

Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testületének 12/2025. (IX. 8.) önkormányzati rendelete

Hegymagas Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.11.) rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja Hegymagas Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.11.) önkormányzati rendeletében a korábbi költségvetési döntéseinek átvezetése, aktualizálása.

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

1. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

Hegymagas Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés bevételi főösszegét 110 011 591 Ft-ban, kiadási főösszegét 110 011 591 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A kiadási főösszezen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:)

„a) személyi juttatás 27.049.136 Ft,”

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A kiadási főösszezen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:)

„c) dologi kiadások 28.793.152 Ft,”

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A kiadási főösszezen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:)

„e) egyéb működési célú kiadások 21.055.627 Ft, ebből tartalékok: 11.366.627 Ft,”

(4) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:)

„a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 27.227.462 Ft,”

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdés d) és e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:)

„d) működési bevételek 6.287.731 Ft,

e) finanszírozási bevételek 31.931.198 Ft.”

3. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az Önkormányzat a kiadások között 11.366.627 Ft általános tartalékot állapít meg.”

4. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2025. évi költségvetésről szóló 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.


Tóthné dr. Titz Éva
jegyző

A rendelet az önkormányzat hirdetőtábláján kihirdetve 2025. szeptember 8.

Tóthné dr. Titz Eva
jegyző

„1. melléklet a 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés összevont mérlege

Megnevezés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési bevételek összesen:			51 184 622	58 065 193
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		26 354 622	27 227 462
B3	Közhatalmi bevételek		24 550 000	24 550 000
B4	Működési bevételek		280 000	6 287 731
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		0	0
Felhalmozási bevételek összesen:			20 015 200	20 015 200
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		20 015 200	20 015 200
B5	Felhalmozási bevételek		0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0
Finanszírozási bevételek			30 000 000	31 931 198
B8	Finanszírozási bevételek		30 000 000	31 931 198
BEVÉTELEK összesen:			101 199 822	110 011 591
Működési kiadások összesen:			71 991 146	80 802 915
K1	Személyi juttatás		26 929 136	27 049 136
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 310 000	2 310 000
K3	Dologi kiadások		28 013 000	28 793 152
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 595 000	1 595 000
K5	Egyéb működési célú kiadások		13 144 010	21 055 627
Felhalmozási kiadások összesen:			28 291 200	28 291 200
K6	Beruházások		20 696 200	20 696 200
K7	Felújítások		7 595 000	7 595 000

K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0
Finanszírozási kiadások			917 476	917 476
K9	Finanszírozási kiadások		917 476	917 476
KIADÁSOK összesen:			101 199 822	110 011 591

22

„2. melléklet a 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatokként

Kiemelt előirányzatok					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
900020					24 550 000	24 550 000
Adó- vám és jövedéki igazgatás						
B3		Közhatalmi bevételek			24 550 000	24 550 000
	B34		Vagyoni típusú adók		16 200 000	16 200 000
				Építményadó	15 000 000	15 000 000
				Kommunális adó	1 200 000	1 200 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói		8 300 000	8 300 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók		7 000 000	7 000 000
				Iparüzési adó	7 000 000	7 000 000
		B354	Gépjárműadók		0	0
				Helyi önkormányzatot megillető rész		
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		1 300 000	1 300 000
				Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	1 300 000	1 300 000
	B36		Egyéb közhatalmi bevételek		50 000	50 000
		B360		Késedelmi pótlék	50 000	50 000

		B363		Bírság		
013350 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					0	4 315 579
B4		Működési bevételek			0	4 315 579
		B411	Egyéb működési bevételek		0	4 315 579
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok					100 000	100 000
B4		Működési bevételek			100 000	100 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke			
		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
		B404	Tulajdonosi bevételek		100 000	100 000
				Bérleti díj	100 000	100 000
				Lakbér		
		B406	Kiszámlázott áfa			
B5		Felhalmozási bevétel			0	0
	B52		Ingatlan értékesítés			

