



PESTERZSÉBET SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZATA
SLOVENSKÁ SAMOSPRÁVA PESTERZSÉBETU

1201 Budapest, Kossuth Lajos tér 1.

www.pesterszeb.hu

K i v o n a t

a Pesterzsébet Szlovák Önkormányzata (Slovenská samospráva Pesterzsébetu) 2025. február 11.-i Képviselő-testületi ülésen hozott határozatáról.

05/2024. (II. 11.) PSZÖ sz. határozat

Pesterzsébet Szlovák Önkormányzata képviselő-testülete

úgy dönt, hogy

A Pesterzsébet Szlovák Önkormányzata 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 Pesterzsébet Szlovák Önkormányzat (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 előirányzatontként az alábbiakban határozza meg:

Költségvetési bevétele:	1 040 000 Ft
működési bevétel	1 040 000 Ft
felhalmozási bevétel	0 Ft
Költségvetési kiadása:	1 547 360 Ft
működési kiadás	1 547 360 Ft
felhalmozási kiadás	0 Ft
Költségvetési hiányának összege	507 360 Ft
működési hiány	507 360 Ft
felhalmozási hiány	0 Ft
Költségvetési hiány belső finanszírozása	507 360 Ft
működési célú maradvány igénybevétele	507 360 Ft
felhalmozási célú maradvány igénybevétele	0 Ft
Finanszírozási bevételek összesen:	507 360 Ft
Finanszírozási kiadások összesen:	0 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 547 360 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 547 360 Ft

2. Az Önkormányzat összes bevételeit és összes kiadását előirányzat csoportonként, és kiemelt előirányzatonként, 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 árubeszerezésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyoneértékesítésre, 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 CXLI. 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 módosításról 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

7. 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, valamint 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

7. Működési és felhalmozási célú támogatás államháztartáson belüli vagy államháztartáson kívüli szervezet részére nem adható.

8. 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.

8. 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 11-én lép hatályba.

INDOKOLÁS

Általános indoklás

Pesterzsébet Szlovák Önkormányzat 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 Pesterzsébet Szlovák Önkormányzata 2025. évi költségvetési határozatát.

A határozat (és táblázatai) 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 előirányzatonként (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 **128 080 Ft** maradványt (ebből kifizetésre kerül 104 080 Ft tiszteletdíjra, a NAV részére 13 000 Ft SZJA és 14 000 Ft szociális hozzájárulási adó az 52/2024. (XI. 27.) PSZÖ határozat alapján, a feladatalapú támogatásból **362 280 Ft** maradványt és önkormányzati támogatásból **17 000 Ft** maradványt (ebből 17 000 Ft kifizetésre került a NAV részére az 54/2024. (XI. 27.) PSZÖ sz. határozat alapján).

Az Önkormányzat kiadásai (3. melléklet)

K1 Személyi juttatások

Személyi juttatások soron áthúzódó tételként az 52/2024. (XI. 27.) PSZÖ sz. határozat alapján 3 fő részére összességében 117 000 Ft tiszteletdíj került tervezésére.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó soron áthúzódó tételként a 54/2024. (XI. 27.) PSZÖ sz. határozat alapján 8 850 Ft munkaadókat terhelő SZJA és 7 670 Ft szociális hozzájárulási adó, valamint az 52/2024. (XI. 27.) PSZÖ sz. határozat alapján 10 799 Ft szociális hozzájárulási adó kerültek tervezésére.

K3 Dologi kiadások

A dologi kiadások között szerepel előző évi tapasztalati adatok alapján

- pénzforgalmi szolgáltatásra 25 000 Ft,
- a kerekítés összegére 3 000 Ft,

került tervezésre.

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. § (1) bekezdés g) pontja szerint az önkormányzat költségvetése tartalmazza a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezeségekből 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.

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLÁK

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

Budapest, 2025. február 11.



