

## **Somogyjád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (III.05.) önkormányzati rendelete**

### **Somogyjád Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről**

(1) Somogyjád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-ában foglalt feladatkörében eljárva;

(2) Somogyjád Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025-. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól az Önkormányzat költségvetési gazdálkodásának szabályai meghatározása céljából a következőket rendeli el:

#### **I. Fejezet Általános rendelkezések**

##### **1. Az önkormányzati rendelet hatálya**

###### **1. §**

(1) Somogyjád Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet (a továbbiakban: Rendelet) hatálya Somogyjád Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), Somogyjád Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület) és az Önkormányzat által irányított költségvetési szervre, a Somogyjádi Közös Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: Közös Hivatal) terjed ki.

(2) E Rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e Rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

##### **2. Címrend**

###### **2. §**

(1) A Képviselő-testület a címrendet a (2)–(6) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület és a Közös Hivatal külön-külön alkotnak 1-1 címet. Az alcímeken belüli előirányzat-csoportok a működés, felhalmozás. Ezek felsorolását e Rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő Képviselő-testület és Közös Hivatal a 6. és 7. mellékletek szerinti felsorolásban, külön- külön címet alkotnak.

(4) Az előirányzat-csoportok kiemelt előirányzatokra tagozódnak.

(5) A felhalmozási kiadások összessége együtt alkot címet

(6) Az alcímeken belüli jogcímcsoportok államigazgatási, kötelező és nem kötelező önkormányzati feladatokra vannak bontva. A jogcímcsoportokon belül az egyes feladatok soronként megjelöltek.

## **II. Fejezet Részletes rendelkezések**

3. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

### **3. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Közös Hivatal együttes 2025. évi költségvetését

**a) 1.423.558.610 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,**

**b) 1.585.354.049 Ft tárgyévi költségvetési kiadással**

**c) 161.795.439 Ft hiánnyal tervezi.**

**(2) a Működési bevételeket 1.493.521.330 Ft-ban ebből:**

a) Működési saját bevételeket 53.346.168 Ft-ban

b) Közhatalmi bevételeket 35.050.000 Ft-ban

c) Önkormányzat működési támogatása 1.113.592.139 Ft-ban

d) Támogatások államháztartáson belülről 122.579.057 Ft-ban

e) Véglegesen átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről 731.800 Ft-ban

f) A költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló előző évi maradványt 71.532.720 Ft-ban

g) Intézményfinanszírozást működési célra 96.689.446 Ft-ban

**(3) a Működési kiadásokat 1.492.251.330 Ft-ban ebből:**

a) Személyi juttatások kiadásait 220.109.290 Ft-ban

b) A munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót 24.490.111 Ft-ban

c) Dologi kiadásokat 185.617.753 Ft-ban

d) Az ellátottak pénzbeli juttatásait 9.200.000 Ft-ban

e) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 915.053.398 Ft-ban

f) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről 2.725.000 Ft-ban

g) Működési tartalékot 5.390.066 Ft-ban

h) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 32.976.266 Ft-ban

i) Elvonások és befizetések teljesítése 0 Ft-ban

j) Intézményfinanszírozást működési célra 96.689.446 Ft-ban

**(4) a Felhalmozási bevételeket 91.832.719 Ft-ban ebből:**

a) A költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló előző évi maradványt 90.262.719 Ft-ban

- b) Felhalmozási bevételek 300.000 Ft-ban
- c) Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről 0 Ft-ban
- d) Intézményfinanszírozást felhalmozási célra 1.270.000 Ft-ban

**(5) a Felhalmozási kiadásokat 93.102.719 Ft-ban ebből:**

- a) Beruházások összegét 11.990.000 Ft-ban
- b) Felújítások összegét 19.842.719 Ft-ban
- c) Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre 0 Ft-ban
- d) Fejlesztési tartalékot 60.000.000 Ft-ban
- e) Intézményfinanszírozást felhalmozási célra 1.270.000 Ft-ban

(6) A Képviselő-testület az 3. § (1) bekezdésben megállapított tárgyévi egyesített költségvetési bevételeket és kiadásokat a 2. melléklet alapján fogadja el. Az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait a 3. melléklet, a felhalmozási bevételeit és kiadásait a 4. melléklet alapján hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló tervezett maradványt, - beleértve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6. § (7) bekezdés ab) pontja szerinti betét visszavonását felhalmozási célú igénybevitelre tervezett tagolásban a 2., 3., 4. mellékletek alapján hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megteremtése érdekében a 3. § (1) bekezdés c) pontja szerinti költségvetési hiány belső finanszírozását az előző évi maradványából tervezi.

#### **4. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Közös Hivatal működési kiadási és bevételi előirányzatait kiemelt előirányzatokként részletezve az 5. melléklet, valamint jogcímcsoportonkénti alábontását a 6., és a 7. melléklet alapján hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetését kormányzati funkciókódonkénti bontásban a 6. számú melléklet alapján hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Közös hivatal költségvetését kormányzati funkciókódonkénti bontásban a 7. számú melléklet alapján hagyja jóvá.

#### **5. §**

A Képviselő-testület a felújítási címet a címrendről szóló 2. § (5) bekezdésében megjelölt bontásban a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **6. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat beruházási kiadásai címet, a felhalmozásra átadott pénzeszközök részletezését a címrendről szóló 2. § (6) bekezdésben megjelölt bontásban az 9. melléklet alapján hagyja jóvá.

### **4. Tartalékok**

## **7. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi **tartalékát 65.390.066 Ft-tal**, melyből

**a) általános tartalék 50.000 Ft**

**b) céltartalék 65.340.066 Ft**

a 10. melléklet alapján hagyja jóvá.

(2) A tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

## **8. §**

A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Közös Hivatal éves létszám előirányzatát, valamint külön táblázatban a közfoglalkoztatottak éves létszám a 11. melléklet alapján hagyja jóvá.

## **9. §**

A költségvetési évet követő 3 év várható előirányzatait - amelyet a Képviselő-testület a költségvetési év folyamatai és áthúzódó hatásai, valamint a gazdasági előrejelzések szerint állapított meg – a 12. melléklet tartalmazza.

## **5. Több éves kihatással járó feladatok**

### **10. §**

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatot nem tervez. 13. sz. melléklet.

## **6. Előirányzat-felhasználási ütemterv**

### **11. §**

A Képviselő-testület a 2025 év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet havi bontásban a 14. melléklet alapján hagyja jóvá.

## **7. Közvetett támogatások**

### **12. §**

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 15. melléklet tartalmazza.

### **13. §**

Az Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság alapon járó ellátásokat e rendelet 16. melléklete tartalmazza.

### **14. §**

A Képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról, - amelyeket nem az Önkormányzat költségvetési szervei útján végeztet – a 17. mellékletben foglaltaknak megfelelően döntött.

### **15. §**

Az Önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet 18. melléklete tartalmazza.

## **16. §**

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök, hitelállomány és adósságot keletkeztető ügyletek bemutatása

## **17. §**

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal nem rendelkezik, 2025. évben hitelfelvételt nem irányoz elő.

(2) Az Önkormányzat olyan fejlesztési célt nem tervez, amelynek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy 15.000 e Ft összeghatárig értékpapírt értékesítsen, amelyről a képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles.

## **9. A bevételi többlet kezelése**

### **18. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján hasznosíthatja.

(2) A gazdálkodás során az év közben létrejött hozambevétel és megtakarítás összegét a Képviselő-testület tőkegarantált értékpapír vásárlással, illetve pénzügyi pénzügyi útján hasznosíthatja.

(3) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 15.000 e Ft-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(4) A (2) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 15.000 e Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(5) Az (1) és (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

(6) A Közös hivatal a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételét - a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával, a tényleges többletnek megfelelő összegű, saját hatáskörű egyidejű előirányzat-módosítás után – többletfadatai ellátására használhatja fel. A Képviselő-testület ezt az előirányzat- módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

## **10. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai**

### **19. §**

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

### **20. §**

(1) A Közös Hivatal éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A Közös Hivatal éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A Közös Hivatalnál tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A Közös Hivatal számadási kötelezettséggel tartozik a részére juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A Közös Hivatal kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthat be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladatellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az Önkormányzat a Közös Hivatal éven túli fejlesztési kötelezettségét csak a Képviselő-testület jóváhagyásával vállalhat.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a Közös Hivatal vezetőjét arra, hogy amennyiben a rendelkezésre álló személyi kiadás és szociális hozzájárulási adó előirányzatok összege erre fedezetet biztosít, megbízási szerződéses jogviszony keretében láttassa el azokat a többletfeladatokat, amelyeket az önkormányzat, vagy a Közös Hivatal, köztisztviselői, az Önkormányzat munkavállalói kinevezésükben, illetve munkaszerződésükben rögzített munkaidejük terhére - az alapfeladatok ellátásának sérelme nélkül - ellátni nem tudnak.

### **21. §**

(1) Ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A Képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## **11. A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai**

### **22. §**

Az Önkormányzat a költségvetését, valamint a Közös Hivatal előirányzatát a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

### **23. §**

Az Önkormányzat és a Közös Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

### **24. §**

(1) A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról (a továbbiakban: SZMSZ) szóló 2/2020. (I. 16.) számú önkormányzati rendelet 1. mellékletében szereplő átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadásai előirányzatok közötti és a tartalék terhére történő átcsoportosítás jogát fenn tartja.

(2) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években - a Képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(3) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

### **25. §**

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és a Közös Hivatal saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő testület a 24. §-ban foglalt módon dönt.

### **26. §**

A Közös Hivatal költségvetési támogatását a Képviselő-testület „kiskincstári” rendszerben biztosítja.

## **12. Támogatási szerződés**

### **27. §**

A Képviselő-testület az egyéb szervezeteknek nyújtott támogatásokat a támogatási szerződésekben meghatározottak szerint, a polgármesterrel egyeztetett módon és ütemben bocsátja rendelkezésükre.

### **28. §**

(1) Az Önkormányzat által nyújtott, nem normatív, céljellegű, fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat a helyben szokásos módon, illetve az elektronikus információszabadságról szóló 2005. évi XC. törvénynek megfelelően közzé kell tenni legkésőbb a döntés meghozatalát követő 60-ik napig, minden 200 e Ft-ot meghaladó támogatás esetén.

(2) Nem kell közzétenni a támogatást akkor, ha a támogatott kérelmét visszavonja, vagy lemond a támogatásról.

### **29. §**

A támogatott a kapott támogatásról a támogatás felhasználását követően, legkésőbb 2025. január 15-ig köteles elszámolni.

