

ELŐTERJESZTÉS

**Az önkormányzat 2025. évi költségvetése
(2. forduló)**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban Áht) 23.§ (2) bekezdés a.) és b.) pontja, valamint a 368/2011 (XII.31) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr) 24. § (1) és (2) bekezdése szerint az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal és az önkormányzat által irányított költségvetési szerv gazdálkodását éves költségvetés alapján folytatja.

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. A jegyző a tervezési folyamat során a társult önkormányzatok polgármestereivel előzetesen egyeztetett. Az együttes ülésre 2025. február 18-án került sor, ahol megtárgyalásra került a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése, ami a Nagycenk Nagyközség Önkormányzata költségvetésének részét képezi.

Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának költségvetését a költségvetési és gazdasági bizottság, valamint a képviselő-testület is megtárgyalta 2025. január 28-án, és jelenleg a módosításokkal együtt a költségvetés előterjesztésre kerül a 2025. március 04-ei KGB ülésre és képviselő-testületi ülésre is.

Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának költségvetésénél (többek között a 2025. január 28-ai testületi ülésen elhangzottak figyelembevételével) kisebb módosítások történtek, a következők szerint: (Az óvoda esetében nem történt módosítás)

Kiadások:

A K506-os – Egyéb működési célú támogatások kiadása áht-n belül, csökkentésre került 23.200 Ft-tal, mivel a tényleges bevétel adata kevesebb lett a vártnál és ezen a rovaton a bevétel összege kerül továbbadásra a háziorvosnak (ifjúság-egészségügy) .

A K512-es – Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre rovat számadata növekedett 1.808.049 Ft-tal az alábbiak szerint:

- Megemelésre került a polgárőrök éves támogatása, illetve az új tagfelvételhez kötött támogatás került tervezésre

- Rezsiköltségekhez nyújtott támogatást terveztünk be a nagycenki házi orvosnak és a fogorvosnak.
- Itt szerepel a Friend's of Europe Nagycenk Egyesület által kért pályázati önrészre megítélt támogatás.
- A Vöröskereszt további támogatása szerepel még a rovaton, amelyet az önkormányzati költségvetés terhére vásárolt, számlával igazolt módon költhet el a Nagycenki Alapszervezet.

A K502(2)-es rovaton a szolidaritási hozzájárulás a Közlönyben megjelent számadat alapján korrigálásra (csökkentésre) került.

A K86-os rovaton szerepel az Aranypatak Horgászegyesület részére szánt kölcsön összege.

K334- K351-es rovatokon szerepeltetjük az előző fordulón megszavazott 1.000.000 Ft + áfa összeget, a temető kerítés javítás/felújítás kiadásaira.

A K62 + K67-es összeg is emelkedett, összesen bruttó 2.353.894 Ft összeggel, a kapott legkedvezőbb árajánlatnak megfelelően.

A K915-ös rovaton szerepel a Közös Önkormányzati Hivatalnak átadott finanszírozási összeg, amely itt is, és a B111-es bevételi rovat oldalon is emelkedett a tényleges finanszírozási bevételnek megfelelően.

Bevételek:

A B111-es rovat a polgármesteri illetménykiegészítés (12+2 havi) tényleges összegével, illetve a Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozására kapott összeggel emelkedett.

Meghatározásra kerültek központilag a kulturális illetménypótlék összegei, így a B114-es rovat is ennek megfelelően emelkedett.

A B8131 – Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele a 2024-es év teljesítési adatainak teljeskörű könyvelése alapján a tényleges maradványösszeghez lett igazítva.

B116-os rovaton tervezésre került a kiegészítő támogatás bevétele, amelyet az óvodai gyermeklétszám, illetve az étkeztetésben részt vevő gyermekek létszámának 2024-es évi elszámolás felmérés eredménye alapján kap önkormányzatunk a 2025-ös évben.

B16-os rovaton a tényleges bevételnek megfelelően került csökkentésre az NEAK-tól az ifjúság-egészségügyi ellátásra kapott összeg.

A bevételek az 1. fordulóhoz képest 25.339.244 Ft növekedést, míg a kiadások 16.236.288 Ft növekedést mutatnak, így a tartalék összege is megnövelésre került a 2 összeg különbözetével, 9.102.956 Ft-tal.

Nagycenk Nagyközség Önkormányzata

Bevételek alakulása

B11 Önkormányzatok működési támogatásai

379.551.987 Ft (állami támogatás; óvoda-mini bölcsőde, hivatal, általános önkormányzati feladatok támogatása, étkeztetés, közművelődési támogatás)

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

136.800 Ft (egészségpénztári finanszírozás)

B3 Közhatalmi bevételek

109.400.000 Ft (helyi adók; magánszemélyek komm. adója, építményadó, telekadó, iparűzési adó,)

B4 Működési bevételek

110.388.962 Ft (Tankerület Tornacsarnok bérleti díja, helyiségek-lakásbérleti díjak, Vodafone bérleti díj... stb.)

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

26.000.000 Ft (Kerékpárút pályázat támogatási bevétel 2. része + Alkotóház nyílászáró pályázat utófinanszírozása)

B5 Felhalmozási bevételek

181.889.764 Ft (Kövesmezei úti lakótelkek már befolyt és a költségvetési évben várt bevétel összegét tartalmazza a rovat)

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

9.750.006 Ft (Napnyugat Turisztikai Egyesületnek, Friend's of Europe Egyesületnek és az Önkéntes Tűzoltóknak kölcsönadott összeg megtérülése)

Hitel felvételét Önkormányzatunk nem tervezi.