			Autó és traktor értékesítés			
018010					46 369 822	47 242 662
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel						
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				26 354 622	27 227 462
	B11	Önkormányzatok működési támogatása				
		B111	Helyi önkormányzatok működési támogatása		16 398 122	16 398 122
				Polgármesteri illetmények támogatása	3 417 722	3 417 722
		B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása		12 980 400	12 980 400
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
		B113	Települési önkormányzatok szociális, g		7 686 500	8 185 960

			y.jóléti és gy.étk. feladataina k támogatása			
		B114	Települési önkormány zatok kulturális feladataina k támogatása		2 270 000	2 270 000
		B115	Működési célú költségveté si támogatáso k és kiegészítő előirányzat ok			373 380
		B116	Elszámolás ból származó bevételek			
B2		Felhalmozá si célú támogatáso k államházza rtáson belülről			20 015 200	20 015 200
	B21		Felhalmoz ási célú önkormány zati támogatáso k		20 015 200	20 015 200
018030 Támogatás i célú finanszíroz ási műveletek					30 000 000	31 931 198
B8		Finanszíro zási bevételek			30 000 000	31 931 198

	B81		Belföldi finanszírozás bevételei		30 000 000	31 931 198
		B8131		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	30 000 000	31 931 198
		B8121		Forgatási célú értékpapír beváltása		
		B8141		Államháztartáson belüli megelőlegezések		
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					0	0
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			0	0
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei ah belülről		0	0
				Elkülönített állami pénzalapok		
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások					180 000	1 872 152
B4		Működési bevételek			180 000	1 872 152

		B401	Áru és készlet értékesítés			
		B402	Szolgáltatások ellenértéke (rendezvények, esküvő,)		180 000	1 292 000
		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			580 152
		B410	Biztosító által fizetett kártérítés			
B5		Felhalmozási bevételek			0	0
	B52		Ingatlanok értékesítése			
B6		Működési célú átvett pénzeszközök ÁHK			0	0
	B64		Működési célú kölcsönök visszatérülése (lakossági töröl)			
045160 Közutak, hidak, alagutak						
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0	0

	B25		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh belül			
082044 Könyvtári szolgáltatások						
B4		Működési bevételek				
		B402	Szolgáltatások ellenértéke			
		B406	Kiszámlázott áfa			
		Bevételek összesen				
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			26 354 622	27 227 462
B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			20 015 200	20 015 200
B3		Közhatalmi bevételek			24 550 000	24 550 000
B4		Működési bevételek			280 000	6 287 731
B5		Felhalmozási bevételek			0	0
B6		Működési célú átvett			0	0

		pénzeszközök				
B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B8		Finanszírozási bevételek			30 000 000	31 931 198
		Bevételek összesen			101 199 822	110 011 591

22

„3. melléklet a 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés bevételei jogcímenként

Jogcímek					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
B		Működési célú támogatások államháztartáson belülről			26 354 622	27 227 462
1						
	B11		Önkormányzatok működési támogatása		26 354 622	27 227 462
		B111	Helyi önkormányzatok működési általános támogatása		16 398 122	16 398 122
			Polgármesteri illetmény támogatása		3 417 722	3 417 722
		B111	Települési önkormányzatok működésének általános támogatása		12 980 400	12 980 400
				Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása	800 800	800 800
				Közvilágítás támogatása	4 556 000	4 556 000
				Köztemető támogatása	100 000	100 000
				Közutak fenntartásának támogatása	737 450	737 450
				Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000	6 600 000
				Üdülöhelyi feladatok,és lakott külterület támogatása	186 150	181 050
				Kiegészítő támogatás		
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési			