### **30. §**

A nettó 5 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. mellékletben meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

### **31. §**

A Környezetvédelmi Alap bevételeit a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 21/B §-ban meghatározottak alapján kell felhasználni.

### **32. §**

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az Önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

### **33. §**

(1) A polgármester pótköltségvetési rendelettervezetet terjeszt a Képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek az Önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(2) Az Önkormányzat költségvetés teljesítése jelentős veszélyeztetésének minősül különösen: - ha a helyi adóbevételek a féléves beszámolóig időarányosan nem realizálódnak.

### **34. §**

(1) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 36. § (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(2) Felhalmozási célú előirányzatát kizárólag az előző évi maradványa terhére változtathatja meg.

(3) A Közös Hivatal saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb a Közös Hivatal számára az éves beszámoló irányító szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.

### **13. Létszám és bérgazdálkodás**

#### **35. §**

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva az intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) keretét a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(3) A Közös Hivatal csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

(4) A Közös Hivatalnál keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.

(5) A Közös Hivatalnál túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.

#### **36. §**

A Képviselő-testület a közalkalmazotti illetmények megállapításánál a törvény által kötelezően előírt, illetve e rendeletben betervezett munkáltatói döntés alapján biztosított juttatások többletköltségeire biztosít önkormányzati támogatást.

### **14. Szolgáltatási szerződés**

#### **37. §**

(1) Az Önkormányzat által felügyelt költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(2) Az Önkormányzat által felügyelt Közös Hivatalnál, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(3) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(4) A szerződéskötés feltétele, hogy

a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy

b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(5) Jogszabályban vagy a Közös Hivatal SZMSZ-ben meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(6) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv SZMSZ-ben határozza meg.

(7) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

a) az ellátandó feladatot,

b) a díjazás mértékét,

c) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,

d) a szerződés időtartamát,

e) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,

f) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését

## **15. Közös Hivatal maradványa**

### **38. §**

(1) Az Önkormányzat Közös Hivatal maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a Közös Hivatalt megillető maradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen, amikor az Önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

## **16. A Képviselő-testület elrendeli**

### **39. §**

(1) A központi szerveknél és egyéb helyeken fellelhető pályázatokon való részvételt. Saját forrás vállalása esetén a polgármester egyeztetést ír elő. Minden olyan pályázatnál, ahol önkormányzati saját forrást kell biztosítani (legyen az intézményi pályázat is), 500 ezer Ft-ig kötelezettséget vállalhat, 501 ezer Ft-tól pedig a Képviselő-testület.

(2) A Somogyjádi Mikrotérségi Mesevár Óvoda és a Somogyjádi Alapszolgáltatási Központ és Együtt Könnyebb Időskorúak Otthona intézményvezetői az ellátotti átlaglétszám változásáról, illetve az ellátotti átlaglétszámot is kötelesek április 30-ig és szeptember 30-ig a polgármester tájékoztatásaként írásban leadni. Az állami támogatások visszafizetése, esetlegesen leigénylési kötelezettségekkel való számítás miatt.

(3) Elrendeli, hogy a helyi bevételeket (adó) legalább negyedévenként át kell utalni a költségvetési elszámolási számlára a folyamatos ésszerű gazdálkodás érdekében. Adó-végrehajtási, ellenőrzésekről, feltárásokról negyedévente írásos értékelés szükséges.

(4) Elrendeli, hogy folytatni kell a feladatellátás racionálisabb megszervezése érdekében tett intézkedéseket, lehetséges létszám leépítéseket.

#### **40. §**

Elrendeli, hogy a költségvetésben szereplő és a rendeletben külön nem szabályozott kiadási tételek felhasználására vonatkozóan a felhasználás rendjét és ütemét a polgármester határozza meg.

### **17. Önkormányzati biztos kirendelése**

#### **41. §**

(1) Ha a Közös Hivatal 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként a 150 millió Ft-ot, s e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a Képviselő-testület a Közös hivatalhoz az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) A tartozásállomány folyamatos figyelemmel kíséréseért a Közös Hivatal vezetője a felelős.

(3) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) számú bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a Képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(4) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

a) az Önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,

b) az Önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,

c) a költségvetési szerv vezetője.

(5) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízta meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

#### **42. §**

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy vis maior esemény bekövetkeztekor a káreseményt az Önkormányzat nevében a Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatósága, valamint a Somogy Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság felé bejelentse.

### **III. Fejezet Záró rendelkezések**

#### **43. §**

(1) A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) A költségvetés gazdálkodás biztonságaért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester, a törvényességért és a pénzügyi szabályosságért a jegyző felel.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2025. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére.

(4) A Közös Hivatal költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért az alapító okiratban előírt tevékenységek ellátásáért, a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítésért a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért, az intézményi számviteli rendért, a belső ellenőrzés megszervezéséért a költségvetési szervezőtője a felelős.

#### 44. §

Jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben az ide vonatkozó törvények és rendeletek az irányadók.

#### 45. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Somogyjád, 2025. március 4.

**Lőrinczné Kiss Ilóna**  
polgármester



**Dakos Péter**  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetve.

Somogyjád, 2025. március 5.

**Dakos Péter**  
jegyző



1. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

Címrend a költségvetési rendelet 2. §-ához

| A                                                                          | B         | C                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Cím neve                                                                   |           | Alcím neve                                                                                          |
| I.                                                                         | sor-száma | Jogcímcsoport neve                                                                                  |
| <b>Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei</b> |           |                                                                                                     |
|                                                                            | 1.        | <b>Somogyjád Község Önkormányzata Képviselő-testülete</b>                                           |
|                                                                            | 1.1       | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége            |
|                                                                            | 1.2       | Köztisztviselő-fenntartás és – működés                                                              |
|                                                                            | 1.3       | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok                                |
|                                                                            | 1.4       | Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek                                                            |
|                                                                            | 1.5       | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás                                                               |
|                                                                            | 1.6       | Közfoglalkoztatási mintaprogram                                                                     |
|                                                                            | 1.7       | Egyéb szárazföldi személyszállítás                                                                  |
|                                                                            | 1.8       | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása                                                  |
|                                                                            | 1.9       | Természet-és tájvédelem igazgatása és támogatása                                                    |
|                                                                            | 1.10      | Közvilágítás                                                                                        |
|                                                                            | 1.11      | Zöldterület-kezelés                                                                                 |
|                                                                            | 1.12      | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások                                                     |
|                                                                            | 1.13      | Háziorvosi alapellátás                                                                              |
|                                                                            | 1.14      | Fogorvosi alapellátás                                                                               |
|                                                                            | 1.15      | Család és nővédelmi egészségügyi gondozás                                                           |
|                                                                            | 1.16      | Ifjúság-egészségügyi gondozás                                                                       |
|                                                                            | 1.17      | Szabadidősport- (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása                                       |
|                                                                            | 1.18      | Könyvtári szolgáltatások                                                                            |
|                                                                            | 1.19      | Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása                               |
|                                                                            | 1.20      | Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése                                        |
|                                                                            | 1.21      | Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása                                   |
|                                                                            | 1.22      | Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai                                                       |
|                                                                            | 1.23      | Gyermekek nevelésének köznevelési intézményben                                                      |
|                                                                            | 1.24      | Időskorúak tartós bentlakásos ellátása                                                              |
|                                                                            | 1.25      | Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás                                                            |
|                                                                            | 1.26      | Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátások, támogatások                                    |
|                                                                            | 1.27      | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel                                              |
|                                                                            | 1.28      | Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                            |
|                                                                            | 1.29      | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevétel államháztartáson kívülről                            |
|                                                                            | 1.30      | Intézményen kívüli gyermeknevelés                                                                   |
|                                                                            | 1.31      | Településfejlesztési projektek és támogatásuk                                                       |
|                                                                            | 2.        | <b>SOMOGYJÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL</b>                                                       |
|                                                                            | 2.1       | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége            |
|                                                                            | 2.2       | Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                            |
|                                                                            | 2.3       | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |
|                                                                            | 2.4       | Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek                                          |

Somogyjád Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének egyesített bevételei és kiadásai főbb jogcím csoportok szerinti részletezettséggel (intézményével együtt)