B8131 Maradvány igénybevétele

351.749.034 Ft (általános pénzmaradvány-, zárszámadásnál pontosításra kerülhet)

A 2025.évi Költségvetés bevételi főösszege: 1.168.866.553 Ft.

Kiadások részletezése:

K1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai

65.930.100 Ft (munkavállalók bére)

K2 Munkaadókat terhelő járulékok

6.772.555 Ft (szociális hozzájárulás, szja stb.)

K3 Dologi kiadások

186.710.440 Ft (rezsi, üzemeltetés, szolgáltatás, rendezvények kiadásai)

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai

2.000.000 Ft (szociális ellátások)

K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre

1.436.800 Ft (Családsegítő, BURSA, Iskola egészségügy...stb.)

K512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

18.861.340 Ft (civil szervezetek támogatása)

K513 Tartalékok

Az általános tartalék összege: **162.707.268 Ft.**

K6 Beruházások

326.458.893 Ft (18. mellékletben részletezve)

K7 Felújítások

29.510.001 Ft (18. mellékletben részletezve)

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások

4.000.000 Ft (Tervezett kölcsön nyújtása az Aranypatak Horgászegyesületnek)

K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

12.414.417 Ft (decemberi előfinanszírozás)

K915 Központi, irányítószervi támogatások folyósítások

321.239.445 Ft (óvoda-mini bölcsőde és hivatal finanszírozása)

A 2025.évi Költségvetés kiadási főösszege: 1.168.866.553 Ft.

A Nagycenki KÖH költségvetése részletesen megjelent az együttes ülés anyagában (táblázatokkal együtt).

Nagycenki Aranyptak Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetése

Bevételi oldalon

B4 Működési bevételek

31.831.000 Ft (étkezési, térítési díjak...stb.)

B813 Előző évi pénzmaradvány

1.196.133 Ft

B816 Központi irányítószervi támogatás

217.811.363 Ft (állami)

A 2025. évi költségvetés bevételi főösszege: 250.838.496 Ft (nem változott az első fordulóhoz képest).

Kiadási oldalon

K1 Személyi juttatások

178.803.596 Ft

K2 Munkaadókat terhelő járulékok

20.453.661 Ft

K3 Dologi kiadások

45.781.249 Ft (rezsi, üzemeltetés, szolgáltatás)

K6 Beruházások

5.799.990 Ft (Gépek, berendezések, felszerelések beszerzése, ..stb.)

A 2025. évi költségvetés kiadási főösszege: 250.838.496 Ft (nem változott az első fordulóhoz képest).

Javaslom a mellékelt költségvetési rendelet elfogadását.

Nagycenk, 2025. február 27.



Csorba János
polgármester

Költségvetés

Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsőde

1. melléklet - Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek
2. melléklet - Kiadások
3. melléklet - Bevételek
4. melléklet – Működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok
5. melléklet – Foglalkoztatottak létszáma
6. melléklet – Előirányzat felhasználási terv
7. melléklet – Gördülő tervezés

Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal (tárgyalva 2025.02.18)

8. melléklet - Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek
9. melléklet - Kiadások
10. melléklet - Bevételek
11. melléklet – Működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok
12. melléklet – Foglalkoztatottak létszáma
13. melléklet – Előirányzat felhasználási terv
14. melléklet – Gördülő tervezés

Nagycenki Nagyközség Önkormányzata

15. melléklet – Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek
16. melléklet - Kiadások
17. melléklet - Bevételek
18. melléklet – Beruházások és felújítások
19. melléklet – Átadott támogatások
20. melléklet – Működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok
21. melléklet – Foglalkoztatottak létszáma
22. melléklet – Előirányzat felhasználási terv
23. melléklet – Közvetett támogatások
24. melléklet – Gördülő tervezés

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
AZ EGYSÉGES ROVATREND SZERINT
A KIEMELT KIADÁSI ÉS BEVÉTELI JOGCÍMEK (FT)

KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	
K1. Személyi juttatások	178 803 596
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 453 661
K3. Dologi kiadások	45 781 249
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0
K6. Beruházási kiadások	5 799 990
K7. Felújítások	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K1-8. Költségvetési kiadások	250 838 496
K9. Finanszírozási kiadások	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	250 838 496
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3. Közhatalmi bevételek	0
B4. Működési bevételek	31 831 000
B5. Felhalmozási bevételek	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B1-B7. Költségvetési bevételek	31 831 000
B8. Finanszírozási bevételek	219 007 496
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	250 838 496

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KIADÁSOK (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	150 879 504
Normatív jutalmak	K1102	0
Céljuttatás, projektpremium	K1103	12 573 292
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
Végkielégítés	K1105	0
Jubileumi jutalom	K1106	0
Béren kívüli juttatások	K1107	9 000 000
Ruházati költségtérítés	K1108	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	1 360 800
Egyéb költségtérítések	K1110	0
Lakhatási támogatások	K1111	0
Szociális támogatások	K1112	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	480 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	174 293 596
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	4 480 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	30 000
Külső személyi juttatások	K12	4 510 000
Személyi juttatások	K1	178 803 596
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	20 453 661
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 520 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	21 785 031
Árubeszerzés	K313	0
Készletbeszerzés	K31	23 305 031
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	130 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	70 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	200 000
Közütemi díjak - Áramdíj	K3311	1 527 402
Közütemi díjak - Gázdíj	K3312	2 950 000
Közütemi díjak - Vízdíj	K3314	1 250 000
Vásárolt élelmiszer	K332	2 200 000
Bérleti és lízing díjak	K333	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 333 700
Közvetített szolgáltatások	K335	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 740 000
Egyéb szolgáltatások	K337	1 409 220
Szolgáltatási kiadások	K33	12 410 322
Kiküldetések kiadásai	K341	40 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	35 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	75 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	9 717 396
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	10 000
Kamatkiadások	K353	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
Egyéb dologi kiadások	K355	63 500
Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	9 790 896
Dologi kiadások	K3	45 781 249
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
Családi támogatások	K42	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0
Elvonások és befizetések	K502	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0