Jogcímek					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
			feladatainak támogatása			
	B113		Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétk. felad. tám.		7 686 500	8 185 960
	B114		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000	2 270 000
	B115		Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			373 380
	B12		Elvonások és befizetések bevételei			
				Beszámoló alapján kapott bevétel		
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			
				Idegenforgalmi adó kiegészítése		
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		0	0
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása		
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről			
			Önkormányzatok támogatása fogorvosi ellátáshoz			

Jogcímek				Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		
			Önkormányzatok támogatása óvodai ellátáshoz		
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről		
			OEP támogatás védőnői szolgálat működéséhez		
B 2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		20 015 200	20 015 200
	B25		Egyéb felhalmozási célú támogatások	20 015 200	20 015 200
				Szent György-hegy komplex ökoturisztikai fejl.	20 015 200
B 3		Közhatalmi bevételek		24 550 000	24 550 000
	B34		Vagyoni típusú adók	16 200 000	16 200 000
				Építményadó	15 000 000
				Kommunális adó	1 200 000
	B35		Termékek és szolgáltatások adói	8 300 000	8 300 000
		B351	Értékesítés és forgalmi adók	7 000 000	7 000 000
				Iparüzési adó	7 000 000
		B354	Gépjárműadók	0	0
				Helyi önkormányzatot megillető rész	

Jogcímek					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		1 300 000	1 300 000
				Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	1 300 000	1 300 000
				Talajterhelési díj		
	B36			Egyéb közhatalmi bevétel	50 000	50 000
				Késedelmi pótlék	50 000	50 000
B 4		Működési bevételek			280 000	6 287 731
		B401	Áru és készlet értékesítés			
		B408	Kamatbevételek			
		B402	Szolgáltatások ellenértéke (esküvői díj, rendezvény.)		180 000	1 292 000
		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			580 152
		B404	Tulajdonosi bevételek		100 000	100 000
				Bérleti díj	100 000	100 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		0	0
				Bérleti díj		
				Lakbér		
		B406	Kiszámlázott áfa			
		B411	Egyéb működési bevételek			4 315 579
B 5		Felhalmozási bevételek			0	0
	B52		Ingatlanok értékesítése			
			Autó és traktor értékesítés			
B 6		Működési célú átvett pénzeszközök				

Jogcímek					Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	B64		Működési célú kölcsönök visszatérülése (Helyi támogatás törlesztése)			
B 7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	B732		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel háztartásoktól			
B 8		Finanszírozási bevételek			30 000 000	31 931 198
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei		30 000 000	31 931 198
	B8131			Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	30 000 000	31 931 198
	B8121			Forgatási célú értékpapír beváltása		
	B8141			Államháztartáson belüli megelőlegezések		
		Bevételek összesen			101 199 822	110 011 591

»

„4. melléklet a 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés bevételei feladatonként

Előirányzat				Kötelező feladatok	Módosított előirányzat	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Összesen	Módosított előirányzat összesen
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.					4 315 579			4 315 579	8 631 158
900020 Adó- vám és jövedéki igazgatás				24 550 000	24 550 000			24 550 000	24 550 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése								0	0
013350 Az önkormányzati vagyonnal v. gazd. kaps. Fel.				100 000	100 000			100 000	100 000
018010 Önkormányzatok elszám. a közp. Költségvetéssel				46 369 822	47 242 662			46 369 822	47 242 662
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				30 000 000	31 931 198			30 000 000	31 931 198
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás								0	0
045160 Közutak, hidak, alagutak								0	0
052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése								0	0
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				180 000	1 872 152			180 000	1 872 152
072311 Fogorvosi alapellátás								0	0
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás								0	0
081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás								0	0
082044 Könyvtári szolgáltatások								0	0
082092 Közművelődés								0	0
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai								0	0
096020 Iskolai intézményi étkeztetés								0	0

Bevételek összesen	101 199 822	110 011 591	0	0	105 515 401	114 327 170
---------------------------	----------------	----------------	---	---	----------------	----------------

”