| A     | B                                                                                                                            | adatok Ft-ban |               |                           |                    |                          |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|
|       |                                                                                                                              | C             | D             | E                         | F                  | G                        |
|       |                                                                                                                              |               |               | államigazgatási feladatok | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok |
| I.    | Működési és közhatalmi bevételek                                                                                             |               | 88 396 168    |                           | 67 429 288         | 20 966 880               |
| 1.    | Működési bevételek                                                                                                           |               | 53 346 168    | 0                         | 34 979 288         | 18 366 880               |
| 1.1.  | készletértékesítés ellenértéke                                                                                               | 500 000       |               |                           | 500 000            | 0                        |
| 1.2.  | szolgáltatások ellenértéke                                                                                                   | 20 385 267    |               | 0                         | 5 629 867          | 14 755 400               |
| 1.3.  | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                                                       | 3 108 000     |               |                           | 3 108 000          |                          |
| 1.4.  | tulajdonosi bevételek                                                                                                        | 0             |               |                           | 0                  | 0                        |
| 1.5.  | ellátási díjak                                                                                                               | 7 591 660     |               |                           | 7 591 660          | 0                        |
| 1.6.  | kiszámlázott általános forgalmi adó                                                                                          | 6 922 228     |               | 0                         | 3 310 748          | 3 611 480                |
| 1.7.  | általános forgalmi adó visszatérítése                                                                                        | 6 156 053     |               | 0                         | 6 156 053          | 0                        |
| 1.8.  | kamatbevételek                                                                                                               | 0             |               |                           | 0                  | 0                        |
| 1.9.  | közös hivatal saját bevétele                                                                                                 | 8 682 960     |               |                           | 8 682 960          | 0                        |
| 1.10. | egyéb működési bevételek                                                                                                     | 0             |               |                           | 0                  | 0                        |
| 2.    | Közhatalmi bevételek                                                                                                         |               | 35 050 000    |                           | 32 450 000         | 2 600 000                |
| 2.1.  | Iparűzési adó                                                                                                                | 32 000 000    |               | 0                         | 32 000 000         | 0                        |
| 2.2.  | Magánszemélyek kommunális adója                                                                                              | 2 600 000     |               | 0                         | 0                  | 2 600 000                |
| 2.3.  | Készenléti pótlék bevétel                                                                                                    | 300 000       |               | 0                         | 300 000            | 0                        |
| 2.4.  | Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó                                                                                 | 0             |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 2.5.  | Talajterhelési díj bevétel                                                                                                   | 150 000       |               | 0                         | 150 000            | 0                        |
| II.   | Önkormányzatok működési támogatása                                                                                           |               | 1 113 592 139 | 0                         | 1 113 592 139      | 0                        |
| 1.    | Önkormányzatok működési támogatásai összesen                                                                                 |               | 1 113 592 139 | 0                         | 1 113 592 139      | 0                        |
| 1.1.  | A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                                      | 138 544 985   |               | 0                         | 138 544 985        | 0                        |
| 1.2.  | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                                                          | 254 645 360   |               | 0                         | 254 645 360        | 0                        |
| 1.3.  | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása                                                    | 520 025 190   |               | 0                         | 520 025 190        | 0                        |
| 1.4.  | Települési önkormányzatok gyermekéktnevezetési feladatainak támogatása                                                       | 115 578 096   |               | 0                         | 115 578 096        | 0                        |
| 1.5.  | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                                 | 4 145 518     |               | 0                         | 4 145 518          | 0                        |
| 1.6.  | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (tűzifa, ágazati, eu p., esélyteremtési tám. ideiglenesen) | 73 912 142    |               | 0                         | 73 912 142         | 0                        |
| 1.7.  | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                                                            | 6 740 848     |               | 0                         | 6 740 848          | 0                        |
| 1.8.  | Elszámolásból származó bevételek                                                                                             | 0             |               |                           | 0                  |                          |
| III.  | Támogatások államháztartáson belülről                                                                                        |               | 122 579 057   | 0                         | 86 668 422         | 2 299 720                |
| 1.    | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                                                          |               | 122 579 057   | 0                         | 86 668 422         | 22 997 20                |
| 1.1.  | központi kezelésű előirányzatokból                                                                                           |               |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 1.2.  | önkormányzatok és költségvetési szerveitől                                                                                   | 5 314 849     |               |                           | 3 015 129          | 2 299 720                |
| 1.3.  | önkormányzatok és költségvetési szerveitől (Közös hivatal)                                                                   |               |               |                           | 0                  |                          |
| 1.4.  | elkülönített állami pénzalapból (Közös Hivatal)                                                                              |               |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 1.5.  | fejlesztési kezelésű előirányzatból EU-s projektekre                                                                         |               |               |                           | 0                  |                          |
| 1.6.  | fejlesztési kezelésű előirányzatból                                                                                          |               |               |                           | 0                  |                          |
| 1.7.  | fejlesztési kezelésű előirányzatból (Közös hivatal)                                                                          |               |               |                           |                    |                          |
| 1.8.  | társadalombiztosítási alaptól (NEAK-tól)                                                                                     | 23 306 712    |               | 0                         | 23 306 712         | 0                        |
| 1.9.  | társulástól                                                                                                                  |               |               |                           | 0                  |                          |
| 1.10. | társulástól (Közös Hivatal)                                                                                                  | 33 610 915    |               |                           |                    |                          |
| 1.11. | elkülönített állami pénzalapból (munkaügyi Kp)                                                                               | 27 370 315    |               |                           | 27 370 315         |                          |
| 1.12. | Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése                                                                     |               |               |                           | 0                  |                          |
| 1.13. | Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése (2025 évi állami tám. előleg miatt)                                 | 32 976 266    |               |                           | 32 976 266         |                          |
| 2.    | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                                                                      |               | 0             | 0                         | 0                  | 0                        |
| 2.1.  | központi kezelésű előirányzatokból                                                                                           |               |               |                           |                    |                          |
| 2.2.  | elkülönített állami pénzalapból (munkaügyi Kp)                                                                               |               |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 2.3.  | önkormányzattól és költségvetési szervtől                                                                                    |               |               |                           | 0                  |                          |
| 2.4.  | fejlesztési kezelésű előirányzatból EU-s projektekre                                                                         |               |               |                           | 0                  |                          |
| 2.5.  | fejlesztési kezelésű előirányzatból                                                                                          |               |               |                           | 0                  |                          |
| 2.6.  | felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                                                  |               |               |                           |                    |                          |
| 2.7.  | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése                                                      |               |               |                           | 0                  |                          |
| IV.   | Véglegesen átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                                                                     |               | 731 800       | 0                         | 1 463 600          | 0                        |
| 1.    | Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                                                                  |               | 731 800       |                           | 731 800            |                          |
| 1.1.  | Működési célú átvett pénzeszköz (Önkormányzat)                                                                               | 731 800       |               | 0                         | 731 800            | 0                        |
| 1.2.  | Működési célú átvett pénzeszköz (Közös hivatal)                                                                              |               |               |                           |                    |                          |
| 2.    | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                                                              |               | 0             |                           | 0                  | 0                        |
| 1.1.  | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                                                                          |               |               |                           | 0                  |                          |
| 1.2.  | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése                                                      |               |               |                           |                    |                          |
| V.    | Felhalmozási bevételek                                                                                                       |               | 300 000       |                           | 300 000            | 0                        |
| 1.    | Tárgyi eszköz értékesítése                                                                                                   |               |               |                           | 0                  |                          |
| 2.    | Ingatlan értékesítése (telek)                                                                                                | 300 000       |               |                           | 300 000            |                          |
| VI.   | Költségvetési bevételek összesen (I.+II.+III.+IV.)                                                                           |               | 1 325 599 164 | 0                         | 1 268 721 649      | 23 266 600               |
| 1.    | ebből: tárgyévi működési bevételek                                                                                           | 1 325 299 164 |               | 0                         | 1 268 421 649      | 23 266 600               |
| 2.    | targyévi felhalmozási bevétel                                                                                                | 300 000       |               | 0                         | 300 000            | 0                        |

| A                                                                                                      | B                                                                                          | C             | D             |  | C           |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--|-------------|---------------|
| I.                                                                                                     | <b>Működési kiadások</b>                                                                   |               | 439 417 154   |  | 0           | 439 417 154   |
| 1.                                                                                                     | Személyi juttatások                                                                        | 220 109 290   |               |  | 0           | 220 109 290   |
| 2.                                                                                                     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                               | 24 490 111    |               |  | 0           | 24 490 111    |
| 3.                                                                                                     | Dologi kiadások                                                                            | 185 617 753   |               |  | 0           | 185 617 753   |
| 4.                                                                                                     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                             | 9 200 000     |               |  | 0           | 9 200 000     |
| II.                                                                                                    | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                        |               | 917 778 398   |  | 0           | 917 528 398   |
| 1.                                                                                                     | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                   |               | 915 053 398   |  | 0           | 915 053 398   |
| 1.1                                                                                                    | - önkormányzatok és költségvetési szervnek (Közös Hivatal)                                 |               |               |  |             | 0             |
| 1.2                                                                                                    | - önkormányzatok és költségvetési szervnek (Önkormányzat)                                  | 970 000       |               |  |             | 970 000       |
| 1.3                                                                                                    | - fejezeti kezelésű előirányzatnak EU-s projektre                                          |               |               |  |             | 0             |
| 1.4                                                                                                    | - társulásnak                                                                              | 913 983 398   |               |  |             | 913 983 398   |
| 1.5                                                                                                    | - elkülönített pénzalapnak (Munkaügyi Kp)                                                  |               |               |  |             | 0             |
| 1.6                                                                                                    | - fejezeti kezelésnek                                                                      |               | 0             |  | 0           | 0             |
| 1.7                                                                                                    | - központi költségvetési szervnek (BURSA)                                                  | 100 000       |               |  |             | 100 000       |
| 1.8                                                                                                    | - központi kezelésű előirányzat (Közös Hivatal)                                            |               |               |  |             |               |
| 2                                                                                                      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése                           |               | 0             |  |             | 0             |
| 3.                                                                                                     | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                   |               | 2 725 000     |  | 0           | 2 475 000     |
| 3.1                                                                                                    | - civil szervezetnek                                                                       | 2 100 000     |               |  | 0           | 2 100 000     |
| 3.2                                                                                                    | - vállalkozásnak                                                                           |               |               |  | 0           | 0             |
| 3.3                                                                                                    | - háztartásnak                                                                             |               |               |  | 0           | 0             |
| 3.4                                                                                                    | - egyéb szervezetnek                                                                       | 375 000       |               |  |             | 375 000       |
| 3.5                                                                                                    | - egyháznak                                                                                | 250 000       |               |  | 0           | 250 000       |
| 4.                                                                                                     | Elvonások és befizetések teljesítése                                                       |               | 0             |  |             | 0             |
| IV.                                                                                                    | <b>Fejlesztési kiadások</b>                                                                |               | 31 832 719    |  | 0           | 31 562 719    |
| 1.                                                                                                     | Felújítási kiadások                                                                        | 19 572 719    |               |  | 0           | 19 572 719    |
|                                                                                                        | Felújítási kiadások Közös hivatal                                                          | 270 000       |               |  |             |               |
| 2.                                                                                                     | Beruházási kiadások                                                                        | 10 990 000    |               |  | 0           | 10 990 000    |
| 3.                                                                                                     | Beruházási kiadások közös hivatal                                                          | 1 000 000     |               |  | 0           | 1 000 000     |
| 4.                                                                                                     | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                                           |               |               |  | 0           | 0             |
| 5.                                                                                                     | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre fejezeti kezelésű előir       |               |               |  |             |               |
| 6.                                                                                                     | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre egyéb fejezeti kezelésű előir |               |               |  |             |               |
| 7.                                                                                                     | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre önkormányzatoknak             |               |               |  |             | 0             |
| 8.                                                                                                     | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre központi kezelésű előir       |               |               |  |             | 0             |
| V.                                                                                                     | <b>Költségvetési többlet felhasználását szolgáló pénzforgalom nélküli kiadások</b>         |               | 65 390 066    |  | 0           | 65 390 066    |
| 1.                                                                                                     | Tartalékok                                                                                 |               | 65 390 066    |  | 0           | 65 390 066    |
| 1.1                                                                                                    | Általános tartalék                                                                         | 50 000        |               |  |             | 50 000        |
| 1.2                                                                                                    | Céltartalék                                                                                | 65 340 066    |               |  |             | 65 340 066    |
| 1.2.1                                                                                                  | ebből - működési tartalék                                                                  | 5 340 066     |               |  | 0           | 5 340 066     |
| 1.2.2                                                                                                  | - fejlesztési céltartalék                                                                  | 60 000 000    |               |  | 0           | 60 000 000    |
| VI.                                                                                                    | <b>Forgatási célú értékpapírok vásárlása</b>                                               |               | 0             |  |             | 0             |
| 1.                                                                                                     | Felhalmozási célú értékpapírok vásárlása                                                   | 0             |               |  |             | 0             |
| VII.                                                                                                   | <b>Költségvetési kiadások összesen (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.)</b>                            |               | 1 454 418 337 |  | 0           | 1 453 898 337 |
| 1.                                                                                                     | ebből tárgyévi működési kiadás                                                             | 1 362 585 618 |               |  | 0           | 1 362 335 618 |
| 2.                                                                                                     | targyévi felhalmozási kiadás                                                               | 91 832 719    |               |  | 0           | 91 562 719    |
|                                                                                                        |                                                                                            |               |               |  |             | 0             |
| VIII.                                                                                                  | <b>BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE: -hiány,+többlet</b>                                    |               | -128 819 173  |  | 0           | -185 176 688  |
| 1.                                                                                                     | ebből tárgyévi működési bevételek és kiadások egyenlege                                    | -37 286 454   | 0             |  | 0           | -93 913 969   |
| 2.                                                                                                     | targyévi felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege                                      | -91 532 719   | 0             |  | 0           | -91 262 719   |
|                                                                                                        |                                                                                            |               |               |  |             | 0             |
| <b>ELŐZŐ ÉVEK MARADVÁNYÁNAK IGÉNYBEVÉTELE ÉS A FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE</b> |                                                                                            |               |               |  |             | 0             |
| <b>adatok Ft-ban</b>                                                                                   |                                                                                            |               |               |  |             |               |
| A                                                                                                      | B                                                                                          | C             | D             |  | C           |               |
| I.                                                                                                     | <b>Tervezett maradvány összesen</b>                                                        |               | 161 795 439   |  | 161 795 439 | 0             |
| 1.                                                                                                     | ebből a tervezett maradvány igénybevétele működési célra                                   | 71 532 720    |               |  | 71 532 720  | 0             |
| 2.                                                                                                     | a tervezett maradvány igénybevétele felhalmozási célra                                     | 90 262 719    |               |  | 0           | 90 262 719    |
|                                                                                                        |                                                                                            |               |               |  |             | 0             |
| II.                                                                                                    | <b>Finanszírozási célú műveletek bevétele</b>                                              |               | 0             |  | 0           |               |
| 1.                                                                                                     | Rövid lejáratú hitelek felvétele (felhalmozási célú)                                       | 0             |               |  | 0           | 0             |
| 2.                                                                                                     | Likvid hitel felvétele (fejlesztési célú)                                                  | 0             |               |  | 0           | 0             |
| 3.                                                                                                     | Hosszú lejáratú hitelek felvétele (felhalmozási célú)                                      | 0             |               |  | 0           | 0             |
| 4.                                                                                                     | Értékpapír értékesítés                                                                     | 0             |               |  | 0           | 0             |
|                                                                                                        |                                                                                            |               |               |  |             | 0             |
| III.                                                                                                   | <b>Finanszírozási célú műveletek kiadásai</b>                                              |               | 32 976 266    |  | 32 976 266  |               |
| 1.                                                                                                     | Rövid lejáratú hitelek törlesztése (felhalmozási célú)                                     | 0             |               |  | 0           | 0             |
| 2.                                                                                                     | Likvid hitelek törlesztése (fejlesztési célú)                                              | 0             |               |  | 0           | 0             |
| 3.                                                                                                     | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése (felhalmozási célú)                                    | 0             |               |  | 0           | 0             |
| 4.                                                                                                     | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése(2025 évi állami előleg)               | 32 976 266    |               |  | 32 976 266  |               |
| 5.                                                                                                     | Értékpapír vásárlás                                                                        |               |               |  | 0           | 0             |
| IV.                                                                                                    | <b>Finanszírozási műveletek egyenlege</b>                                                  |               | 128 819 173   |  | 0           | 128 819 173   |

