



NÉMET NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT PESTERZSÉBET

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1.
www.pesterzsebet.hu

A Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet 2025. február 12-i ülésén az alábbi határozatot hozta:

13/2025. (II. 12.) NNÖP. sz. határozat

A Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) alapján kapott felhatalmazás alapján a 2025. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozza.

I. A költségvetési bevételei és kiadásai

1. A Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete 2025. évi költségvetésének bevételi, kiadási főösszegét, költségvetési egyenlegét, költségvetési hiány összegét, a hiány belső és külső finanszírozásának módját, működési és felhalmozási előirányzatokként az alábbiakban határozza meg:

Költségvetési bevétele:	1 040 000 Ft
működési bevétel	1 040 000 Ft
felhalmozási bevétel	0 Ft
Költségvetési kiadása:	1 613 235 Ft
működési kiadás	1 613 235 Ft
felhalmozási kiadás	0 Ft
Költségvetési hiányának összege	573 235 Ft
működési hiány	573 235 Ft
felhalmozási hiány	0 Ft
Költségvetési hiány belső finanszírozása	573 235 Ft
működési célú maradvány igénybevétele	573 235 Ft
felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	573 235 Ft
Finanszírozási kiadások összesen:	0 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 613 235 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 613 235 Ft

2. Az Önkormányzat összes bevételét és összes kiadását előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatokként, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladat bontásban rovatrend szerint a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

3. Az EU-s társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait elkülönítetten a 4. melléklet tartalmazza.

4. Az Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetéseinek bemutatását a 5. melléklet tartalmazza, tárgyévre, az azt követő három évre és a futamidő végéig, valamint tartalmazza továbbá az Önkormányzat 2025. évi fejlesztési céljait.

5. Az Önkormányzat költségvetési mérlegét, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban rovatrend szerint 6. melléklet szerint fogadja el, tájékoztató táblaként.

6. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban, valamint a közvetett támogatások a 7. mellékletben.

7. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve rovatrend szerint a 8. mellékletben.

8. Tájékoztató jelleggel kerül bemutatásra az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlege az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény 102. § (3) bekezdése szerinti bontásban rovatrend szerint a 9. mellékletben.

II. A költségvetés végrehajtásának szabályai

A gazdálkodásának általános szabályai

1. A Képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzat nevében az elnököt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

2. A költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére kötelezettségvállalásra, a Képviselő-testület által megállapított, azzal megegyező összegű kiadási előirányzatok szabad előirányzatának mértékéig kerülhet sor.

3. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők, kivéve a jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági döntésen alapuló kifizetéseket, vagy a jogszabályban vagy szerződésen alapuló visszavonhatatlan kötelezettségvállalásból eredő kiadásokat. A bevételi előirányzatokat teljesülésük elmaradása esetén csökkenteni kell.

4. Az Önkormányzat gazdálkodási tevékenysége során köteles a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.

5. Az Önkormányzat pénzeszközeinek felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő, a nettó 5 000 000 Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadására, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetében annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait a helyi önkormányzat honlapján a szerződés létrejöttét követő hatvan napon belül közzé kell tenni. Az adatok hozzáférhetőségét legalább öt évig biztosítani kell.

6. A költségvetés végrehajtásánál a közbeszerzésekről szóló, 2015. évi CXLIII. törvény rendelkezései szerint kell eljárni.

III.

Az előirányzatok módosítása

1. Az Önkormányzat határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.
2. Az Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza az Önkormányzat elnökét, távollétében az elnök helyettesét a költségvetés bevételeinek és kiadásainak módosítására, a kiadási kiemelt előirányzatok közötti és kiemelt előirányzaton belüli átcsoportosításra.
3. Az Önkormányzat nevében az elnök a bevételi előirányzatokat kizárólag, azok túlteljesülése esetén növeli, a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenti.
4. A saját hatáskörű előirányzat módosításáról az elnöknek a Képviselő-testületet a következő költségvetési határozat módosítása során tájékoztatni kell.
5. Az Önkormányzat év közben a költségvetési határozatának készítésekor számára nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak az első negyedév kivételével, negyedévenként, a döntés szerinti időpontban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.
6. Ha év közben az Országgyűlés – az Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
7. A költségvetési határozat módosításai során nem kell előterjeszteni a tájékoztató táblákat.

IV. A hitelfelvétellel, kezességvállalással és a pénzügyi befektetésekkel kapcsolatos szabályok

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet nem köt.