Volter Domonkos

elnök



Miskovicz Pál

jegyzőkönyv-hitelesítő

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI 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	507 360
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	507 360
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 547 360
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:	507 360
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 547 360

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ		
ROVAT	Kiadási jogcímek	2025. (Ft)
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	117 000
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZAJÁRULÁSI ADÓ	27 319
K3	DOLOGI KIADÁSOK	28 000
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	1 375 041
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 547 360
K8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 547 360
K6	BERUHÁZÁSOK	
K7	FELÚJÍTÁSOK	
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
K9	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 547 360
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 547 360

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG

Költségvetési többlet		2025. (Ft)
Működési többlet		
Felhalmozási többlet		
Költségvetési hiány		
Működési hiány		507 360
Felhalmozási hiány		0
Hiány összesen:		507 360

HIÁNY FINANSZÍROZÁSA

KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK		2025. (Ft)
Előző évek előirányzat maradványának, maradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele		507 360
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK		
Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei		
Finanszírozási bevételek összesen:		507 360

Rovat	2024. évi eredeti előirányzat (Ft)					2025. évi javasolt előirányzat (Ft)					2025/2024.
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államgazdasági) feladat	Összesen:	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államgazdasági) feladat	Összesen:			
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL	1 790 000	0	0	1 790 000	1 040 000	0	0	1 040 000	58%	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről	1 790 000	0	0	1 790 000	1 040 000	0	0	1 040 000	58%	
	1. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről központi kezelésű elír-tól	1 040 000			1 040 000	1 040 000			1 040 000	100%	
	2. Egyéb működési célú támogatások bevételei Áh-n belülről helyi önkormányzatok elír-tól	750 000			750 000				0		
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRŐL (B21+B25)				0				0		
B3	KÖZHATÁLMI 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:	1 790 000	0	0	1 790 000	1 040 000	0	0	1 040 000	58%	
B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	281 898	0	0	281 898	507 360	0	0	507 360	180%	
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	281 898	0	0	281 898	507 360	0	0	507 360	180%	
B813	Maradvány igénybevétele	281 898	0	0	281 898	507 360	0	0	507 360	180%	
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	281 898	0	0	281 898	507 360	0	0	507 360	180%	
	1. Működési célú maradvány igénybevétele	281 898			281 898	507 360			507 360	180%	
	2. Felhalmozási célú maradvány igénybevétele				0				0		
	Önkormányzat bevételei összesen:	2 071 898	-	-	2 071 898	1 547 360	-	-	1 547 360	75%	
	Működési költségvetési bevételek összesen:	1 790 000	0	0	1 790 000	1 040 000	0	0	1 040 000	58%	
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Működési célú finanszírozási bevételek összesen:	281 898	0	0	281 898	507 360	0	0	507 360	180%	
	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Működési bevételek mindösszesen:	2 071 898	0	0	2 071 898	1 547 360	0	0	1 547 360	75%	
	Felhalmozási bevételek mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 071 898	0	0	2 071 898	1 547 360	0	0	1 547 360	75%	

Rovat	2024. évi eredeti előirányzat (Ft)					2025. évi javasolt előirányzat (Ft)					2025/2024.
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államgarantált) feladat	Összesen:	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államgarantált) feladat	Összesen:			
K1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	30 150	0	0	30 150	117 000	0	0	117 000	388%		
K2 MUNKADOKKAT TERHELO JARULEKOK ES SZOCIÁLIS HOZZAJARULASI ADÓ	28 220	0	0	28 220	27 319	0	0	27 319	97%		
K3 DOLGOI KIADÁSOK	182 850	0	0	182 850	28 000	0	0	28 000	15%		
K4 ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
K5 EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK	1 830 678	0	0	1 830 678	1 375 041	0	0	1 375 041	75%		
K5.13 Államok utalásai	1 830 678	0	0	1 830 678	1 375 041	0	0	1 375 041	75%		
K6 BERUHÁZÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
K7 FELÚJÍTÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
K8 EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
K1-K8 KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 071 898	0	0	2 071 898	1 547 360	0	0	1 547 360	75%		
K9 FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Önkormányzat kiadással összesen:	2 071 898	-	-	2 071 898	1 547 360	-	-	1 547 360	75%		
Működési költségvetési kiadások összesen:	2 071 898	0	0	2 071 898	1 547 360	0	0	1 547 360	75%		
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		
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Működési kiadások mindösszesen:	2 071 898	0	0	2 071 898	1 547 360	0	0	1 547 360	75%		
Felhalmozási kiadások mindösszesen:	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 071 898	0	0	2 071 898	1 547 360	0	0	1 547 360	75%		