## 3. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2025. évi működési célú bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként (intézményével együtt)

| A    | B                                                                                                                              | C           | adatok Ft-ban |                           |                    | G                        |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|
|      |                                                                                                                                |             | D             | E                         | F                  |                          |
|      |                                                                                                                                |             |               | államháztartási feladatok | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok |
| I.   | Működési és közhatalmi bevételek                                                                                               |             | 88 396 168    |                           | 67 429 288         | 20 966 880               |
| 1.   | Működési bevételek                                                                                                             |             | 53 346 168    | 0                         | 34 979 288         | 18 366 880               |
| 1.1  | készletértékesítés ellenértéke                                                                                                 | 500 000     |               |                           | 500 000            | 0                        |
| 1.2  | szolgáltatások ellenértéke                                                                                                     | 20 385 267  |               | 0                         | 5 629 867          | 14 755 400               |
| 1.3  | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                                                         | 3 108 000   |               |                           | 3 108 000          | 0                        |
| 1.4  | tulajdonosi bevételek                                                                                                          | 0           |               |                           | 0                  | 0                        |
| 1.5  | ellátási díjak                                                                                                                 | 7 591 660   |               |                           | 7 591 660          | 0                        |
| 1.6  | kiszámlázott általános forgalmi adó                                                                                            | 6 922 228   |               | 0                         | 3 310 748          | 3 611 480                |
| 1.7  | általános forgalmi adó visszatérítése                                                                                          | 6 156 053   |               | 0                         | 6 156 053          | 0                        |
| 1.8  | kamatbevételek                                                                                                                 | 0           |               |                           | 0                  | 0                        |
| 1.9  | közös hivatalt saját bevétele                                                                                                  | 8 682 960   |               |                           | 8 682 960          | 0                        |
| 1.10 | egyéb működési bevételek                                                                                                       | 0           |               |                           | 0                  | 0                        |
| 2.   | Közhatalmi bevételek                                                                                                           |             | 35 050 000    |                           | 32 450 000         | 2 600 000                |
| 2.1  | Íparizációs adó                                                                                                                | 32 000 000  |               | 0                         | 32 000 000         | 0                        |
| 2.2  | Magánszemélyek kommunális adója                                                                                                | 2 600 000   |               | 0                         | 0                  | 2 600 000                |
| 2.3  | Készenléti pótlék bevétel                                                                                                      | 300 000     |               | 0                         | 300 000            | 0                        |
| 2.4  | Tartózkodás után fizetett utazási költségvetési adó                                                                            | 0           |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 2.5  | Tulajdonosi díj bevétel                                                                                                        | 150 000     |               | 0                         | 150 000            | 0                        |
| II.  | Önkormányzatok működési támogatása                                                                                             |             | 1 113 592 139 | 0                         | 1 113 592 139      | 0                        |
| 1.   | Önkormányzatok működési támogatásai összesen                                                                                   |             | 1 113 592 139 | 0                         | 1 113 592 139      | 0                        |
| 1.1  | A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                                                        | 138 544 985 |               | 0                         | 138 544 985        | 0                        |
| 1.2  | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                                                            | 254 645 360 |               | 0                         | 254 645 360        | 0                        |
| 1.3  | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása                                                      | 520 025 190 |               | 0                         | 520 025 190        | 0                        |
| 1.4  | Települési önkormányzatok gyermekéktörvényi feladatainak támogatása                                                            | 115 578 096 |               | 0                         | 115 578 096        | 0                        |
| 1.5  | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                                                   | 4 145 518   |               | 0                         | 4 145 518          | 0                        |
| 1.6  | Működési célú költségvetési támogatások és költségvetési támogatások (tűzifa, ágazati, eu p. esélyteremtési tám. ideiglenesen) | 73 912 142  |               | 0                         | 73 912 142         | 0                        |
| 1.7  | Működési célú költségvetési támogatások és költségvetési támogatások                                                           | 6 740 848   |               | 0                         | 6 740 848          | 0                        |
| 1.8  | Elszámolásból származó bevételek                                                                                               | 0           |               |                           | 0                  | 0                        |
| III. | Támogatások államháztartáson belülről                                                                                          |             | 121 310 857   | 0                         | 87 400 222         | 2 299 720                |
| 1.   | Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                                                            |             | 122 579 057   | 0                         | 86 668 422         | 2 299 720                |
| 1.1  | központi kezelésű előirányzatokból                                                                                             | 0           |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 1.2  | önkormányzatok és költségvetési szervektől                                                                                     | 5 314 849   |               | 0                         | 3 015 129          | 2 299 720                |
| 1.3  | önkormányzatok és költségvetési szervektől (Közös Hivatal)                                                                     | 0           |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 1.4  | elkülönített állami pénzalapból (Közös Hivatal)                                                                                | 0           |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 1.5  | fejlesztési kezelésű előirányzatból EU-s projektekre                                                                           | 0           |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 1.6  | fejlesztési kezelésű előirányzatból                                                                                            | 0           |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 1.7  | fejlesztési kezelésű előirányzatból (Közös Hivatal)                                                                            | 0           |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 1.8  | társadalombiztosítási alapról (NEAK-ról)                                                                                       | 23 306 712  |               | 0                         | 23 306 712         | 0                        |
| 1.9  | résulástól                                                                                                                     | 0           |               |                           | 0                  | 0                        |
| 1.10 | résulástól (Közös Hivatal)                                                                                                     | 33 610 915  |               |                           |                    |                          |
| 1.11 | elkülönített állami pénzalapból (munkaadói Kp)                                                                                 | 27 370 315  |               |                           | 27 370 315         |                          |
| 1.12 | Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése                                                                       | 0           |               |                           | 0                  |                          |
| 1.13 | Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése (2025. évi állami tám. előleg miatt)                                  | 32 976 266  |               |                           | 32 976 266         |                          |
| IV.  | Véglegesen átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                                                                       |             | 731 800       |                           | 731 800            | 0                        |
| 1.   | Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                                                                    |             |               |                           |                    |                          |
| 1.1  | Működési célú átvett pénzeszköz (Önkormányzat)                                                                                 | 731 800     |               | 0                         | 731 800            | 0                        |
| 1.2  | Működési célú átvett pénzeszköz (Közös Hivatal)                                                                                | 0           |               |                           | 0                  |                          |
| V.   | Működési bevételek összesen (I.+II.+III.+IV)                                                                                   |             | 1 325 299 164 | 0                         | 1 268 421 649      | 23 266 600               |
| A    | B                                                                                                                              | C           | D             | E                         | F                  | G                        |
| 1.   | Működési kiadások                                                                                                              |             | 439 417 154   | 0                         | 439 417 154        | 0                        |
| 1.   | Személyi juttatások                                                                                                            | 220 109 290 |               | 0                         | 220 109 290        | 0                        |
| 2.   | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                                                   | 24 490 111  |               | 0                         | 24 490 111         | 0                        |
| 3.   | Dologi kiadások                                                                                                                | 185 617 753 |               | 0                         | 185 617 753        | 0                        |
| 4.   | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                                                                 | 9 200 000   |               | 0                         | 9 200 000          | 0                        |
| II.  | Egyéb működési célú kiadások                                                                                                   |             | 917 778 398   | 0                         | 917 528 398        | 250 000                  |
| 1.   | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről                                                                      |             | 915 053 398   | 0                         | 915 053 398        | 0                        |
| 1.1  | - önkormányzatok és költségvetési szervek (Közös Hivatal)                                                                      | 0           |               |                           | 0                  |                          |
| 1.2  | - önkormányzatok és költségvetési szervek (Önkormányzat)                                                                       | 970 000     |               |                           | 970 000            |                          |
| 1.3  | - fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s projektekre                                                                          | 0           |               |                           | 0                  |                          |
| 1.4  | - társulásoknak                                                                                                                | 913 983 398 |               |                           | 913 983 398        |                          |
| 1.5  | - elkülönített pénzalapnak (Munkaadói Kp)                                                                                      | 0           |               |                           | 0                  |                          |
| 1.6  | - fejlesztési kezelésnek                                                                                                       | 0           | 0             | 0                         | 0                  | 0                        |
| 1.7  | - költségvetési szervnek (BURSA)                                                                                               | 100 000     |               |                           | 100 000            |                          |
| 1.8  | - központi kezelésű előirányzat (Közös Hivatal)                                                                                | 0           |               |                           | 0                  |                          |
| 2    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése                                                               | 0           | 0             |                           | 0                  |                          |
| 3    | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről                                                                      |             | 2 725 000     | 0                         | 2 475 000          | 250 000                  |
| 3.1  | - civil szervezetnek                                                                                                           | 2 100 000   |               | 0                         | 2 100 000          | 0                        |
| 3.2  | - vállalkozásnak                                                                                                               | 0           |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 3.3  | - háztartásnak                                                                                                                 | 0           |               | 0                         | 0                  | 0                        |
| 3.4  | - egyéb szervezetnek                                                                                                           | 375 000     |               |                           | 375 000            |                          |
| 3.5  | - egyháznak                                                                                                                    | 250 000     |               | 0                         | 0                  | 250 000                  |
| 4.   | Elvonások és befizetések teljesítése                                                                                           |             | 0             |                           | 0                  | 0                        |
| III. | Költségvetési többlet felhasználását szolgáló pénzforgalom nélküli kiadások                                                    |             | 5 390 066     | 0                         | 5 390 066          | 0                        |
| 1.   | Tartalékok                                                                                                                     |             | 5 390 066     | 0                         | 5 390 066          | 0                        |
| 1.1  | Általános tartalék                                                                                                             | 50 000      |               |                           | 50 000             | 0                        |
| 1.2  | Céltartalék                                                                                                                    | 5 340 066   |               |                           | 5 340 066          | 0                        |
| 1.3  | ebből - működési tartalék                                                                                                      | 5 340 066   |               | 0                         | 5 340 066          | 0                        |
| IV.  | Működési kiadások összesen (I.+II.+III)                                                                                        |             | 1 362 585 618 | 0                         | 1 362 335 618      | 250 000                  |
|      |                                                                                                                                |             |               |                           | 0                  |                          |
| V.   | MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:<br>-hiány, +többlet                                                                  |             | -37 286 454   | 0                         | -93 913 969        | 23 016 600               |
|      |                                                                                                                                |             |               |                           | 0                  |                          |
|      | ELŐZŐ ÉVEK MARADVÁNYÁNAK IGÉNYBEVÉTELE ÉS A FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE                                |             |               |                           | 0                  |                          |
| A    | B                                                                                                                              | C           | D             | E                         | F                  | G                        |
| I.   | Tervezett maradvány összesen                                                                                                   |             | 71 532 720    |                           | 71 532 720         | 0                        |
| 1.   | ebből a tervezett maradvány igénybevétele működési célra                                                                       | 71 532 720  |               |                           | 71 532 720         | 0                        |
|      |                                                                                                                                |             |               |                           | 0                  |                          |
| II.  | Finanszírozási célú műveletek bevétele                                                                                         |             | 0             |                           | 0                  | 0                        |
| 1.   | Rövid lejáratú hitelek felvétele (tervezett működési hiány finanszírozására)                                                   |             |               |                           | 0                  |                          |
| 2.   | Likvid hitel felvétele (működési célú)                                                                                         |             |               |                           | 0                  |                          |
|      |                                                                                                                                |             |               |                           | 0                  |                          |
| III. | Finanszírozási célú műveletek kiadásai                                                                                         |             | 32 976 266    |                           | 32 976 266         |                          |
| 1.   | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                                                                             |             |               |                           |                    |                          |
| 2.   | Likvid hitelek törlesztése (működési célú)                                                                                     |             |               |                           |                    |                          |
| 3.   | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése(2025. évi állami előleg)                                                  | 32 976 266  |               |                           |                    |                          |
| IV.  | Finanszírozási műveletek egyenlege                                                                                             |             | 38 556 454    | 0                         | 38 556 454         | 0                        |