„5. melléklet a 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatonként

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
011130						13 464 146	21 325 763
Önkormányzatok és önk							
hiv							
jogalkotó és							
általános							
igazgatási							
tevékenység							
e							
K1		Személyi juttatások				9 509 136	9 509 136
	K12		Külső személyi juttatások			9 509 136	9 509 136
		K121	Választott tisztségviselők juttatásai			9 509 136	9 509 136
K2		Munkaadók at terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				206 000	206 000
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>			200 000	200 000
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>			6 000	6 000
K3		Dologi kiadások				244 000	244 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			200 000	200 000
		K321	Informatikai szolgáltatás			50 000	50 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			150 000	150 000
				<i>Telefondíj</i>		150 000	150 000

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			44 000	44 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			44 000	44 000
K5		Egyéb működési célú kiadások				3 505 010	11 366 627
		K513	Tartalékok			3 505 010	11 366 627
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok						7 954 000	7 954 000
K3		Dologi kiadások				3 742 000	3 742 000
	K31		Készletbeszerzés			170 000	170 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			170 000	170 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			2 725 000	2 725 000
		K331	Közüzemi díjak			2 250 000	2 250 000
				Gázenergia		900 000	900 000
				Villamosenergia		1 050 000	1 050 000
				Víz- és csatornadíjak		300 000	300 000
		K333	Bérleti és lízingdíjak				

Kiemelt előirányzatokként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			315 000	315 000
		K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			160 000	160 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			847 000	847 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			796 000	796 000
		K355	Egyéb dologi kiadások			51 000	51 000
K6		Beruházások				681 000	681 000
	K64		Nyomtató, klíma			536 000	536 000
	K67		Beruházás célú előzetesen felszámított Áfa			145 000	145 000
K7		Felújítások				3 531 000	3 531 000
	K71		Ingatlanok felújítása (kultúr festés, villanyszer.,udvar, terasz burkolás,szigetelés)			2 780 000	2 780 000
	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa			751 000	751 000
045160 Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása						4 255 000	4 255 000

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K3		Dologi kiadások				191 000	191 000
	K31		Készletbeszerzés			0	0
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése				
	K33		Szolgáltatási kiadások			150 000	150 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			100 000	100 000
		K337	Egyéb szolgáltatások			50 000	50 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			41 000	41 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			41 000	41 000
K6		Beruházások				0	0
	K64		Fenyősi utca fekvőrendőr				
	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa				
K7		Felújítások				4 064 000	4 064 000
	K71		Kisapáti út, hegyi utak javítása			3 200 000	3 200 000
	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa			864 000	864 000
064010 Közvilágítás						3 683 000	3 683 000
K3		Dologi kiadások				3 683 000	3 683 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			2 900 000	2 900 000
		K331	Közüzemi díjak			2 500 000	2 500 000

Kiemelt előirányzatokként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
				Villamosenergia		2 500 000	2 500 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			400 000	400 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			783 000	783 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			783 000	783 000
K6		Beruházások				0	0
	K64		Szent-Gy. utca közvilágítás				
	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa				
066010 Zöldterület kezelés						1 500 000	1 500 000
K3		Dologi kiadások				1 500 000	1 500 000
	K31		Készletbeszerzés			250 000	250 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			250 000	250 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			300 000	300 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			100 000	100 000
		K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			200 000	200 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			950 000	950 000

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			250 000	250 000
		K355	Egyéb dologi kiadás			700 000	700 000
013320	Köztetető fenntartás					370 000	370 000
K3		Dologi kiadások				370 000	370 000
	K31		Készletbeszerzés			50 000	50 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			50 000	50 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások				
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele				
	K33		Szolgáltatási kiadások			140 000	140 000
		K331	Közüzem díjak			40 000	40 000
				Villamosenergia		20 000	20 000
				vízdíj		20 000	20 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			50 000	50 000
		K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			50 000	50 000
	K35		Különbé befizetések és egyéb dologi kiadások			180 000	180 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			80 000	80 000
		K355	Egyéb dologi kiadások			100 000	100 000