Kamattámogatások	K510	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0
Tartalékok-általános	K512	0
Tartalékok-cél	K512	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 566 921
Részesedések beszerzése	K65	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (VISSZAIGÉNYELHETŐ 2025-BEN)	K67	1 233 069
Beruházások	K6	5 799 990
Ingatlanok felújítása	K71	0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0
Felújítások	K7	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0
Lakástámogatás	K87	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0
Költségvetési kiadások	K1-K8	250 838 496
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0
Finanszírozási kiadások	K9	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		250 838 496

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
BEVÉTELEK (FT)**

Rovat megnevezése		2025. évi előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0
Működési célú központosított előirányzatok		0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0
Magánszemélyek jövedelemadói		0
Társaságok jövedelemadói	B312	0
Jövedelemadók	B31	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
Vagyoni típusú adók	B34	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0
Fogyasztási adók	B352	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
Gépjárműadók	B354	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
Közhatalmi bevételek	B3	0
Aru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 000 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0
Tulajdonosi bevételek	B404	0
Ellátási díjak	B405	19 000 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 130 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	1 700 000
Kamatbevételek	B408	1 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0
Egyéb működési bevételek	B410	0
Működési bevételek	B4	31 831 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
Immateriális javak értékesítése	B51	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0
Részesedések értékesítése	B54	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0
Felhalmozási bevételek	B5	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0
Költségvetési bevételek	B1-B7	31 831 000
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		0
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0

Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 196 133
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0
Maradvány igénybevétele	B813	1 196 133
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	217 811 363
Betétek megszüntetése	B817	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	219 007 496
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
Finanszírozási bevételek	B8	219 007 496
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		250 838 496

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK (FT)

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működést szolgáló bevételek	2025	Működési kiadások	2025
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Személyi juttatások	178 803 596
Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő járulékok	20 453 661
Működési bevételek	31 831 000	Dologi kiadások	45 781 249
Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	1 196 133	Egyéb működési kiadások	0
Intézményfinanszírozás	217 811 363	Intézményfinanszírozás	0
Működési bevételek összesen	250 838 496	Működési kiadások összesen	245 038 506
Felhalmozást szolgáló bevételek		Felhalmozási kiadások	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházási kiadások	4 566 921
Felhalmozási bevételek		Beruházási kiadások előzetes ÁFA-ja	1 233 069
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Felújítási kiadások	0
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		Felújítási előzetes ÁFA-ja	0
Felhalmozási bevételek összesen		Egyéb felhalmozási kiadások	0
		Felhalmozási kiadások összesen	5 799 990
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	250 838 496	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	250 838 496

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA (FŐ)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)	ÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		
I. besorolási osztály összesen		
II. besorolási osztály összesen		
III. besorolási osztály összesen		
KÖZTISZTVEISELŐK, KORMÁNYTISZTVEISELŐK ÖSSZESEN		
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)		
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető		
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs		
"A", "B" fizetési osztály összesen	5	5
"C", "D" fizetési osztály összesen	10	10
"E"- "J" fizetési osztály összesen	1	1
kutató, felsőoktatásban oktató		
Pedagógus I.	4	4
Pedagógus II.	3	3
Pedagógus (magasabb) vezetői megbízással		
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	23	23
fizikai alkalmazott,		
a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)		
ösztöndíjas foglalkoztatott		
közfoglalkoztatott		
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN		
polgármester, főpolgármester		
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja		
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke		
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN		
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN		
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek		
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma		
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)		
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek		
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)		

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Önkormányzatok műk. támog.													0
Műk.c.támog.ÁH belül													0
Felhalmozási célú támogatások													0
Közhatalmi bevételek													0
Működési bevételek	2 933 000	2 933 000	2 933 000	2 933 000	2 933 000	2 933 000	1 500 000	1 000 000	2 933 000	2 934 000	2 933 000	2 933 000	31 831 000
Átvett pénzeszközök													0
Intézményfinanszírozás bevétele	15 969 000	16 680 787	17 580 787	23 462 025	17 480 785	17 480 787	18 613 785	19 113 788	17 480 785	18 317 099	18 150 945	17 480 790	217 811 363
Előző évi pénzmaradv.ig.v	0	0	0		0	0	0	0	0	0	1 196 133		1 196 133
Bevételek összesen:	18 902 000	19 613 787	20 513 787	26 395 025	20 413 785	20 413 787	20 113 785	20 113 788	20 413 785	21 251 099	22 280 078	20 413 790	250 838 496
Kiadások													
Személyi juttatások	13 500 000	14 900 000	14 900 000	14 900 000	14 900 000	14 900 000	14 900 000	14 900 000	14 900 000	14 900 000	16 303 596	14 900 000	178 803 596
Munkaadókat terh.járulék	1 602 000	1 713 785	1 713 785	1 713 786	1 713 785	1 713 787	1 713 785	1 713 788	1 713 785	1 713 789	1 713 796	1 713 790	20 453 661
Dologi kiadások	3 800 000	3 000 000	3 900 000	3 981 249	3 800 000	3 800 000	3 500 000	3 500 000	3 800 000	4 500 000	4 400 000	3 800 000	45 781 249
Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
Egyéb működési kiadások													0
Beruházások				5 799 990									5 799 990
Felújítások													0
Intézményfinanszírozás													0
Kiadások összesen:	18 902 000	19 613 785	20 513 785	26 395 025	20 413 785	20 413 787	20 113 785	20 113 788	20 413 785	21 113 789	22 417 392	20 413 790	250 838 496