Sorszám	Magnevezés	Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi 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, pótlékok, bírságok, települési adók															
4	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése															
5	Részvények értékesítése, és részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek															
6	Privatizációból származó bevételek															
7	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések															
	Saját bevételek (01+...+07)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Sorszám	Magnevezés	Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásából fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek felamidejének végéig											Összesen			
		Tárgyév 2025	2026.	2027.	2028.	2029.	2030.	2031.	2032. és ezt követő években	Összesen						
	Előző év(ek)ben keletkeztetett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+17)															
8	Felvett átvállalt hitel és annak tökéltarozása*															0
9	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tökéltarozása															0
10	Hitelevizonyt megvesztendő értékpapír**															0
11	Adott váltó															0
12	Pánzügyi lízing															0
13	Halasztott fizetés															0
14	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség															0
	Tárgyévben keletkeztetett, illetve keletkező, tárgyévet termelő fizetési kötelezettség (19+...+25)															0
15	Felvett, átvállalt hitel és annak tökéltarozása***															0
16	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tökéltarozása															0
17	Hitelevizonyt megvesztendő értékpapír															0
18	Adott váltó															0
19	Pánzügyi lízing															0
20	Halasztott fizetés															0
21	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség															0
	Fizetési kötelezettség összesen (10+18):															0

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

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	1 790 000	1 040 000	58%
B3	Közhatalmi bevételek			
B4	Működési bevételek	0	0	
B6	Működési célú átvett pénzeszköz ÁH-n kívülről			
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 790 000	1 040 000	58%
B8	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	281 898	507 360	180%
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 071 898	1 547 360	75%
K1	Személyi juttatás	30 150	117 000	388%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 220	27 319	97%
K3	Dologi kiadások	182 850	28 000	15%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	1 830 678	1 375 041	75%
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 071 898	1 547 360	75%
K9	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		0	
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 071 898	1 547 360	75%

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			
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
K6	BERUHÁZÁSOK			
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	2 071 898	1 547 360	75%
Önkormányzati kiadások összesen	2 071 898	1 547 360	75%

VÁLLALT KÖTELEZETTSÉG	2026. évi kötelezettség	2027. évi kötelezettség	2028. évi kötelezettség
Szerződésekből fennálló kötelezettség			
Összesen:			

Elnyert 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 térítésszámának, 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.	jún.	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	KÖZHATÁLMI BEVÉTELEK	0														
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	0														
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0														
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ	0														
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0														
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 040 000	520 000	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	0	0
B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	507 360	507 360													
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 547 360	1 027 360	0	0	0	0	520 000	0	0	0	0	0	0	0	0

ROVAT	KIADÁSOK	2025.														
		előirányzat	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.		
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	117 000	117 000													
K2	MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	27 319	27 319													
K3	DOLOGI KIADÁSOK	28 000	3 000		6 250			6 250			6 250					6 250
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	0														
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	1 375 041	1 375 041													
K6	BERUHÁZÁSOK	0														
K7	FELÚJÍTÁSOK	0														
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	0														
K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 547 360	1 522 360	0	6 250	0	0	6 250	0	0	6 250	0	0	0	0	6 250
K9	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0														
	INTÉZMÉNY KIADÁSAI ÖSSZESEN:	1 547 360	1 522 360	0	6 250	0	0	6 250	0	0	6 250	0	0	0	0	6 250

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Bevételi jogcímek	2025. évi terv adatok (Ft)	2024. várható adatok (Ft)	2023. évi tény adatok (Ft)
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK AH-N BELÜLRŐL			
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	1 040 000	2 710 790	2 548 528
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			
B6	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZ		102	1 591
B8	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 040 000	2 710 892	2 550 119
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	507 360	281 898	774 608
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 547 360	2 992 790	3 324 727
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK AH-N BELÜLRŐL			
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK			
B8	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK			
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:	0	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 547 360	2 992 790	3 324 727

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ

ROVAT	Kiadási jogcímek	2025. évi terv adatok (Ft)	2024. várható adatok (Ft)	2023. évi tény adatok (Ft)
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	117 000	1 008 619	1 273 809
K2	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ	27 319	71 794	58 169
K3	DOLOGI KIADÁSOK			
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	28 000	1 305 017	1 630 851
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK			
	minusz: - Felhalmozási célú tartalék (2014-től)	1 375 041	100 000	80 000
K9	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 547 360	2 485 430	3 042 829
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 547 360	2 485 430	3 042 829
K6	BÉRUTAZÁSOK			
K7	FELÚJÍTÁSOK			
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK			
	Felhalmozási célú tartalék (2014-től)			
K9	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
	FELHALMOZÁSI CÉLÚ FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0	0
	Nyújtott támogatás miatti korrekció:	0	0	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 547 360	2 485 430	3 042 829