V. Az elnök tájékoztatási kötelezettségei

1. Az Önkormányzat költségvetését veszélyeztető körülmények felmerülése esetén az elnök haladéktalanul köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.
2. Az elnök köteles a költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat-tervezetet a Képviselő-testület elé terjeszteni úgy, hogy a Képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően kell elkészíteni.
3. Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít az elnök köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

4. A költségvetés elfogadásáig megvalósuló bevételek és kiadások teljesítéséről (átmeneti gazdálkodás) az elnöknek a költségvetés elfogadásakor a Képviselő-testületnek be kell számolni.

VI. A készpénzfizetés korlátozása

1. A bevételek beszedésekor és a kiadások teljesítésekor a készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.
2. Törekedni kell a 50 000 Ft feletti kifizetések átutalási fizetési móddal vagy bankkártya használatával történő kiegyenlítésére.
3. Készpénzes kifizetés történhet maximum a felvehető készpénz összegnek erejéig önkormányzati rendezvényekhez, továbbá az Önkormányzat működéséhez kapcsolódó kifizetésekhez.

VII. Leltározással kapcsolatos feladatok

1. Az Önkormányzat tulajdonának védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, az eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, ezért az Önkormányzatnak három évente kell leltározást végezni.
2. Az egyeztetéssel végzett leltározást (kivéve a vagyonértékű jogokat) évente kell elvégezni.
3. A felesleges eszközök feltárását és a selejtezést évente kell elvégezni.

VIII. Helyi önkormányzattól kapott támogatás

1. Az Önkormányzat a helyi önkormányzattól kötött felhasználásra kapott működési célú támogatás fel nem használt és a tárgyévre kötelezettséggel nem terhelt maradványát az elszámolást követően a támogatási szerződésben foglaltak szerint visszautalja.
2. A támogatási szerződés módosítására az elszámolási határidő vonatkozásában és a támogatás céljában kerülhet sor, egyszeri alkalommal, a támogatott elszámolási határidő lejárta előtt benyújtott írásos kérelemre.
3. A kapott támogatás pénzügyi elszámolásáig újabb támogatás nem juttatható az Önkormányzat részére.

IX. Működési és felhalmozási célú támogatás átvétele államháztartáson belülről

Államháztartáson belülről nyújtott támogatások elfogadásáról a Képviselő-testület dönt.

X. Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről

Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök elfogadásáról a Képviselő-testület dönt.

XI. Működési és felhalmozási célú támogatás átadása államháztartáson belüli szervezet részére

1. Működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belüli vagy államháztartáson kívüli szervezet részére nem adható.
2. Meghatározott feladat vagy tevékenység ellátására Együttműködési megállapodás alapján kerülhet sor, melynek megkötéséről a Képviselő-testület dönt.

XII. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

1. A Önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző felelős.

2. Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a jegyző útján gondoskodik. A megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

XIII. Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat 2025. február 12-én lép hatályba.

INDOKOLÁS

Általános indoklás

Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) alapján kapott felhatalmazás alapján eljárva fogadja el a Német Nemzetiségi Önkormányzat Pesterzsébet 2025. évi költségvetési határozatát.

A határozat (és táblázata) az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásainak megfelelően került összeállításra.

Az Önkormányzat gazdálkodásának általános szabályait tartalmazza Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. tv., továbbá az államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. (továbbiakban: Áht.), és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló, 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló, 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.), az adózás rendjéről szóló, 2017. évi CL. törvény (továbbiakban: Art.), Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Nvtv.), az információs önrendelkezési jogról és az információs szabadságról szóló, 2011. évi CXII. tv.

Részletes indoklás

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak szöveges indoklása

Önkormányzati összesítő (1. melléklet)

Az táblázat tartalmazza az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési és felhalmozási bontásban, kiemelt előirányzatokként (rovatonként).

A bevételeket és kiadásokat a finanszírozási bevétellel együtt egyensúlyban terveztük meg.

Az Önkormányzat bevételei (2. melléklet)

Működési bevételek

B1 rovat Működési célú támogatások Áh-n belülről

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről

A rovaton terveztük meg a költségvetési törvény 9. melléklete szerinti **működési költségvetési támogatást, melynek összege: 1 040 000 Ft.**

B8 Finanszírozási bevételek

Számba vettünk továbbá a 2024. évről a 2024. évi működési támogatásból 116 825 Ft maradványt (ebből áthúzódó a weboldal karbantartással kapcsolatosan utalandó 116 825 Ft a 49/2024. (VII. 17.) NNÖP határozat alapján), valamint a feladatalapú támogatásból **456 410 Ft** maradványt (ebből áthúzódó NAV részére utalandó 33 000 Ft a 68/2024. (X. 14.) NNÖP határozat alapján).