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások					2	39 599 200	40 299 352
K1		Személyi juttatások				7 368 000	7 488 000
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			7 068 000	7 068 000
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			6 291 000	6 291 000
		K1102	Jutalom			525 000	525 000
		K1107	Béren kívüli juttatások			152 000	152 000
		K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			100 000	100 000
	K12		Külső személyi juttatások			300 000	420 000
		K122	Megbízási díj			200 000	320 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatások(reprezentáció)			100 000	100 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				820 000	820 000
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>			800 000	800 000
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>			20 000	20 000
K3		Dologi kiadások				11 096 000	11 676 152
	K31		Készletbeszerzés			900 000	900 000

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
		K311	Szakmai anyagok				
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			900 000	900 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			410 000	410 000
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele			250 000	250 000
				Számítógépes rendszerhez kapcsoló szolgáltatás (internet)		250 000	250 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			160 000	160 000
				Telefondíj		160 000	160 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			6 686 000	7 266 152
		K331	Közüzem díjak			850 000	850 000
				Villamosenergia		800 000	800 000
				Víz- és csatornadíjak		50 000	50 000
		K334	Karbantartási, kis javítási szolgáltatások			300 000	300 000
		K335	Közvetített szolgáltatások			0	580 152
		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			936 000	936 000
		K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			4 000 000	4 000 000
		K337	Biztosítási díjak			600 000	600 000
	K34		Kiküldetés, reklám és			100 000	100 000

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
			propaganda kiadások				
		K342	Reklám és hirdetés			100 000	100 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			3 000 000	3 000 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			1 500 000	1 500 000
		K352	Fizetendő általános forgalmi adó				
		K355	Egyéb dologi kiadások			1 500 000	1 500 000
K5		Egyéb működési célú kiadások				300 000	300 000
		K508	Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHT. kívülre				
		K512	Működési támogatások ÁHT. kívülre			300 000	300 000
K6		Beruházások				20 015 200	20 015 200
	K64		Komplex ökoturisztikai fejlesztés a Szent György-hegyen			20 015 200	20 015 200
	K67		Beruházás célú előzetesen felszámított Áfa				
K7		Felújítások				0	0
	K71		Szennyvízrendszer részleges rekonstrukciója				
	K73		Játszótér felújítása				

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	K74		Felújítás célú előzetesen felszámított Áfa				
082044 Könyvtári szolgáltatások					1	5 103 000	5 303 000
K1		Személyi juttatások				4 089 000	4 089 000
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			4 089 000	3 400 171
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			3 488 000	2 799 171
		K1102	Jutalom			349 000	349 000
		K1107	Béren kívüli juttatások			152 000	152 000
		K1109	Közlekedési költségtérítések				
		K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása			100 000	100 000
	K12		Külső személyi juttatások			0	688 829
		K122	Megbízási díj				688 829
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				502 000	502 000
			<i>Szociális hozzájárulási adó</i>			500 000	500 000
			<i>EHO</i>				
			<i>Munkaadót terhelő szja</i>			2 000	2 000
K3		Dologi kiadások				512 000	712 000
	K31		Készletbeszerzés			200 000	400 000

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
		K311	Szakmai anyagok beszerzése			0	200 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			200 000	200 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			70 000	70 000
		K321	Informatikai szolgáltatások			20 000	20 000
				Internet		20 000	20 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			50 000	50 000
				Telefondíj		50 000	50 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			15 000	15 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás				
		K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			15 000	15 000
	K34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások			150 000	150 000
		K341	Kiküldetések kiadásai			150 000	150 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			77 000	77 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			77 000	77 000
082092 Közművelődés - Hagyományos						5 000 000	5 000 000