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
GÖRDÜLŐ TERVEZÉS (Ft)**

	2025. évi ei.	2026. évi ei.	2027. évi ei.	2028. évi ei.
K1. Személyi juttatások	178 803 596	196 683 956	216 352 351	237 987 586
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 453 661	22 499 028	24 748 930	27 223 823
K3. Dologi kiadások	45 781 249	50 359 374	55 395 311	60 934 842
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
K5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
K6. Beruházási kiadások	5 799 990	8 641 530	9 505 683	10 456 251
K7. Felújítások	0	0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
K1-8. Költségvetési kiadások	250 838 496	278 183 887	306 002 276	336 602 503
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)	250 838 496	278 183 887	306 002 276	336 602 503
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
B4. Működési bevételek	31 831 000	35 014 100	26 776 091	29 453 700
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B1-7. Költségvetési bevételek	31 831 000	35 014 100	26 776 091	29 453 700
B8. Finanszírozási bevételek	219 007 496	240 908 246	264 999 070	291 498 977
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)	250 838 496	275 922 346	291 775 161	320 952 677

KÖLTSÉGVETÉS 2025 - NAGYCENK NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA - II. FORDULÓ

BEVÉTEL ÉS KIADÁS ROVATOK ÖSSZEIGEINEK VÁLTOZÁSA AZ 1. FORDULÓHOZ KÉPEST

BEVÉTEL

B111 - Polgármesteri illetménykiegészítés 14 hó	14 135 492 Ft
B111 - Közös Hivatal támogatása	7 150 913 Ft
B111 - Összesen	21 286 405 Ft
B114 - Kulturális illetménypótlék kiegészítés	2 053 188 Ft
B8131 - Előző évi költségvetési maradvány	-101 093 Ft
B116 - Kiegészítő támogatás előző évi elszámolás alapján - óvoda - gyereklétszám, szoc.étkezés és gyerekekékezés	2 123 944 Ft
B16 - Egyéb működési célú támogatások bevételei	-23 200 Ft

KIADÁS

K506 - Egyéb működési célú támogatások	-23 200 Ft
K512 - Támogatások - Polgárőrök éves támogatása	200 000 Ft
K512 - Támogatások - Polgárőrök új tag felvétel	500 000 Ft
K512 - Támogatások - Fogorvos	200 000 Ft
K512 - Támogatások - Háziorvos	200 000 Ft
K512 - Támogatások - Vöröskereszt	200 000 Ft
K512 - Támogatások - Friends of Europe pályázat önrész	508 049 Ft
K512 - összesen	1 808 049 Ft
K5022 - Szolidaritási hozzájárulás	-323 369 Ft
K86 - Kölcson Horgászegyesületnek - Napelem beruházás	4 000 000 Ft
K334 - Tenetó kerítésének javítása - karbantartása	1 000 000 Ft
K351 - Kerítés javítás áfa vonzata	270 000 Ft
K62 - Útépítés Dózsa körút - Soproni u. kápolna felé	1 853 460 Ft
K67 - Útépítés Dózsa krt áfa vonzata	500 434 Ft
K915 - Finanszírozás átadás (Közös Hivatal)	7 150 913 Ft

Összes bevétel változás

25 339 244 Ft

Összes kiadás változás

16 236 288 Ft

K513 - Tartalék növekedés

9 102 956 Ft

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

II. forduló

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

	2025.évi előirányzat
K1. Személyi juttatások	65 930 100 Ft
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 772 555 Ft
K3. Dologi kiadások	186 710 440 Ft
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000 Ft
K5. Egyéb működési célú kiadások	213 830 702 Ft
K6. Beruházási kiadások	326 458 893 Ft
K7. Felújítások	29 510 001 Ft
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000 Ft
K1-K8. Költségvetési kiadások	835 212 691 Ft
K9. Finanszírozási kiadások	333 653 862 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)	1 168 866 553 Ft
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	379 688 787 Ft
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 000 000 Ft
B3. Közhatalmi bevételek	109 400 000 Ft
B4. Működési bevételek	110 388 962 Ft
B5. Felhalmozási bevételek	181 889 764 Ft
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 750 006 Ft
B1-B7. Költségvetési bevételek	817 117 519 Ft
B8. Finanszírozási bevételek	351 749 034 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)	1 168 866 553 Ft