| 4. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez                                                     |                                                                                                           |            |             |                          |                    |                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|
| Az önkormányzat 2025. évi felhalmozási célú bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként (intézményével együtt) |                                                                                                           |            |             |                          |                    |                         |
| A                                                                                                                  | B                                                                                                         | C          | D           | E                        | F                  | G                       |
|                                                                                                                    | Felhalmozási bevételek                                                                                    |            |             | államgazdasági feladatok | kötelező feladatok | önkormányzati feladatok |
| I.                                                                                                                 | Támogatások államháztartáson belülről                                                                     |            | 0           |                          | 0                  |                         |
| 1.                                                                                                                 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                                                   |            | 0           | 0                        | 0                  | 0                       |
| 1.1.                                                                                                               | központi kezelésű előirányzatokból                                                                        | 0          |             |                          |                    |                         |
| 1.2.                                                                                                               | elkülönített állami pénzalapból (munkaadói Kp)                                                            | 0          |             | 0                        | 0                  | 0                       |
| 1.3.                                                                                                               | önkormányzati és költségvetési szervektől                                                                 | 0          |             |                          |                    | 0                       |
| 1.4.                                                                                                               | fejezeti kezelésű előirányzatból EU-s projektre                                                           | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 1.5.                                                                                                               | fejezeti kezelésű előirányzatból                                                                          | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 1.6.                                                                                                               | felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                                               | 0          |             |                          |                    |                         |
| 1.7.                                                                                                               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése                                   |            |             |                          | 0                  |                         |
| II.                                                                                                                | Véglegesen átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                                                  |            | 0           | 0                        | 0                  | 0                       |
| 1.                                                                                                                 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                                           |            | 0           |                          | 0                  | 0                       |
| 1.1.                                                                                                               | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                                                       |            |             |                          | 0                  |                         |
| 1.2.                                                                                                               | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése                                   |            |             |                          |                    |                         |
| III.                                                                                                               | Felhalmozási bevételek                                                                                    |            | 300 000     |                          | 300 000            | 0                       |
| 1.                                                                                                                 | Tárgyi eszköz értékesítése                                                                                | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 2.                                                                                                                 | Ingatlan értékesítés (telek)                                                                              | 300 000    |             |                          | 300 000            |                         |
| IV.                                                                                                                | Felhalmozási célú bevételek összesen (I.+II.+III)                                                         |            | 300 000     | 0                        | 300 000            | 0                       |
| I.                                                                                                                 | Felhalmozási kiadások                                                                                     |            | 31 832 719  | 0                        | 31 562 719         | 0                       |
| 1.                                                                                                                 | Felújítási kiadások                                                                                       | 19 572 719 |             | 0                        | 19 572 719         | 0                       |
|                                                                                                                    | Felújítási kiadások közös hivatall                                                                        | 270 000    |             |                          |                    |                         |
| 2.                                                                                                                 | Beruházási kiadások                                                                                       | 10 990 000 |             | 0                        | 10 990 000         | 0                       |
| 3.                                                                                                                 | Beruházási kiadások közös hivatall                                                                        | 1 000 000  |             | 0                        | 1 000 000          | 0                       |
| 4.                                                                                                                 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                                                          | 0          |             | 0                        | 0                  | 0                       |
|                                                                                                                    | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről fejezeti kezelésű előirányzatból EU projekt | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 6.                                                                                                                 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről egyéb fejezeti kezelésű előirányzatból      | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 7.                                                                                                                 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről önkormányzatoknak                           | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 8.                                                                                                                 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről központi kezelésű előirányzatból            | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| II.                                                                                                                | Költségvetési többlet felhasználását szolgáló pénzforgalom nélküli kiadások                               |            | 60 000 000  | 0                        | 60 000 000         | 0                       |
| 1.                                                                                                                 | Céltartalék                                                                                               |            |             |                          |                    | 0                       |
| 1.1.                                                                                                               | - fejlesztési céltartalék                                                                                 | 60 000 000 |             | 0                        | 60 000 000         |                         |
| III.                                                                                                               | Forgatási célú értékpapírok vásárlása                                                                     |            | 0           |                          | 0                  |                         |
| 1.                                                                                                                 | Felhalmozási célú értékpapírok vásárlása                                                                  | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| IV.                                                                                                                | Felhalmozási célú kiadások összesen (I.+II.+III)                                                          |            | 91 832 719  | 0                        | 91 562 719         | 0                       |
| V.                                                                                                                 | FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:<br>-hiány, +többlet                                         |            | -91 532 719 | 0                        | -91 262 719        | 0                       |
| ELŐZŐ ÉVEK MARADVÁNYÁNAK IGÉNYBEVÉTELE ÉS A FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE                    |                                                                                                           |            |             |                          |                    | 0                       |
|                                                                                                                    |                                                                                                           |            |             | adatok Ft-ban            |                    |                         |
| A                                                                                                                  | B                                                                                                         | C          | D           | E                        | F                  | G                       |
| I.                                                                                                                 | Tervezett maradvány összesen                                                                              |            | 90 262 719  |                          | 90 262 719         | 0                       |
| 1.                                                                                                                 | a tervezett maradvány igénybevétele felhalmozási célra                                                    | 90 262 719 |             | 0                        | 90 262 719         | 0                       |
| II.                                                                                                                | Finanszírozási célú műveletek bevétele                                                                    |            | 0           |                          | 0                  |                         |
| 1.                                                                                                                 | Rövid lejáratú hitelek felvétele (felhalmozási célú)                                                      | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 2.                                                                                                                 | Likvid hitel felvétele (fejlesztési célú)                                                                 | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 3.                                                                                                                 | Hosszú lejáratú hitelek felvétele (felhalmozási célú)                                                     | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 4.                                                                                                                 | Értékpapír értékesítés                                                                                    | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| III.                                                                                                               | Finanszírozási célú műveletek kiadásai                                                                    |            | 0           |                          | 0                  |                         |
| 1.                                                                                                                 | Rövid lejáratú hitelek törlesztése (felhalmozási célú)                                                    | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 2.                                                                                                                 | Likvid hitelek törlesztése (fejlesztési célú)                                                             | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 3.                                                                                                                 | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése (felhalmozási célú)                                                   | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| 4.                                                                                                                 | Értékpapír vásárlás                                                                                       | 0          |             |                          | 0                  |                         |
| IV.                                                                                                                | Finanszírozási műveletek egyenlege                                                                        |            | 90 262 719  | 0                        | 90 262 719         | 0                       |