Az Önkormányzat kiadásai (3. melléklet)

K1 Személyi juttatások

A személyi juttatások között terveztük meg a 32-34/2018. (IV. 25.) NNÖP sz. határozatok alapján a kitüntetett címeikkel járó összegeket (290 000 Ft), a weboldal karbantartásra 105 000 Ft-ot (áthúzódó).

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A rovaton vettük számba a személyi juttatások után fizetendő, szociális hozzájárulási adó összegét 37 700 Ft-ot, valamint áthúzódó tételként 45 284 Ft-ot.

K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások között szerepel a pénzforgalmi szolgáltatás (40 000 Ft) és a kerekítés összege (3 000 Ft) az előző évi tapasztalati adatok alapján, valamint a domain név hosszabbítás és basic tárhely éves díjának szerződés szerinti összege (23 368 Ft).

K5 Egyéb működési célú kiadások

Egyéb működési célú kiadások között Általános tartalék soron terveztük meg kiadásokkal le nem kötött szabadon felhasználható összeget, amelyből Képviselő-testületi döntés alapján felhasznált összegek a megfelelő kiadási rovatokra átcsoportosítással biztosításra kerülnek.

K6 Beruházások

Beruházási kiadás tervezésére nem került sor.

K7 Felújítások

Felújítási kiadás tervezésére nem került sor.

2025. évre tervezett EU-s társfinanszírozással megvalósuló programok (4. melléklet)

Az Önkormányzatnak európai uniós pályázata nincs folyamatban.

Adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség bemutatása (5. melléklet)

Az Áht. 23. § (2) bekezdés g) pontja szerint az önkormányzat költségvetése tartalmazza a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamindéjének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit.

2025. évi költségvetési mérleg (6. melléklet)

Az összevont költségvetési mérleg a működési és felhalmozási célú bevételt és kiadást külön-külön mutatja. Az Önkormányzatnak sem felhalmozási bevétele, sem felhalmozási kiadása nincs.

Több éves kihatással járó döntései (7. melléklet)

Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntésről nem született határozata.

2025. évi közvetett támogatások (7. melléklet)

Az Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatást.

2025. évi bevételi és kiadási előirányzatok felhasználási terve (8. melléklet)

Az ütemterv tartalmazza az önkormányzati bevételek és kiadások ütemezését. A bevételeknél figyelembe vettük a központi- és helyi önkormányzati támogatások várható teljesülését. A kiadásoknál az ismert teljesülési kiadási adatok alapján terveztük meg a várható kifizetéseket.

Bevételek és kiadások Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti mérlege (9. melléklet)

Az Áht. 102. § (3) bekezdése szerint a bevételek és kiadások zárt rendszerű és megfelelő csoportosításban történő bemutatásához mérlegeket kell kialakítani és összeállítani, figyelemmel az osztályozási rendszerek szempontjaira és előírásaira. A mérlegek – az e törvényben meghatározott kivétellel – a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatait, az előző év várható, és az azt megelőző év tényadatait tartalmazzák.


Határidő: 2025. február 15.

Felelős: elnök

KMF.


Örkényi Fanni Mária
elnök




Bélteczkyné Szende Hilda
jegyzőkönyv-hitelesítő

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	Bevételi jogcímek	2025. (Ft)
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	1 040 000
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 040 000
	1. Működési célú maradvány igénybevétele	573 235
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	573 235
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 613 235
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	0
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 040 000
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	573 235
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 613 235

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	Kiadási jogcímek	2025. (Ft)
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	395 000
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JARULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	82 984
K3	DOLOGI KIADÁSOK	66 368
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	1 068 883
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 613 235
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 613 235
K6	BERUHÁZÁSOK	0
K7	FELÚJÍTÁSOK	
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 613 235
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 613 235

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG

Költségvetési többlet	2025. (Ft)
Működési többlet	
Felhalmozási többlet	
Költségvetési hiány	
Működési hiány	573 235
Felhalmozási hiány	0
Hiány összesen:	573 235

HIÁNY FINANSZÍROZÁSA

KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	2025. (Ft)
Elsző évek előirányzat maradványának, maradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	573 235
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGENEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	
Finanszírozási bevételek összesen:	573 235

