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	80 000	250 000
ebből: biztosítási díjak (K337)	-	-
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	7 940 000	8 601 236
Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000	257 993
Reklám- és propagandakiadások (K342)	-	-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	100 000	257 993
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 000 000	2 850 564
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	-	-
Egyéb dologi kiadások (K355)	-	10 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	3 000 000	2 860 564
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	12 310 000	12 859 793
Társadalombiztosítási ellátások (K41)	-	-
Családi támogatások (=63+...+72) (K42)	-	-
Tartalékok (K513)	-	-
Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	-	-
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	-	-
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=192) (K62)	-	-
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)	-	-

BERKESDI IDŐSEK NAPKÖZI OTTHONA 2025 Bevétel-Kiadás		
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	-	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	-	-
Részesedések beszerzése (K65)	-	-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)	-	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	-	-
Beruházások (=190+191+193+...+197) (K6)	-	-
Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	**69 619 800**	**61 947 483**
Bevételi előirányzat	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
Ellátási díjak (B405)	6 500 000	6 500 000
Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	-	-
Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	-	-
Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	6 500 000	6 500 000
Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+228) (B5)	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=256+...+259+269) (B7)	-	-
Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	**6 500 000**	**6 500 000**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	169 880	169 880
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	-	-
Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	169 880	169 880
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	-	-
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	-	-
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	62 949 920	55 277 603
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	63 119 800	55 447 483
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	**63 119 800**	**55 447 483**
Bevétel össszesen	**69 619 800**	**61 947 483**

”

5. melléklet a 10/2025. (X. 10.) önkormányzati rendelethez

„*11. melléklet az* 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet*hez*

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)												
K I A D Á S O K					**B E V É T E L E K**							
Megnevezés			**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Megnevezés**						**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			**230 518 361**	**229 504 868**	**I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK**						**174 217 605**	**277 557 445**
	1. Személyi juttatások		**26 655 280**	**38 065 920**	**1. Működési bevételek**						**28 866 786**	**31 141 445**
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen		**3 573 191**	**3 996 235**	1.1 Közhatalmi bevételek						**8 400 000**	**8 400 000**
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások		**25 586 549**	**27 293 445**	1.2 Intézményi működési bevételek és egyéb sajátos bevételek						**10 820 042**	**10 716 821**
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen		**171 703 341**	**160 149 268**	1.3 Támogatás értékű működési bevételek						**9 646 744**	**12 024 624**
		4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	**62 949 920**	**58 277 603**	1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel						**-**	**-**
		4.2 Támogatásértékű működési kiadások	**108 753 421**	**101 871 665**	1.5 Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						**-**	**-**
		4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	**-**	**-**	1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások						**-**	**-**
		4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	**-**	**-**	**2. Felhalmozási bevételek**						**145 350 819**	**246 416 000**
		4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	**-**	**-**	2.1 Felhalmozási saját bevételek						**14 352 000**	**14 352 000**
	5. Elvonások, befizetések		**-**	**-**	2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése						**14 352 000**	**14 352 000**
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata		**-**	**-**	2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei						**-**	**-**
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai		**3 000 000**	**3 000 000**	2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei						**-**	**-**
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			**150 887 567**	**250 716 005**	2.2 Támogatásértékű felhalmozási bevételek						**130 998 819**	**232 064 000**
	1. Felújítási kiadások ÁFÁ-val		**19 512 227**	**19 292 226**	2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel						**-**	**-**
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFÁ-val		**131 186 390**	**229 673 717**	2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről						**-**	**-**
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen		**188 950**	**1 750 062**	**3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek**						**-**	**-**
		3.1 Irányító szerv alá tartozó költségv. szervnek folyósított felh. tám.	**-**	**-**		3.1	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről				**-**	**-**
		3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások	**-**	**-**		3.2	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről				**-**	**-**
		3.3 Támogatásértékű felhalmozási kiadások	**188 950**	**188 950**		3.3	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				**-**	**-**
		3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	**-**	**-**	**II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN**						**184 304 858**	**179 779 963**
		3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	**-**	**-**	1. Önkormányzat költségvetési támogatása						**184 304 858**	**179 779 963**
		3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata	**-**	**-**	2. Irányító szervtől kapott támogatás						**-**	**-**
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE			**-**	**-**	3. normatíva						**-**	**-**

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)											
K I A D Á S O K								B E V É T E L E K			
Megnevezés			2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés			2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK			**230 518 361**	**229 504 868**	**I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK**			**174 217 605**	**277 557 445**
					megelőlegezés				
IV. KIADÁSOK ÖSSZESEN			**381 405 928**	**480 220 873**	**III. BEVÉTELEK ÖSSZESEN**			**358 522 463**	**457 337 408**
					IV. ELŐZŐ ÉVEK ELŐIRÁNYZAT-MARADVÁNYÁNAK, PÉNZMARADVÁNYÁNAK ÉS VÁLLALKOZÁSI MARADVÁNYÁNAK IGÉNYBEVÉTELE			33 019 615	28 719 610
					1.	Működési célra		4 300 005	4 300 005
					2.	Felhalmozási célra		28 719 610	24 419 605
V. ÉRTÉKPAPÍROK VÁSÁRLÁSÁNAK KIADÁSA			**-**	**-**	**V. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK BEVÉTELE**			-	-
1. Működési célú kiadások			**-**	**-**	1.	Működési célú bevételek			
2. Felhalmozási célú kiadások			-	-	2.	Felhalmozási célú bevételek			
VI. HITELEK TÖRLESZTÉSE ÉS KÖTVÉNYBEVÁLTÁS KIADÁSAI			**-**	**-**	**VI. HITELEKFELVÉTELE ÉS KÖTVÉNYKIBOCSÁTÁS BEVÉTELEI**			-	-
1. Működési célú hitel törlesztése és működési célú kötvénybeváltás kiadása					1.	Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra		-	-
2. Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú kötvénybeváltás kiadása			-	-	2.	Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra		-	-
VII. ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése			**5 836 145**	**5 836 145**					
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (VI.+VII.)			**5 836 145**	**5 836 145**	**D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (IV.+V.+VI.)**			33 019 615	28 719 610
Kiadás mindösszesen			**387 242 073**	**486 057 018**	**Bevétel mindösszesen**			**391 542 078**	**486 057 018**

”