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KIADÁSOK (FT)
 II. forduló

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025.évi előirányzat összesen
Törvény szerinti illetmények,munkabérek	K1101	37 473 600
Normatív jutalmak	K1102	0
Céljuttatás, projektpremium	K1103	3 122 800
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0
Végkielégítés	K1105	0
Jubileumi jutalom	K1106	1 200 000
Béren kívüli juttatások	K1107	3 600 000
Ruházati költségtérítés	K1108	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	113 400
Egyéb költségtérítések	K1110	0
Lakhatási támogatások	K1111	0
Szociális támogatások	K1112	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	700 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	46 209 800
Választott tisztségviselők juttatásai (polgármesteri bér + költségtérítés)	K121	18 291 900
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	456 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	972 400
Külső személyi juttatások	K12	19 720 300
Személyi juttatások	K1	65 930 100
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 772 555
Szakmai anyagok beszerzése	K311	3 480 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 350 000
Árubeszerzés	K313	0
Készletbeszerzés	K31	9 830 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	5 772 008
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	675 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6 447 008
Közüzemi díjak	K331	16 362 000
Vásárolt élelmezés	K332	6 614 173
Bérleti és lízing díjak	K333	8 500 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	19 424 016
Közvetített szolgáltatások	K335	2 000 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	8 700 000
Egyéb szolgáltatások	K337	10 600 000
Szolgáltatási kiadások	K33	72 200 189
Kiküldetések kiadásai	K341	100 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	200 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	300 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	29 213 243
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	49 000 000
Kamatkiadások	K353	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0
Egyéb dologi kiadások	K355	19 720 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	97 933 243
Dologi kiadások	K3	186 710 440
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
Családi támogatások	K42	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	600 000
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1 400 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 000 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0

Elvonások és befizetések	K502	30 825 294
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 436 800
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-n.kívülre	K508	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0
Kamattámogatások	K510	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	18 861 340
Tartalék általános	K513	162 707 268
Tartalékok-cél	K513	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	213 830 702
Működési költségvetés előirányzat csoport		0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése -	K62	246 054 247
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	11 000 000
Részesedések beszerzése	K65	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	69 404 647
Beruházások	K6	326 458 893
Ingatlanok felújítása	K71	10 362 205
Informatikai eszközök felújítása	K72	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	12 874 016
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	6 273 780
Felújítások	K7	29 510 001
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	4 000 000
Lakástámogatás	K87	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	4 000 000
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		
Költségvetési kiadások	K1-K8	835 212 691
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 414 417
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	321 239 445
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	333 653 862
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0
Finanszírozási kiadások	K9	333 653 862
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		1 168 866 553

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

BEVÉTELEK (FT)

II. forduló

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi előirányzat összesen
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	156 474 929
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	157 862 614
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	22 120 840
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	32 797 527
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	8 172 133
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	2 123 944
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	379 551 987
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről - iskolaegészségügy	B16	136 800
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	379 688 787
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0
Jövedelemadók	B31	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
Vagyoni típusú adók (telek, építmény, kommunális)	B34	26 400 000
Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	B351	82 000 000
Fogyasztási adók	B352	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0
Gépjárműadók	B354	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	82 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (késedelmi pótlék)	B36	1 000 000
Közhatalmi bevételek	B3	109 400 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0
Szolgáltatások ellenértéke (házasságkötés díja, egyéb hozzájárulások,)	B402	500 000
Közvetített szolgáltatások értéke (KLIK-nek továbbszámolt összeg közüzemi fogyasztásért a tornacsarnokban)	B403	2 000 000
Tulajdonosi bevételek (Bérleti díjak bevételei A.A.M)	B404	15 000 000
Ellátási díjak	B405	6 614 173
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	51 571 062
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	15 420 827
Kamatbevételek	B408	11 000 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0
Egyéb működési bevételek (Közműépítés kiadások részarányos vissztérítése + védőnői elszámolás bev.)	B411	8 282 900
Működési bevételek	B4	110 388 962
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (Traktor beszerzés utófinanszírozott része)	B21	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről KERÉKPÁRÚT - Külterületi utak + Alkotóház	B25	26 000 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	26 000 000
Immateriális javak értékesítése	B51	0
Ingatlanok értékesítése (Telek eladások)	B52	181 889 764
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0
Részesedések értékesítése	B54	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0
Felhalmozási bevételek	B5	181 889 764
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (Civil szervezeteknek adott kölcsönök, pályázati önrészeik előfinanszírozásához - Napnyugat, Friend's of Europe, Önkéntes Tűzoltók)	B71	9 750 006
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	9 750 006
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0
Költségvetési bevételek	B1-B7	817 117 519
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		0
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	351 749 034
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA (Charta pénze)	B8131	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA (Pályázati pénz)	B8131	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0
Maradvány igénybevétele	B813	351 749 034
Államháztartáson belüli megelőlegezések (áthúzódó decemberi bér finanszírozása)	B814	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	0
Betétek megszüntetése	B817	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	351 749 034
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0
Finanszírozási bevételek	B8	351 749 034
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)		1 168 866 553

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
FEJLESZTÉSEK (Ft)
 II. forduló

BERUHÁZÁSI KIADÁSOK			
	Település üzemeltetés kiadásai		
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		219 105 000
		Dömper - Telek visszavásárlás részlet	635 000
		Bétamag átjárónál - Kerítés építés	4 000 000
		Aranypatak gyaloghíd felújítás és csapadékvíz elvezetés kiépítése	7 000 000
		Óvoda bővítés pályázat + önrész	115 000 000
		Temető előtti parkoló burkolat építése	15 000 000
		Kövesmezei lakóparkban közműépítés szerződés szerint	63 500 000
		Nagy teljesítményű fűnyíró beszerzése külterületi fasorok nyírására	12 700 000
		Védőnői és Orvosi rendelő várójába klíma	1 270 000
	Útépítés - Járda építés		107 353 893
		Járda építés Dózsa körúton (laktanya előtt, a Bokor Nándor utcáig)	45 000 000
		Útépítés Dózsa körúton Soproni utcai kápolna felé	62 353 893
Beruházási kiadások összesen:			326 458 893

FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK			
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		29 510 001
		Iskola utcai lakás tetőfelújítása	10 160 000
		Kamerarendszer fejlesztése	7 000 000
		Fűtésrendszer felújítása a hivatal épületében	6 350 000
		Útbaigazító és információs táblarendszer megújítása	3 000 000
		Alkotóház külső és belső festési munkái	3 000 000
Felújítási kiadások összesen:			29 510 001

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
LAKOSSÁGNAK JUTTATOTT TÁMOGATÁSOK,
SZOCIÁLIS, RÁSZORULTSÁGI JELLEGŰ ELLÁTÁSOK (FT)
II. forduló

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
ápolási segély	K48	600 000
önkormányzati segély "rendkívüli segély"	K48	600 000
önkormányzati segély "temetési segély"	K48	400 000
Újszülöttek családjának támogatása	K48	400 000
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás természetbeni	K48	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 000 000

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 436 800
Lövőnek átadott pénzeszköz	K506	100000
BURSA ösztöndíj	K506	1200000
Iskolaegészségügyi ellátásra Háziorvosnak	K506	136800
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	18 861 340
Világörökségi tagdíj	K512	1 077 570
Kapuvári Vízitársulat	K512	125 000
„Czenki” Hársfa Néptáncgyesület	K512	1 000 000
Nagycenk Község Önkéntes Tűzoltó Egyesülete	K512	1 300 000
Nagycenki Sportegyesület	K512	2 460 000
Nagycenki Önkéntes Polgárőr Egyesület	K512	1 000 000
Nagycenki Önkéntes Polgárőr Egyesület - Tag felvételhez kötött támogatás Maximum 5fő*100.000Ft	K512	500 000
Leader tagdíj	K512	35 000
Magyar Vöröskereszt Győr-Moson-Sopron Megyei Szervezete	K512	100 000
Magyar Vöröskereszt Nagycenki szervezet - költségtámogatás számla ellenében	K512	200 000
Friends of Europe Nagycenk Egyesület	K512	850 000
Friends of Europe Nagycenk Egyesület - Alkotóház pályázati önrész	K512	508 049
Flórián napi támogatás (1 főnek - nettó 100.000)	K512	150 376
STKH működési hozzájárulás	K512	469 710
TÖOSZ tagdíj	K512	69 075
Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás	K512	331 560
Aranypatak Horgászgyesület	K512	300 000
Charta tagdíj	K512	185 000
Év közössége díj	K512	300 000
Nagycenki Sportegyesület Asztalitenisz Szakosztály	K512	900 000
Háziorvos rezsiköltségeihez hozzájárulás	K512	200 000
Fogorvos rezsiköltségeihez hozzájárulás	K512	200 000
Széchenyi Kulturális Alap	K512	2 000 000
Nyugati Vármegye Vitézlő Rendje Hagyományörző Egyesület	K512	300 000
Nagycenki Vegyeskar Kulturális Egyesület	K512	200 000
Nagycenki Egyházközség Fejlesztési támogatás	K512	1 000 000
Nagycenk Beszélő Köemlékei Alapítvány egyszeri támogatása	K512	3 000 000
Nagycenk Kulturális És Szellemi Örökségének Ápolásáért Alapítvány	K512	100 000
Központi irányító szervi támogatások folyósítása	K91	333 653 862
Pénzeszköztáadás működésre Óvodának	K915	217 811 363
Pénzeszköztáadás működésre Köh-nak	K915	103 428 082
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 414 417

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK (Ft)

II. forduló

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működést szolgáló bevételek		Működési kiadások	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	379 688 787	Személyi juttatások	65 930 100
Közhatalmi bevételek	109 400 000	Munkaadókat terhelő járulékok	6 772 555
Működési bevételek	110 388 962	Dologi kiadások	186 710 440
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	Egyéb működési kiadások	213 830 702
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	333 653 862
Működési bevételek összesen	599 477 749	Működési kiadások összesen	808 897 659
Felhalmozást szolgáló bevételek		Felhalmozási kiadások	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 000 000	Beruházási kiadások	257 054 247
Felhalmozási bevételek	181 889 764	Beruházási kiadások előzetes ÁFÁ-ja	69 404 647
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 750 006	Felújítási kiadások	23 236 221
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele+meg.finansz	351 749 034	Felújítási előzetes ÁFÁ-ja	6 273 780
		Egyéb felhalmozási kiadások	4 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	569 388 804	Felhalmozási kiadások összesen	359 968 894
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 168 866 553	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 168 866 553

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA (FŐ)

II. forduló

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)	ÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		
I. besorolási osztály összesen		
II. besorolási osztály összesen		
III. besorolási osztály összesen		
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN		
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)		
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető		
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs		
"A", "B" fizetési osztály összesen	2	2
"C", "D" fizetési osztály összesen		
"E"- "J" fizetési osztály összesen	1	1
kutató, felsőoktatásban oktató		
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	3	3
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	5	5
ösztöndíjas foglalkoztatott		
közfoglalkoztatott		
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	5	5
polgármester, főpolgármester	1	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja		
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke		
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	1	1
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	9	9
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek		
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma		
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)		
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek		
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)		