Rovat	2024. évi eredeti előirányzat (E)					2025. évi javasolt előirányzat (E)					2025/2024.
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat (államigazgatási)	Összesen:	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat (államigazgatási)	Összesen:	2025/2024.		
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	2 640 000	0	0	2 640 000	1 040 000	0	0	1 040 000	39%	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről	2 640 000	0	0	2 640 000	1 040 000	0	0	1 040 000	39%	
	1. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről központi kezelésű eljárástól	1 040 000			1 040 000	1 040 000			1 040 000	100%	
	2. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről helyi önkormányzatok és kvt-i szervezetek	1 600 000			1 600 000	0		0	0	0%	
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL (B21+B25)				0				0		
B3	KÖZHATÁLMIBE BEVÉTELEK (B34+B35+B36)				0				0		
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B401+...+B408)				0				0		
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (-B52)				0				0		
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ				0				0		
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK				0				0		
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 640 000	0	0	2 640 000	1 040 000	0	0	1 040 000	39%	
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	532 939	0	0	532 939	573 235	0	0	573 235	108%	
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	532 939	0	0	532 939	573 235	0	0	573 235	108%	
B813	Maradvány igénybevétele	532 939	0	0	532 939	573 235	0	0	573 235	108%	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	532 939	0	0	532 939	573 235	0	0	573 235	108%	
	1. Működési célú maradvány igénybevétele				0				0		
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele				0				0		
	Önkormányzat bevételei összesen:	3 172 939	-	-	3 172 939	1 613 235	-	-	1 613 235	51%	
	Működési költségvetési bevételek összesen:	2 640 000	0	0	2 640 000	1 040 000	0	0	1 040 000	39%	
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	532 939	0	0	532 939	573 235	0	0	573 235	108%	
	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Működési bevételek mindösszesen:	3 172 939	0	0	3 172 939	1 613 235	0	0	1 613 235	51%	
	Felhalmozási bevételek mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	3 172 939	0	0	3 172 939	1 613 235	0	0	1 613 235	51%	

Rovat	ÖNKORMÁNYZAT	2024. évi eredeti előirányzat (FI)				2025. évi javított előirányzat (FI)				2025/2024.
		Kötelező feladati	Önként vállalt feladati	Állami (államigazgatási) feladati	Összesen:	Kötelező feladati	Önként vállalt feladati	Állami (államigazgatási) feladati	Összesen:	
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	484 505	0	0	484 505	395 000	0	0	395 000	82%
K2	MUNKAKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	68 350	0	0	68 350	82 984	0	0	82 984	121%
K3	DOLGOGI KIADÁSOK	77 308	0	0	77 308	66 368	0	0	66 368	86%
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELLI JUTTATÁSA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	2 542 776	0	0	2 542 776	1 068 883	0	0	1 068 883	42%
K5.1.3	Államos anyagok	2 542 776	0	0	2 542 776	1 068 883	0	0	1 068 883	42%
K6	BERUHÁZÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K7	FELÜLTÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 172 939	0	0	3 172 939	1 613 235	0	0	1 613 235	51%
K9	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Önkormányzati kiadásai összesen:	3 172 939	0	0	3 172 939	1 613 235	0	0	1 613 235	51%
	Működési költségvetési kiadások összesen:	3 172 939	0	0	3 172 939	1 613 235	0	0	1 613 235	51%
	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Működési célú finanszírozási kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Működési kiadások mindösszesen:	3 172 939	0	0	3 172 939	1 613 235	0	0	1 613 235	51%
	Felhalmozási kiadások mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	3 172 939	0	0	3 172 939	1 613 235	0	0	1 613 235	51%

Nemzetközi Önkormányzati Pénzürgényi adósságot keletkeztető ügyleti eredő
 fizetési kötelezettségnek bemutatása
 (Ft)

Sorszám	Megnevezés	Az Önkormányzati saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyleti származó tárgyi fizetési kötelezettség megállapításához										Összesen			
		Tárgyév 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032. és ezt követő években	Összesen					
1	Helyi adók														
2	Tulajdonosi bevételek														
3	Díjak, pótlások, bírságok, leépítési adók														
4	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése														
5	Részvények értékesítése és részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek														
6	Pályázati származó bevételek														
7	Garancia- és kezességvállalásból származó bevételek														
	Saját bevételek (01+...+07)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Megnevezés	Az Önkormányzati adósságot keletkeztető ügyleti fizetési kötelezettség (11+...+17)										Összesen				
	Tárgyév 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032. és ezt követő években	Összesen						
8	Előző években keletkeztető tárgyi fizetési kötelezettség (11+...+17)														
9	Felvett átvállalt hitelek és annak törlesztésének														
10	Hitelevizsgálati költségek és annak törlesztésének														
11	Adott váltók														
12	Pénzügyi lízing														
13	Hálasztott fizetés														
14	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség														
15	Tárgyévben keletkeztető, illetve keletkeztető tárgyi fizetési kötelezettség (19+...+25)														
16	Felvett átvállalt hitelek és annak törlesztésének														
17	Hitelevizsgálati költségek és annak törlesztésének														
18	Adott váltók														
19	Pénzügyi lízing														
20	Hálasztott fizetés														
21	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség														
	Fizetési kötelezettség összesen (10+18):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai	
Sorszám	Fejlesztési cél
	Fejlesztés várható kezdése