## 5. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

## Somogyjád község Önkormányzata és a hozzá tartozó költségvetési szervének 2025. évi költségvetése

| Sorszám | Működési bevételek                                             |                  |               |               | Működési kiadások                                                            |                  |               |               | adatok Ft-ban |
|---------|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|         | A                                                              | B                | C             | D             | E                                                                            | F                | G             | H             |               |
| 1.      | adatok Ft-ban                                                  | Kiemelték nélkül | Közös hivatal | Összesen      | adatok Ft-ban                                                                | Kiemelték nélkül | Közös hivatal | Összesen      |               |
| 2.      | Működési bevételek                                             | 44 663 208       | 8 682 960     | 53 346 168    | Személyi juttatás                                                            | 95 456 394       | 124 652 896   | 220 109 290   |               |
| 3.      | Közhatalmi bevételek                                           | 35 050 000       | 0             | 35 050 000    | Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó                     | 7 692 663        | 16 797 448    | 24 490 111    |               |
| 4.      | Önkormányzat működési támogatása                               | 1 113 592 139    | 0             | 1 113 592 139 | Dologi kiadások                                                              | 163 784 776      | 21 832 977    | 185 617 753   |               |
| 5.      | Véglegesen átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről       | 731 800          | 0             | 731 800       | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                               | 9 200 000        | 0             | 9 200 000     |               |
| 6.      | Támogatások államháztartáson belülről                          | 88 968 142       | 33 610 915    | 122 579 057   | Tartalékok                                                                   | 5 390 066        | 0             | 5 390 066     |               |
| 7.      | Működési célú maradvány                                        | 47 232 720       | 24 300 000    | 71 532 720    | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről                    | 915 053 398      | 0             | 915 053 398   |               |
| 8.      | Intézményfinanszírozás                                         |                  | 96 689 446    | 96 689 446    | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről                    | 2 725 000        | 0             | 2 725 000     |               |
| 9.      |                                                                |                  |               |               | Elvonások és befizetések teljesítése                                         | 0                |               | 0             |               |
| 10.     |                                                                |                  |               |               | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése(2025 évi állami előleg) | 32 976 266       |               | 32 976 266    |               |
| 11.     |                                                                |                  |               |               | Intézményfinanszírozás                                                       | 96 689 446       | 0             | 96 689 446    |               |
| 12.     | Működési bevételek összesen                                    | 1 330 238 009    | 163 283 321   | 1 493 521 330 | Működési célú kiadások összesen                                              | 1 328 968 009    | 163 283 321   | 1 492 251 330 |               |
| 13.     | ebből: intézményfinanszírozás                                  |                  | 96 689 446    | 96 689 446    | ebből: intézményfinanszírozás                                                | 96 689 446       | 0             | 96 689 446    |               |
| 14.     | Működési bevételek összesen intézményfinanszírozás nélkül      | 1 330 238 009    | 66 593 875    | 1 396 831 884 | Működési kiadások összesen intézményfinanszírozás nélkül                     | 1 232 278 563    | 163 283 321   | 1 395 561 884 |               |
| 15.     | Felhalmozási bevételek                                         |                  |               |               | Felhalmozási kiadások                                                        |                  |               |               |               |
| 16.     |                                                                | Kiemelték nélkül | Közös hivatal | Összesen      |                                                                              | Kiemelték nélkül | Közös hivatal | Összesen      |               |
| 17.     | Felhalmozási bevételek                                         | 300 000          | 0             | 300 000       | Beruházások                                                                  | 10 990 000       | 1 000 000     | 11 990 000    |               |
| 18.     | Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről | 0                |               | 0             | Felújítások                                                                  | 19 572 719       | 270 000       | 19 842 719    |               |
| 19.     | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről        | 0                | 0             | 0             | Fejlesztési tartalék                                                         | 60 000 000       | 0             | 60 000 000    |               |
| 20.     | Rövid lejáratú hitel felvétel (felhalmozási célú)              | 0                |               | 0             | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről                | 0                | 0             | 0             |               |
| 21.     | Felhalmozási célú maradvány                                    | 90 262 719       |               | 90 262 719    | Rövid lejáratú hitel visszafizetése (felhalmozási célú)                      | 0                |               | 0             |               |
| 22.     | Értékpapír értékesítés                                         | 0                |               | 0             | Értékpapír vásárlás                                                          | 0                |               | 0             |               |
| 23.     | Intézményfinanszírozás                                         |                  | 1 270 000     | 1 270 000     | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről                | 0                |               | 0             |               |
| 24.     |                                                                |                  |               |               | Intézményfinanszírozás                                                       | 1 270 000        | 0             | 1 270 000     |               |
| 25.     | Felhalmozási célú bevételek összesen:                          | 90 562 719       | 1 270 000     | 91 832 719    | Felhalmozás kiadások összesen:                                               | 91 832 719       | 1 270 000     | 93 102 719    |               |
| 26.     | ebből: intézményfinanszírozás                                  | 0                | 1 270 000     | 1 270 000     | ebből: intézményfinanszírozás                                                | 1 270 000        | 0             | 1 270 000     |               |
| 27.     | Felhalmozási bevételek összesen intézményfinanszírozás nélkül  | 90 562 719       | 0             | 90 562 719    | Felhalmozási kiadások összesen intézményfinanszírozás nélkül                 | 90 562 719       | 1 270 000     | 91 832 719    |               |
| 28.     | Bevételek összesen intézményfinanszírozás nélkül:              | 1 420 800 728    | 66 593 875    | 1 487 394 603 | Kiadások mindösszesen intézményfinanszírozás nélkül:                         | 1 322 841 282    | 164 553 321   | 1 487 394 603 |               |
| 29.     | Bevételek összesen intézmény finanszírozással                  | 1 420 800 728    | 164 553 321   | 1 585 354 049 | Kiadások összesen intézmény finanszírozással                                 | 1 420 800 728    | 164 553 321   | 1 585 354 049 |               |

[illegible]





8. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervének 2025 évi felújítási előirányzatai célonként

| A        | B                                                                  | adatok Ft-ban       |                           |                                 |                                  |
|----------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
|          |                                                                    | C                   | D                         | E                               | F                                |
| sor-szám | Felújítási cél helye és megnevezése                                | előirányzat összege | ebből kötelező feladatok: | ebből önként vállalt feladatok: | ebből államigazgatási feladatok: |
| I.       | Somogyjád Község Önkormányzat Képviselő-testülete                  | 19 572 719          | 19 572 719                | 0                               | 0                                |
| 1.1      | Járdafelújítás                                                     | 9 610 000           | 9 610 000                 | 0                               | 0                                |
| 1.2      | Magyar Falu Program Bocskai utca útfelújítás                       | 9 962 719           | 9 962 719                 | 0                               | 0                                |
| II.      | Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve | 270 000             | 270 000                   | 0                               | 0                                |
| 1.1      | Somogyjádi Közös Önkormányzati Hivatal számítógép felújítás        | 270 000             | 270 000                   | 0                               | 0                                |
| III.     | FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:                                      | 19 842 719          | 19 842 719                | 0                               | 0                                |

## 9. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2025 évi beruházási előirányzatai célonként és a felhalmozásra átadott pénzeszközök részletezése

| sorszám | Fejlesztési cél helye és megnevezése                               | előirányzat összege | adatok Ft-ban             |                                 |                                  |
|---------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
|         |                                                                    |                     | ebből kötelező feladatok: | ebből önként vállalt feladatok: | ebből államigazgatási feladatok: |
| A       | B                                                                  | C                   | D                         | E                               | F                                |
| I.      | Somogyjád Község Önkormányzata Képviselő-testülete                 | 10 990 000          | 10 990 000                | 0                               | 0                                |
| 1.      | Beruházási kiadások                                                | 10 990 000          | 10 990 000                | 0                               | 0                                |
| 1.3     | Magyaróvölgy 05/38. hrsz szántó terület talajvédelmi terv          | 250 000             | 250 000                   | 0                               | 0                                |
| 1.4     | Somogyjád földút csatlakozás kiépítése 019 hrsz engedélyezési terv | 440 000             | 440 000                   | 0                               | 0                                |
| 1.6     | Mini bölcsődébe és óvodába eszközbeszerzés                         | 300 000             | 300 000                   | 0                               | 0                                |
| 1.8     | Nyugati temető feljárat javítása, korlátépítés                     | 10 000 000          | 10 000 000                | 0                               | 0                                |
| 2.      | Felhalmozási célú átadott pénzeszközök                             | 0                   | 0                         | 0                               | 0                                |
| II.     | Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve | 1 000 000           | 1 000 000                 | 0                               | 0                                |
| 1.      | Somogyjádi Közös Önkormányzati Hivatal-tárgyi eszközbeszerzés      | 1 000 000           | 1 000 000                 | 0                               | 0                                |
| III.-   | FEJLESZTÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:                                     | 11 990 000          | 11 990 000                | 0                               | 0                                |