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
közösségi kulturális értékek gondozása							
K3		Dologi kiadások				5 000 000	5 000 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			5 000 000	5 000 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			1 063 000	1 063 000
		K355	Egyéb dologi kiadások			3 937 000	3 937 000
107055 Falugondnoki és tanyagondnoki szolgálat					1	8 420 000	8 420 000
K1		Személyi juttatások				5 963 000	5 963 000
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása			5 963 000	5 963 000
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			5 362 000	5 362 000
		K1102	Jutalom			349 000	349 000
		K1107	Béren kívüli juttatások			152 000	152 000
		K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása			100 000	100 000
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				782 000	782 000
			Szociális hozzájárulási adó			780 000	780 000
			EHO				
			Munkaadókat terhelő szja			2 000	2 000

Kiemelt előirányzatokként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K3		Dologi kiadások				1 675 000	1 675 000
	K31		Készletbeszerzés			550 000	550 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése			550 000	550 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások			75 000	75 000
		K321	Informatikai szolgáltatás			20 000	20 000
				Internet		20 000	20 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások			55 000	55 000
				Telefondíj		55 000	55 000
	K33		Szolgáltatási kiadások			750 000	750 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			300 000	300 000
		K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások			100 000	100 000
		K337	Biztosítási díjak			350 000	350 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			300 000	300 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa			280 000	280 000
		K355	Egyéb dologi kiadások			20 000	20 000
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások,						1 595 000	1 595 000

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
támogatások							
K4		Ellátottak juttatásai				1 595 000	1 595 000
	K42		Családi támogatások				
		K4216		Gyermekvédelmi Erzsébet utalvány			
	K48		Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás			1 595 000	1 595 000
				Helyi megállapítású tám.gyógyszerköltségre			
				Fűtési támogatás		100 000	100 000
				Iskolakezdesi támogatás		655 000	655 000
				Temetési támogatás		120 000	120 000
				Fiatalok letelepedési támogatása		200 000	200 000
				Születési támogatás		120 000	120 000
				Települési támogatás		400 000	400 000
				Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott természetbeni ellátás			
				Szociális tűzifa támogatás			

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K3		Dologi kiadások				0	0
	K31		Készletbeszerzés			0	0
		K312	Üzemeltetési anyagok besz.(szociális tűzifa, rezsics. tüzelőa.)				0
	K33		Szolgáltatási kiadások			0	0
		K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás			0	0
				Fuvardíj (tűzifa szállítás)			
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			0	0
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa				0
018010 Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel						917 476	917 476
K9		Finanszírozási kiadások				917 476	917 476
		K914	Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérülése			917 476	917 476
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek					9 259 000	9 259 000
K5		Működési célú támogatások				9 259 000	9 259 000
		K506	Működési támogatások ÁHB. belülré				

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
				Központi költségvetési szervek (Bursa)		450 000	450 000
				Helyi önkormányzatok és szervei		8 309 000	8 309 000
				Társulások		500 000	500 000
				B.tördemic és Térsége Bölcsődei Társulás			
084031	Civil szervezetek működési támogatása					80 000	130 000
K5		Egyéb működési célú támogatások				80 000	130 000
		K512	Működési támogatások ÁHT kívülre			80 000	130 000
K1		Személyi juttatások				26 929 136	27 049 136
K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				2 310 000	2 310 000
K3		Dologi kiadások				28 013 000	28 793 152

Kiemelt előirányzatonként					Létszám	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K4		Ellátottak juttatásai				1 595 000	1 595 000
K5		Egyéb működési célú kiadások				13 144 010	21 055 627
K6		Beruházások				20 696 200	20 696 200
K7		Felújítások				7 595 000	7 595 000
K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások					
K9		Finanszírozási kiadások				917 476	917 476
		Kiadások összesen				101 199 822	110 011 591

22

„6. melléklet a 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés kiadásai feladatonként