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV
II.forduló

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek													
Műk.c.támog.ÁH belül	27 650 000	30 000 000	45 416 000	30 000 000	32 622 787	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	34 000 000	30 000 000	379 688 787
Felhalmozási célú támogatások		4 000 000		22 000 000									26 000 000
Közhatalmi bevételek	6 000 000	7 200 000	26 410 000	8 400 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	16 990 000	8 400 000	6 000 000	6 000 000	109 400 000
Működési bevételek	9 000 000	10 000 000	8 000 000	9 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	9 000 000	9 000 000	8 000 000	8 000 000	10 388 962	110 388 962
Átvett pénzeszközök						9 750 006							9 750 006
Felhalmozási célú bevételek	34 500 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000	40 000 000	21 389 764	20 000 000						181 889 764
Előző évi pénzmaradv.ig.v +fin.	351 749 034												351 749 034
Bevételek összesen:	428 899 034	73 200 000	101 826 000	91 400 000	88 622 787	77 139 770	66 000 000	45 000 000	55 990 000	46 400 000	48 000 000	46 388 962	1 168 866 553
Kiadások													
Személyi juttatások	4 875 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	10 055 100	65 930 100
Munkaadókat terhelő járulékok	490 000	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	525 000	1 032 555	6 772 555
Dologi kiadások	8 710 440	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	35 000 000	12 000 000	12 000 000	35 000 000	186 710 440
Ellátottak pénzbeli juttatásai	300 000	200 000	100 000	200 000	300 000	100 000	200 000	100 000	100 000	100 000	200 000	100 000	2 000 000
Egyéb működési kiadások	3 000 000	4 000 000	19 000 000	2 830 702	3 000 000	4 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	4 000 000	162 000 000	213 830 702
Beruházások	50 000 000	50 000 000	115 000 000	30 000 000	8 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	5 000 000	8 458 893	326 458 893
Felújítások	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 010 000	29 510 000
Felhalmozási célú kiadások							4 000 000						4 000 000
Intézményfinanszírozás	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000	27 000 000	36 653 862	333 653 862
Kiadások összesen:	96 875 440	101 325 000	181 225 000	80 155 702	58 425 000	63 225 000	66 325 000	62 225 000	85 225 000	62 225 000	56 325 000	255 310 410	1 168 866 553

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK (FT)
 II. forduló

Önkormányzati szinten az alábbi közvetett támogatások szerepelnek a költségvetésben:	a) ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege: b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege: c) helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként mely a tv. szerint kötelezően biztosítandó mentességeket és kedvezményeket jelenti d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege: e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege:	896 039
---	---	----------------

**2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
GÖRDÜLŐ TERVEZÉS (Ft)**

II.forduló

	2025. évi ei.	2026. évi ei.	2027. évi ei.	2028. évi ei.
K1. Személyi juttatások	65 930 100 Ft	67 248 702	68 593 676	69 965 550
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 772 555 Ft	6 908 006	7 046 166	7 187 090
K3. Dologi kiadások	186 710 440 Ft	190 444 649	194 253 542	198 138 613
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000 Ft	2 040 000	2 080 800	2 122 416
K5. Egyéb működési célú kiadások	213 830 702 Ft	218 107 316	222 469 462	226 918 852
K6. Beruházási kiadások	326 458 893 Ft	332 988 071	339 647 833	346 440 789
K7. Felújítások	29 510 001 Ft	30 100 201	30 702 205	31 316 249
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 000 000 Ft	4 080 000	4 161 600	4 244 832
K1-8. Költségvetési kiadások	835 212 691	851 916 945	868 955 284	886 334 390
K9. Finanszírozási kiadások	333 653 862	340 326 939	347 133 478	354 076 148
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)	1 168 866 553	1 192 243 884	1 216 088 762	1 240 410 537
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	379 688 787	387 435 563	395 184 274	403 087 959
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	26 000 000	26 520 000	27 050 400	27 591 408
B3. Közhatalmi bevételek	109 400 000	111 588 000	113 819 760	116 096 155
B4. Működési bevételek	110 388 962	112 596 741	114 848 676	117 145 649
B5. Felhalmozási bevételek	181 889 764	185 527 559	189 238 110	193 022 872
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 750 006	9 945 006	10 143 906	10 346 784
B1-7. Költségvetési bevételek	817 117 519	833 612 869	850 285 126	867 290 829
B8. Finanszírozási bevételek	351 749 034	358 631 015	365 803 636	373 119 708
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)	1 168 866 553	1 192 243 884	1 216 088 762	1 240 410 537

**Nagycenk Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2025.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat és szervei 2025.évi költségvetéséről**

[1] Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzati működés, valamint a közpénzek átláthatósága szempontjából, továbbá a helyi közügyek, közfeladatok biztonságos ellátása érdekében – és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása – szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettségének eleget téve az adott költségvetési évre várható bevételek és teljesítendő kiadások tervszámok formájában történő meghatározása érdekében, amelyből finanszírozza és látja el az önkormányzat a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait megalkotja a 2025. évi költségvetési rendeletét

[2] Nagycenk Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőt rendeli el

1.§

A rendelet hatálya az Önkormányzatra, annak képviselő-testületére és bizottságaira, a Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatalra, a Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsődére, mint önálló költségvetési szervekre terjed ki.

I. Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsőde költségvetése

2.§

- (1) A képviselő-testület a Nagycenki Aranypatak Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi költségvetését
- a) 250.838.496 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül
 - b) 178.803.596 Ft személyi juttatás kiadás,
 - c) 20.453.661 Ft munkaadókat terhelő járulék kiadás
 - d) 45.781.249 Ft dologi kiadás
 - e) 5.799.990 Ft beruházási kiadások
- főirányzatokkal állapítja meg.
- (2) a kiemelt kiadási és bevételi főösszeget címenkénti bontásban az 1. melléklet
- (3) a kiadásokat a 2. melléklet
- (4) a bevételeket a 3. melléklet
- (5) a működési és fejlesztési célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 4. melléklet
- (6) a költségvetési létszámkeretet, a foglalkoztatottak létszámát az 5. melléklet
- (7) a 2025. évi előirányzat –felhasználási ütemtervet a 6. melléklet szerint
- (8) a tárgyévet követő 3 év tervezett kiadásait és bevételeit a 7. melléklet szerint állapítja meg.

- (9) A költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatok között az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2) bekezdése szerint csoportosíthat át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 34.§-a és 35.§-a figyelembevételével.

II . A Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

3.§

(1) A képviselő testület a Nagycenki Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését

- a) 114.358.560 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül
 - b) 94.178.640 Ft személyi juttatás kiadás,
 - c) 12.843.223 Ft munkaadókat terhelő járulék kiadás,
 - d) 7.336.697 Ft dologi kiadás
- főelőirányzatokkal állapítja meg.
- (2) a kiemelt kiadási és bevételi főösszeget címenkénti bontásban a 8. melléklet,
 - (3) a kiadásokat a 9. melléklet,
 - (4) a bevételeket a 10. melléklet,
 - (5) a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat a 11. melléklet állapítja meg.
 - (6) A képviselő –testület a költségvetési szerv létszámát 14 fő teljes munkaidős létszám-keretben állapítja meg.
 - (7) Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 13. melléklet,
 - (8) A tárgyévet követő 3 év tervezett kiadásait és bevételeit 14. melléklet állapítja meg.

A költségvetési szerv vezetője a kiemelt előirányzatok között az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2) bekezdése szerint csoportosíthat át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 34.§-a és 35.§-a figyelembevételével.

III. Az Önkormányzat költségvetése

4.§

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetését

- a) 1.168.866.553 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül
 - b) 65.930.100 Ft személyi juttatás kiadás,
 - c) 6.772.555 Ft munkaadókat terhelő járulék kiadás
 - d) 186.710.440 Ft dologi kiadás
 - e) 2.000.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai
 - f) 213.830.702 Ft egyéb működési célú kiadások
 - g) 326.458.893 Ft beruházási kiadások
 - h) 29.510.001 Ft felújítások
 - i) 4.000.000 Ft egyéb felhalmozási célú kiadások
 - j) 333.653.862 Ft finanszírozási kiadások
- főelőirányzatokkal állapítja meg.

- (2) a kiemelt kiadási és bevételi főösszeget, címenkénti bontásban a 15. melléklet
- (3)) a kiadásokat a 16. melléklet
- (4) a bevételeket a 17. melléklet
- (5) a fejlesztéseket beruházási és felújítási kiadások bontásban a 18. melléklet
- (6) a támogatások összegét a 19. melléklet
- (7) a működési és fejlesztési célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 20. melléklet
- (8) a költségvetési létszámkeretet, a foglalkoztatottak létszámát a 21. melléklet
- (9) a 2025. évi előirányzat –felhasználási ütemtervet a 22. melléklet szerint
- (10) a közvetett támogatásokat (adómentesség és adókedvezményeket) a 23. melléklet szerint
- (11) a tárgyévet követő 3 év tervezett kiadásait és bevételeit a 24. melléklet szerint állapítja meg.

(12) A polgármester a kiemelt előirányzatok között az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2) bekezdése szerint csoportosíthat át, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 34.§-a és 35.§-a figyelembevételével, egyebekben a költségvetési előirányzatok módosítására a képviselőtestület jogosult.

5.§

A Képviselő-testület a magánszemélyek kommunális adójából származó bevétel felhalmozási célú bevételként tervezi.

6.§

- (1) A költségvetési többlet felhasználásáról az Áht. rendelkezései szerinti kivételekkel a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az évközi szabad pénzeszközök pénzügyintézetnél történő, a naptári évet meg nem haladó futamidejű lekötéséről a polgármester rendelkezhet.
- (3) A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás, az egyes kiemelt előirányzatok módosítása a Képviselő-testület hatásköre.

IV. A költségvetésre vonatkozó általános előírások

7.§

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, és az önkormányzati intézmény vezetőjét a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (2) A költségvetésben a bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a Költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

8.§

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 162.707.268 Ft összegben hagyja jóvá .

(2) A tartalék felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

9.§

A képviselő-testület elfogadja, hogy a 2025.évben az utazási költségtérítésnél 30 Ft/km utazási költségtérítést kell alkalmazni a köztisztviselőknél és az önkormányzati alkalmazottaknál egyaránt.

10.§

A képviselő-testület jelen rendelet hatályba lépését megelőzően, 2025.január 1-jéig visszamenő időben a költségvetést érintő bevételeket és kiadásokat jóváhagyta, azokat az éves költségvetés részének tekinti.

11.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Csorba János
polgármester

Percze Szilvia
jegyző

Kihirdetési záradék: A rendeletet a képviselő-testület 2025. ülésén fogadta el, a jegyző 2025. napján kihirdette

Percze Szilvia
jegyző