## 10. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

## 2025. évi Tartalékok felosztása

| A       | B                                         | adatok Ft-ban          |                              |                                          |                                             |
|---------|-------------------------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|
|         |                                           | C                      | D                            | E                                        | F                                           |
| Sorszám | Tartalék felosztása                       | előirányzat<br>összege | ebből kötelező<br>feladatok: | ebből<br>önként<br>vállalt<br>feladatok: | ebből<br>államigaz-<br>gatási<br>feladatok: |
| 1.      | Általános tartalék                        | 50 000                 | 50 000                       | 0                                        | 0                                           |
| 2.      | Céltartalék                               | 65 340 066             | 65 340 066                   | 0                                        | 0                                           |
|         | <i>Ebből:</i>                             |                        | 0                            | 0                                        | 0                                           |
| 2.1     | Működési tartalék                         | 5 340 066              | 5 340 066                    | 0                                        | 0                                           |
| 2.2     | Felhalmozási tartalék                     | 60 000 000             | 60 000 000                   | 0                                        | 0                                           |
|         | <b>Az önkormányzat tartaléka összesen</b> | <b>65 390 066</b>      | <b>65 390 066</b>            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                    |

Az önkormányzat és a hozzá tartozó költségvetési szerv 2025. évi létszámkerete (adatok főben)

| A                                 | B                                                                                           | C            | D               |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|
| Sorszám                           | Költségvetési szerv megnevezése                                                             | létszámkeret | átlagos létszám |
| I.                                | Somogyjád Község Önkormányzata Képviselő-testülete                                          | 19           | 15,69           |
| 1.                                | Választott tisztségviselők                                                                  | 8            | 8               |
| 2.                                | Közalkalmazott                                                                              | 2            | 1,75            |
| 2.1                               | Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás                                                    | 1            | 1               |
| 2.2                               | Közművelődés, hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása - közművelődési referensek | 1            | 0,75            |
| 3.                                | a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egészségügyi szolgálati jogviszony               | 1            | 1               |
| 3.1                               | Háziorvosi alapellátás                                                                      | 1            | 1               |
| 4.                                | a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)         | 8            | 4,94            |
| 4.1                               | gyermekétkeztetés köznevelési intézményben                                                  | 4            | 2,08            |
| 4.2                               | Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása                                           | 1            | 0,44            |
| 4.3                               | Zöldterület kezelés                                                                         | 2            | 1,50            |
| 4.4                               | Köztemető fenntartása és működtetése                                                        | 1            | 0,93            |
| II.                               | Somogyjádi Közös Önkormányzati Hivatal                                                      | 19           | 18,5            |
| 1.                                | Köztisztviselő                                                                              | 18           | 18              |
| 2.                                | a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)         | 1            | 0,5             |
| 2.1                               | Munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatott                                                   | 1            | 0,5             |
| III.                              | Összesen:                                                                                   | 38           | 34,19           |
| KÖZFOGLALKOZTATOTTI LÉTSZÁMKERETE |                                                                                             |              |                 |
| A                                 | B                                                                                           | C            | D               |
| Sorszám                           | Költségvetési szerv                                                                         | Létszámkeret | Átlagléttszám   |
| I.                                | Somogyjádi Közös Önkormányzati Hivatal                                                      | 0            | 0               |
| II.                               | Somogyjád Község Önkormányzata                                                              | 28           | 13,75           |
| 1.1                               | - Mezőgazdasági közfoglalkoztatás (2024.dec-2025. febr)                                     | 5            | 1,25            |
| 1.2                               | -Hosszú időtartamú közfoglalkoztatás (2024.dec-2025. febr)                                  | 8            | 2               |
| 1.3                               | - START mezőgazdasági közfoglalkoztatás (2025.03.01-2026.02.28)                             | 6            | 4,5             |
| 1.4                               | - Hosszú időtartamú foglalkoztatottak (2025.03.01-2025.10.31)                               | 9            | 6               |
| III.                              | Összesen:                                                                                   | 28           | 13,75           |
| ÖSSZESEN LÉTSZÁM:                 |                                                                                             | 66           | 47,94           |
|                                   | ebből kötelező feladatok:                                                                   | 66           | 47,94           |
|                                   | ebből önként vállalt feladatok:                                                             | 0            | 0               |
|                                   | ebből államigazgatási feladatok:                                                            | 0            | 0               |

## 12. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

## A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2025-2026-2027-2028. évi alakulása

|          |                                                            | adatok Ft-ban        |                      |                      |                      |
|----------|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Sor-szám | M e g n e v e z é s                                        | 2025. évre           | 2026. évre           | 2027. évre           | 2028. évre           |
| 1.       | A                                                          | B                    | C                    | D                    | E                    |
| 2.       | <b>I. Működési bevételek és kiadások</b>                   |                      |                      |                      |                      |
| 3.       | Működési bevételek                                         | 53 346 168           | 54 946 553           | 56 594 950           | 58 292 798           |
| 4.       | Közhatalmi bevételek                                       | 35 050 000           | 36 101 500           | 37 184 545           | 38 300 081           |
| 5.       | Önkormányzatok működési támogatásai összesen               | 1 113 592 139        | 1 146 999 903        | 1 181 409 900        | 1 216 852 197        |
| 6.       | Támogatások államháztartáson belülről                      | 122 579 057          | 126 256 429          | 130 044 122          | 133 945 445          |
| 7.       | Véglegesen átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről   | 731 800              | 753 754              | 776 367              | 799 658              |
| 8.       | Működési célú előző évi maradvány igénybevétele            | 71 532 720           | 73 678 702           | 75 889 063           | 78 165 735           |
| 9.       | <b>Működési célú bevételek ö s s z e s e n (03+....+8)</b> | <b>1 396 831 884</b> | <b>1 438 736 841</b> | <b>1 481 898 946</b> | <b>1 526 355 914</b> |
| 10.      | Személyi juttatások                                        | 220 109 290          | 226 712 569          | 233 513 946          | 240 519 364          |
| 11.      | Munkaadókat terhelő járulékok                              | 24 490 111           | 25 224 814           | 25 981 559           | 26 761 006           |
| 12.      | Dologi kiadások                                            | 185 617 753          | 191 186 286          | 196 921 874          | 202 829 530          |
| 13.      | Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre     | 915 053 398          | 942 505 000          | 970 780 150          | 999 903 554          |
| 14.      | Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre     | 2 725 000            | 2 806 750            | 2 890 953            | 2 977 681            |
| 15.      | Elvonások és befizetések teljesítése                       | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 16.      | Ellátottak pénzbeli juttatása                              | 9 200 000            | 9 476 000            | 9 760 280            | 10 053 088           |
| 17.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése     | 32 976 266           | 33 965 554           | 34 984 521           | 36 034 056           |
| 18.      | Tartalékok                                                 | 5 390 066            | 5 551 768            | 5 718 321            | 5 889 871            |
| 19.      | <b>Működési célú kiadások ö s s z e s e n (10+....+18)</b> | <b>1 395 561 884</b> | <b>1 437 428 741</b> | <b>1 480 551 603</b> | <b>1 524 968 151</b> |

|     |                                                                 |                      |                      |                      |                      |
|-----|-----------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 20. | M e g n e v e z é s                                             | 2025. évre           | 2026. évre           | 2027. évre           | 2028. évre           |
| 21. | A                                                               | B                    | C                    | D                    | E                    |
| 22. | II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások                     |                      |                      |                      |                      |
| 23. | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről         | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 24. | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 25. | Felhalmozási bevételek                                          | 300 000              | 309 000              | 318 270              | 327 818              |
| 26. | Értékpapír értékesítés                                          | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 27. | Rövid lejáratú hitelfelvétel                                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 28. | Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele             | 90 262 719           | 92 970 601           | 95 759 719           | 98 632 510           |
| 29. | <b>Felhalmozási célú bevételek ö s s z e s e n (23+....+28)</b> | <b>90 562 719</b>    | <b>93 279 601</b>    | <b>96 077 989</b>    | <b>98 960 328</b>    |
| 30. | Felújítási kiadások                                             | 19 842 719           | 20 438 001           | 21 051 141           | 21 682 675           |
| 31. | Beruházási kiadások                                             | 11 990 000           | 12 349 700           | 12 720 191           | 13 101 797           |
| 32. | Egyéb felhalmozási célú kiadások                                |                      | 0                    | 0                    | 0                    |
| 33. | Értékpapír vásárlás                                             | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 34. | Fejlesztési tartalék                                            | 60 000 000           | 61 800 000           | 63 654 000           | 65 563 620           |
| 35. | Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁH belülről                   | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 36. | <b>Felhalmozási célú kiadások ö s s z e s e n (30+....+35)</b>  | <b>91 832 719</b>    | <b>94 587 701</b>    | <b>97 425 332</b>    | <b>100 348 092</b>   |
| 37. | <b>Bevételek Ö S S Z E S E N (9+29)</b>                         | <b>1 487 394 603</b> | <b>1 532 016 441</b> | <b>1 577 976 934</b> | <b>1 625 316 242</b> |
| 38. | <b>Kiadások Ö S S Z E S E N (19+36)</b>                         | <b>1 487 394 603</b> | <b>1 532 016 441</b> | <b>1 577 976 934</b> | <b>1 625 316 242</b> |

**13. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez**

**A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai**

|         |                                                                         |          |          |          | adatok Ft-ban |          |
|---------|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|---------------|----------|
|         | A                                                                       | B        | C        | D        | E             | F        |
| Sorszám | Feladat megnevezése                                                     | Év       |          |          |               |          |
|         |                                                                         | 2025     | 2026     | 2027     | 2028          | 2029     |
| 1.      | hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                       |          |          |          |               |          |
| 2.      | tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból                        |          |          |          |               |          |
| 3.      | tartozások működési célú kötvénykibocsátásból                           |          |          |          |               |          |
| 4.      | beruházási és fejlesztési hitelek                                       |          |          |          |               |          |
| 5.      | működési célú hosszú lejáratú hitelek                                   |          |          |          |               |          |
| 6.      | egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                   |          |          |          |               |          |
| 7.      | <b>Hosszú lejáratú kötelezettségek évi törlesztő részlete összesen:</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> |

Az önkormányzatnak többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

14. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

Somogyiád Község Önkormányzata 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatának felhasználási ütemterve

[illegible]

15. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

| Önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásai |              |        |               |        |                    |        |
|----------------------------------------------|--------------|--------|---------------|--------|--------------------|--------|
| A támogatás kedvezményezettje                | Adóelengedés |        | Adókedvezmény |        | Egyéb kedvezmények |        |
|                                              | adónem       | összeg | adónem        | összeg | típus              | összeg |
| Összesen                                     |              |        |               |        |                    |        |
| Összes közvetett támogatás:                  |              | 0      |               | 0      |                    | 0      |
| 0 e Ft                                       |              |        |               |        |                    |        |

Az önkormányzatnak nincsenek közvetett támogatásai.

16. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez  
Ellátottak pénzbeli juttatásai 2025 évben

| A       | B                                                                                                                       | adatok F-t-ban         |                                 |                                          |                                        |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|
|         |                                                                                                                         | C                      | D                               | E                                        | F                                      |
| Sorszám | Megnevezés                                                                                                              | előirányzat<br>összege | ebből<br>kötelező<br>feladatok: | ebből<br>önként<br>vállalt<br>feladatok: | ebből<br>államigazgatási<br>feladatok: |
| 1.      | Családi támogatások                                                                                                     | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 2.      | ebből: családi pótlék                                                                                                   | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 3.      | ebből: anyasági támogatás                                                                                               | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 4.      | ebből: gyermekgondozást segítő ellátás                                                                                  | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 5.      | ebből: gyermeknevelési támogatás                                                                                        | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 6.      | ebből: gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése                                                         | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 7.      | ebből: életkezdési támogatás                                                                                            | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 8.      | ebből: otthonteremtési támogatás                                                                                        | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 9.      | ebből: gyermektartásdíj megelőlegezése                                                                                  | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 10.     | ebből: GYES-en és GYED-en lévőkhöz hallgatói hitelének célzott támogatása                                               | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 11.     | ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások                                                    | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 12.     | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések                                                                                      | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 13.     | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások                                                           | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 14.     | ebből: ápolási díj                                                                                                      | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 15.     | ebből: fogyatékossági támogatás és vakok személyi járadéka                                                              | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 16.     | ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása                                                           | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 17.     | ebből: megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak kereset-kiegészítése                                  | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 18.     | ebből: közgyógyellátás                                                                                                  | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 19.     | ebből: cukorbetegség támogatása                                                                                         | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 20.     | ebből: egészségügyi szolgáltatásra való jogosultság szociális rászorultság alapján                                      | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 21.     | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások                                                             | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 22.     | ebből: a Nemzeti Foglalkoztatási Alapból folyósított passzív, ellátási típusú támogatások, így különösen az             | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 23.     | ebből: korhatár előtti ellátás és a fegyveres testületek volt tagjai szolgálati járandósága                             | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 24.     | ebből: munkáltatói befizetésből finanszírozott korengedményes nyugdíj                                                   | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 25.     | ebből: átmeneti bányászjáradék                                                                                          | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 26.     | ebből: szénjárandóság pénzbeli megváltása                                                                               | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 27.     | ebből: mecske bányászatban munkát végzők bányászati kereset-kiegészítése                                                | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 28.     | ebből: mezőgazdasági járadék                                                                                            | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 29.     | ebből: foglalkoztatást helyettesítő támogatás                                                                           | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 30.     | ebből: polgármesterek korhatár előtti ellátása                                                                          | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 31.     | Lakhatással kapcsolatos ellátások                                                                                       | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 32.     | ebből: hozzájárulás a lakossági energiatartalékokhoz                                                                    | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 33.     | ebből: lakbértámogatás                                                                                                  | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 34.     | ebből: lakásfenntartási támogatás                                                                                       | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 35.     | ebből: adósságcsökkentési támogatás                                                                                     | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 36.     | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai                                                                               | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 37.     | ebből: állami gondozottak pénzbeli juttatásai                                                                           | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 38.     | ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai                                                                        | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 39.     | Egyéb nem intézményi ellátások                                                                                          | 9 200 000              | 9 200 000                       | 0                                        | 0                                      |
| 40.     | ebből: házastársi pótlék                                                                                                | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 41.     | ebből: Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti ellátások                                                 | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 42.     | ebből: tudományos fokozattal rendelkezők nyugdíjkiegészítése                                                            | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 43.     | ebből:nemzeti gondozotti ellátások                                                                                      | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 44.     | ebből: nemzeti helytállásért pótlék                                                                                     | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 45.     | ebből: egyes nyugdíj jogi hátrányok enyhítése miatti (közszolgálati idő után járó) nyugdíj-kiegészítés                  | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 46.     | ebből: egyes, tartós időtartamú szabadságelvonást elcsenvedettek részére járó juttatás                                  | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 47.     | ebből: a Nemzeti Színész-cím viselő színészek havi életjáradéka, művészeti nyugdíjsegélyek, balettművészeti életjáradék | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 48.     | ebből: az elhunyt akadémikusok hozzátartozóinak folyósított özvegyi- és árvaellátás                                     | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 49.     | ebből: a Nemzeti Sportolójá címmel járó járadék, olimpiai járadék, idős sportolók szociális támogatása                  | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 50.     | ebből: életjáradék termőföldért                                                                                         | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 51.     | ebből: Bevéndorlási és Állampolgársági Hivatal által folyósított ellátások                                              | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 52.     | ebből: szépkorúak jubileumi juttatása                                                                                   | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 53.     | ebből: idős korúak járadéka                                                                                             | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 54.     | ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás                                                       | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 55.     | ebből: köztemetés                                                                                                       | 700 000                |                                 | 0                                        | 0                                      |
| 56.     | ebből: települési támogatás                                                                                             | 8 000 000              |                                 | 0                                        | 0                                      |
| 57.     | ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás                                                               | 0                      | 0                               | 0                                        | 0                                      |
| 58.     | ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás       | 500 000                |                                 | 0                                        | 0                                      |
| 59.     | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                                                          | 9 200 000              | 9 200 000                       | 0                                        | 0                                      |

17. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2025. évi lakossági és közösségi szolgáltatások támogatása

|         |                                  |                    | adatok Ft-ban |
|---------|----------------------------------|--------------------|---------------|
|         | A                                | B                  | C             |
| Sorszám | A támogatás<br>kedvezményezettje | Egyéb kedvezmények |               |
|         |                                  | Kedvezmény típusa  | Összeg        |
| 1.      |                                  |                    |               |
| 2.      | Összesen                         |                    |               |
| 3.      | Összes közvetett támogatás:      |                    | 0             |

Az önkormányzatnak nincsenek lakossági és közösségi szolgáltatásra közvetett támogatásai.

18. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez  
Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

| adatok Ft-ban |                                                          |               |                                                         |               |         |                                                         |               |                                     |               |
|---------------|----------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------|---------------|---------|---------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------|---------------|
|               | A                                                        | B             | C                                                       | D             |         | A                                                       | B             | C                                   | D             |
|               | Bevételek                                                |               | Kiadások                                                |               |         | Bevételek                                               |               | Kiadások                            |               |
| Sorszám       | Megnevezés                                               | adatok Ft-ban | Megnevezés                                              | adatok Ft-ban | Sorszám | Megnevezés                                              | adatok Ft-ban | Megnevezés                          | adatok Ft-ban |
| 1.            | Saját bevételek                                          | 53 346 168    | Személyi juttatások                                     | 220 109 290   | 1.      | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről |               | Felújítási kiadások                 | 19 842 719    |
| 2.            | Közhatalmi bevételek                                     | 35 050 000    | Munkaadókat terhelő járulékok                           | 24 490 111    | 2.      | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   |               | Beruházási kiadások                 | 11 990 000    |
| 3.            | Önkormányzatok működési támogatásai összesen             | 1 113 592 139 | Dologi kiadások                                         | 185 617 753   | 3.      | Felhalmozási célú előző évi maradvány igénybevétele     | 90 262 719    | Felhalmozási célú pénzeszköz átadás |               |
| 4.            | Támogatások államháztartáson belülről                    | 122 579 057   | Ellátottak pénzbeni juttatása                           | 9 200 000     | 4.      | Felhalmozási bevételek                                  | 300 000       | Tartalék                            | 60 000 000    |
| 5.            | Véglegesen átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről | 731 800       | Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről | 915 053 398   | 5.      | ÖSSZESEN:                                               | 90 562 719    | ÖSSZESEN:                           | 91 832 719    |
| 6.            | Működési célú előző évi maradvány igénybevétele          | 71 532 720    | Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülről | 2 725 000     | 6.      | Hiány:                                                  | 1 270 000     | Többlet:                            |               |
| 7.            |                                                          |               | Elvonások és befizetések                                |               |         |                                                         |               |                                     |               |
| 8.            | ÖSSZESEN:                                                | 1 396 831 884 | Tartalék                                                | 5 390 066     |         |                                                         |               |                                     |               |
| 9.            | Hiány:                                                   |               | ÖSSZESEN:                                               | 1 362 585 618 |         |                                                         |               |                                     |               |
|               |                                                          |               | Többlet:                                                | 34 246 266    |         |                                                         |               |                                     |               |

|         | A                                                | B             | C                 | D             |
|---------|--------------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Sorszám | Megnevezés                                       | Működési célú | Felhalmozási célú | Összesen      |
| 1.      | Tárgyi bevételek összesen                        | 1 325 299 164 | 300 000           | 1 325 599 164 |
| 2.      | Tárgyi kiadások összesen                         | 1 362 585 618 | 91 832 719        | 1 454 418 337 |
| 3.      | Költségvetési hiány (-)/többlet (+)              | -37 286 454   | -91 532 719       | -128 819 173  |
| 4.      | Előző évek pénzmaradványának igénybevétele       | 71 532 720    | 90 262 719        | 161 795 439   |
| 5.      | Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei | 0             | 0                 | 0             |
| 6.      | Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai  | 32 976 266    | 0                 | 32 976 266    |
| 7.      | Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege | -32 976 266   | 0                 | -32 976 266   |
| 8.      | Kiadások mindösszesen                            | 1 395 561 884 | 91 832 719        | 1 487 394 603 |
| 9.      | Bevételek mindösszesen                           | 1 396 831 884 | 90 562 719        | 1 487 394 603 |

19. melléklet a 2/2025.(III.05) számú önkormányzati rendelethez

EU támogatással és társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek

|         |                                                                 |         |        | adatok Ft-ban              |
|---------|-----------------------------------------------------------------|---------|--------|----------------------------|
| A       | B                                                               | C       | D      | E                          |
| Sorszám | Megnevezés                                                      | Bevétel | Kiadás | önkormányzati hozzájárulás |
| I.      | Működési programok                                              |         |        |                            |
| 1.      |                                                                 |         |        |                            |
| II.     | EU-s támogatásból megvalósuló működési programok, projektek     | 0       | 0      | 0                          |
| III.    | Felhalmozási programok                                          |         |        |                            |
| 1.      |                                                                 |         |        |                            |
| IV.     | EU-s támogatásból megvalósuló felhalmozási programok, projektek | 0       | 0      | 0                          |

Az önkormányzatnak nincsen jelenleg futó EU támogatással és társfinanszírozással megvalósuló programja.