Előirányzat	Kötelező feladatok	Módosított ei. Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási elad.	Összesen	Módosított ei. Összesen
011130 Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	13 464 146	21 325 763			13 464 146	21 325 763
013320 Köztemető fenntartása és működtetése	370 000	370 000			370 000	370 000
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	7 954 000	7 954 000			7 954 000	7 954 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel	917 476	917 476			917 476	917 476
018030 Támogatási célú műveletek	9 259 000	9 259 000			9 259 000	9 259 000
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás					0	0
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	4 255 000	4 255 000			4 255 000	4 255 000
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk					0	0
064010 Közvilágítás	3 683 000	3 683 000			3 683 000	3 683 000
066010 Zöldterület kezelés	1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 500 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	39 599 200	40 299 352			39 599 200	40 299 352
072111 Háziiorvosi alapellátás					0	0
072112 Háziiorvosi ügyeleti ellátás					0	0
072311 Fogorvosi alapellátás					0	0
074031 Család és növédelmi egészségügyi gondozás					0	0
082042 Könyvtári állomány gyarapítása					0	0
082044 Könyvtári szolgáltatások	5 103 000	5 303 000			5 103 000	5 303 000
082092 Közművelődés	5 000 000	5 000 000			5 000 000	5 000 000
084031 Civil szervezetek működési támogatása	80 000	130 000			80 000	130 000
107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgálat	8 420 000	8 420 000			8 420 000	8 420 000

104037 Szünidei étkeztetés					0	0
104042 Gyermejköltségi szolgáltatások					0	0
107051 Szociális étkeztetés					0	0
107052 Házi segítségnyújtás					0	0
107060 Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 595 000	1 595 000			1 595 000	1 595 000
Kiadások összesen	101 199 822	110 011 591	0	0	101 199 822	110 011 591

”

„7. melléklet a 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

2025.évi költségvetés felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatokként

Kiemelt előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Beruházások		
Nyomtató	136 000	136 000
2db klíma	400 000	400 000
Komplex ökoturisztikai fejl. A Szent György-hegyen	15 760 000	15 760 000
Beruházások Áfája	4 400 200	4 400 200
Beruházások összesen	20 696 200	20 696 200
Felújítások		
Kultúrház festés	788 000	788 000
Könyvtár villanyszerelés	800 000	800 000
Könyvtár udvar térkövezés, terasz burkolás,szigetelés	900 000	900 000
Sportöltöző átalakítás	300 000	300 000
Kisapáti út javítása	1 600 000	1 600 000
Hegyi utak javítása	1 600 000	1 600 000
Felújítások Áfája	1 607 000	1 607 000
Felújítások összesen	7 595 000	7 595 000
Felhalmozási kiadások összesen	28 291 200	28 291 200

”

„8. melléklet a 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

2025.-2028. évi költségvetési bevételek és kiadások alakulásáról

Megnevezés		2025.évi előirányz at	2025.évi módosított ei.	2026.évi előirány zat	2027.évi előirány zat	2028.évi előirányz at
B1	Működési célú támogatások áh belülről	26 354 622	27 227 462	26 600 000	27 019 000	27 709 000
B3	Közhatalmi bevételek	24 550 000	24 550 000	25 550 000	25 500 000	22 500 000
B4	Működési bevételek	280 000	6 287 731	600 000	1 000 000	1 700 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				400 000	400 000
	Működési célú bevételek összesen	51 184 622	58 065 193	52 750 000	53 919 000	52 309 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államh belülről	20 015 200	20 015 200			
B5	Felhalmozási bevételek					
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
	Felhalmozási célú bevételek összesen	20 015 200	20 015 200	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	30 000 000	31 931 198	26 000 000	17 400 000	21 983 000
	Finanszírozási bevételek összesen	30 000 000	31 931 198	26 000 000	17 400 000	21 983 000
	Bevételek összesen	101 199 822	110 011 591	78 750 000	71 319 000	74 292 000
K1	Személyi juttatások	26 929 136	27 049 136	27 753 000	29 203 000	31 303 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 310 000	2 310 000	3 738 000	3 796 000	4 069 000
K3	Dologi kiadások	28 013 000	28 793 152	29 759 000	18 500 000	19 100 000