ROVAT	Működési célú bevételek és kiadások	2024. évi eredeti előirányzat (Ft)	2025. évi javasolt előirányzat (Ft)	2025/2024.
B1	Működési célú támogatás ÁH-n belülről	2 640 000	1 040 000	39%
B3	Közhatalmi bevételek			
B4	Működési bevételek			
B6	Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-n kívülről			
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 640 000	1 040 000	39%
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	532 939	573 235	108%
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 172 939	1 613 235	51%
K1	Személyi juttatás	484 505	395 000	82%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	68 350	82 984	121%
K3	Dologi kiadások	77 308	66 368	86%
K4	Felátottak pénzbeli juttatásai		0	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	2 542 776	1 068 883	
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 172 939	1 613 235	51%
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		0	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 172 939	1 613 235	51%

ROVAT	Felhalmozási célú bevételek és kiadások	2024. évi eredeti előirányzat (Ft)	2025. évi javasolt előirányzat (Ft)	2025/2024.
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL			
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
B8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		0	
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
K6	BERUHÁZÁSOK	0	0	
K7	FELÚJÍTÁSOK			
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
Önkormányzati bevételek összesen		3 172 939	1 613 235	51%
Önkormányzati kiadások összesen		3 172 939	1 613 235	51%

VÁLLALT KÖTELEZETTSÉG	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2028. évi kötelezettség
Szerződésekből fennálló kötelezettség			
Szkotniczky Péter ev. honlap üzemeltetés	234 570	234 570	234 570
Versanus Kft. (Domain név és Basic tárhely)	23 368	23 368	23 368
Összesen:			

Elyvert pályázatok megvalósításával és követhetőségéből fennálló kötelezettségek	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2028. évi kötelezettség

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Sorszám	Jogcím megnevezése	Engedmény összege Ft
1.	Ellátottak térítésdíjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény mentesség összege - telekadó - építményadó - gépjárműadó	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
	Mindösszesen:	0

ROVAT	BEVÉTELEK	2025.															
		előirányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jan.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.			
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	1 040 000	520 000					520 000									
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	0															
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	0															
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0															
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0															
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0															
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0															
B1-B7	KÖLTSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 040 000	520 000	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	573 235	573 235														
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 613 235	1 093 235	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ROVAT	KIADÁSOK	2025.															
		előirányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jun.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.			
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	395 000	105 000					290 000									
K2	MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZAJÁRULÁSI ADÓ	82 984	45 284					37 700									
K3	DOLGOI KIADÁSOK	66 368	3 000		10 000			33 368			10 000						10 000
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	0															
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	1 068 883	1 068 883														
K6	BERUHÁZÁSOK	0															
K7	FELÚJÍTÁSOK	0															
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	0															
K1-K8	KÖLTSGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 613 235	1 222 167	0	10 000	0	0	361 068	0	0	10 000	0	0	0	0	0	10 000
K9	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0															
	INTÉZMÉNY KIADÁSAI ÖSSZESEN:	1 613 235	1 222 167	0	10 000	0	0	361 068	0	0	10 000	0	0	0	0	0	10 000

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Bevételi jogcímek	2025. évi terv adatok(Ft)	2024. várható adatok(Ft)	2023. évi tény adatok(eFt)
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL			
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	1 040 000	4 363 530	4 204 464
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ		1 591	1 110
B8	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 040 000	4 365 121	4 205 574
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	573 235	532 939	1 109 894
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 613 235	4 898 060	5 315 468
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL			
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
B8	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 613 235	4 898 060	5 315 468

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Kiadási jogcímek	2025. évi terv adatok(Ft)	2024. várható adatok(Ft)	2023. évi tény adatok(eFt)
K1	SZEMELYSI JUTTATÁSOK	395 000	582 890	417 112
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	82 984	77 338	174 599
K3	DOLOGI KIADÁSOK	66 368	3 553 466	3 410 818
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA			
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK			
	minusz: - Felhalmozási célú tartalék (2014-től)	1 068 883	81 132	780 000
K9	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 613 235	4 294 826	4 782 529
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 613 235	4 294 826	4 782 529
K6	BERUHAZÁSOK	0	29 999	
K7	FELÚJÍTÁSOK			
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
	Felhalmozási célú tartalék (2014-től)			
K9	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	29 999	0
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	29 999	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:	0	0	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 613 235	4 324 825	4 782 529