Megnevezés		2025.évi előirányz at	2025.évi módosított ei.	2026.évi előirány zat	2027.évi előirány zat	2028.évi előirányz at
K4	Ellátottak juttatásai	1 595 000	1 595 000	1 600 000	1 950 000	1 950 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	13 144 010	21 055 627	12 150 000	15 000 000	15 000 000
	Működési célú kiadások összesen	71 991 146	80 802 915	75 000 000	68 449 000	71 422 000
K6	Beruházások	20 696 200	20 696 200	1 050 000	570 000	1 570 000
K7	Felújítások	7 595 000	7 595 000	1 500 000	1 000 000	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
	Felhalmozási célú kiadások összesen	28 291 200	28 291 200	2 550 000	1 570 000	1 570 000
K9	Finanszírozási kiadások	917 476	917 476	1 200 000	1 300 000	1 300 000
	Finanszírozási kiadások összesen	917 476	917 476	1 200 000	1 300 000	1 300 000
	Kiadások összesen	101 199 822	110 011 591	78 750 000	71 319 000	74 292 000

”

„9. melléklet a 2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv

														<i>forint ban</i>
So r- szá m	Megnevezés	Januá r	Febr uár	Már cius	Ápr ilis	Má jus	Jún ius	Júli us	Au gus zt.	Sze pt.	Okt .	Nov .	Dec .	Össze sen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 261 758	2 268 538	2 268 538	2 268 538	2 268 538	2 268 538	2 641 919	2 196 219	2 196 219	2 196 219	2 196 219	2 196 219	27 227 462
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül						20 015 200							20 015 200
5.	Közhatalmi bevételek	1 212 381	2 155 805	4 847 206	3 374 734	1 789 600	696 000	875 600	1 243 825	5 487 603	2 601 614	198 000	67 632	24 550 000
6.	Működési bevételek	50 000				50 000	150 000	5 947 731	60 000	30 000				6 287 731
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek			4 013 376	3 272 010	3 404 030	2 280 122	3 362 031	3 684 559	1 496 028	3 273 439	2 840 385	4 305 218	31 931 198
11.	Bevételek összesen:	3 524 139	4 424 343	11 129 120	8 915 282	7 512 168	25 409 860	12 827 281	7 184 603	9 209 850	8 071 272	5 234 604	6 569 069	110 011 591
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	1 871 472	2 091 472	2 091 472	2 091 472	2 091 472	2 211 472	2 091 472	2 091 472	2 091 472	2 091 472	2 091 472	4 142 944	27 049 136

14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	196 154	176 154	176 154	176 154	176 154	176 154	176 154	176 154	176 154	176 154	176 154	352 306	2 310 000
15.	Dologi kiadások	288 500	816 496	3 317 250	4 601 491	1 816 496	1 267 988	2 485 497	2 286 250	4 523 996	4 112 682	2 112 981	1 163 525	28 793 152
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				200 000				120 000	555 000	120 000		600 000	1 595 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	250 537	1 340 221	3 659 244	846 165	1 918 046	469 046	7 080 158	1 240 727	1 589 228	1 497 964	853 997	310 294	21 055 627
18.	Beruházások			240 000			20 015 200	368 000			73 000			20 696 200
19.	Felújítások			1 645 000	1 000 000	1 510 000	1 270 000	626 000	1 270 000	274 000				7 595 000
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	917 476												917 476
22.	Kiadások összesen:	3 524 139	4 424 343	11 129 120	8 915 282	7 512 168	25 409 860	12 827 281	7 184 603	9 209 850	8 071 272	5 234 604	6 569 069	110 011 591
23.	Tartalék													

»