

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2025. június 24-i nyilvános ülésére

Tárgy: Zánka Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének I. sz. módosítása**Előterjesztő:** dr. Oláh Kálmán polgármester**Előkészítette:** Parrag Éva pénzügyi ügyintéző
dr. Kiss Balázs Tamás aljegyző**TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a előírásai szerint a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A hivatkozott jogszabályi előírásnak megfelelően elkészítésre került a 4/2025. (II.26.) számú költségvetési rendelet módosítása. A módosítások főbb tartalma:

- a kiadások és bevételek összesen módosítása 110.579.732 Ft-tal nőttek,
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 7.810.758 Ft-tal nőtt, mely összeg a Hivatal támogatási finanszírozásának növekedése miatt van,
- a hivatal költségvetés módosításában részletezett okok miatt a hivatal finanszírozására beérkező Önkormányzatoktól a támogatás 5.557.784 Ft-tal csökkent,
- Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 16.117.237 Ft-tal csökkent, a csökkenésből a 11.436.000 Ft a tájház felújítása beadott pályázat, amin az Önkormányzat nem nyert, illetve a szolgálati lakásokra tervezett 80 millió forint támogatás 4.741.237 Ft-tal kevesebb lesz,
- az ingatlanok értékesítése a telkek nettó kikiáltási áron történő eladására lett módosítva, ezért ez a bevétel 24.380.748 Ft-tal csökkent és vele együtt csökkent a kiszámlázott általános forgalmi adó,
- egyéb működési célú átvett pénzeszközök: 369.936 Ft-tal nőtt a DRV 2024-es csatorna és víz támogatás kötelező visszautalása miatt,
- államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése: ez a HIPA többlet megelőlegezése miatti növekedés, mind a bevételi mind a kiadási oldalon szerepel (kiadási oldalon az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése nőtt ezzel az összeggel),
- lekötött bankbetétek megszüntetése: havonta 50 millió forintot kötöttünk le, a három lekötés miatt 150 millió forintként jelenik meg, mely mind a bevételi, mind a kiadási oldalon is a pénzeszközök betétként elhelyezésnél ugyanilyen összeggel megtalálható,
- a törvény szerinti illetmények, munkabérek 17.360.000 Ft-tal csökkentek, mely csökkenés két ok miatt következett be, egyrészt a városgazdálkodási részlegen a létszámcsökkenés miatt, illetve a strandi pénztárosok, jegy ellenőrök MELÓ-DIÁK-on történő megbízása miatt,
- Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai sor a hétvégére kifizetett strandgondnoki megbízási díj miatt nőtt,
- munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások: a strandgondnok felvétele miatt nőtt,
- a fentiek miatt a munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó is csökkent,
- Üzemeltetési anyagok beszerzése: a homok nem saját beszerzése miatt csökkent 4 millió forinttal, illetve a többi várható kiadás csökkenése miatt korrekció lett végrehajtva,
- a közüzemi díjaknál a villany csökkentésre került 1.000.000 Ft-tal,

- az egyéb szolgáltatások sor 20.255.000 Ft-tal növekedett a MELÓ-DIÁK várható 12.755.000 Ft-os szolgáltatási díja (nettó) és Borda László „e.v.” 7.500.000 Ft-os vállalkozói díja (nettó) okán,
- az áfa sorok a fenti módosítások miatt, illetve az Erdőalja utcai beruházás fordított áfájának betétele miatt módosult,
- a beruházások a részletes táblázat szerint módosultak,
- a helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetése 9.423.019 Ft-tal nőtt a 2024-es többlet helyi iparüzési bevétel elvonása miatt,
- központi, irányító szervi támogatások folyósítása módosítva lett a hivatal költségvetés módosításának megfelelően,
- a felhalmozási tartalék a fentiek miatt 50.244.788 Ft-ra változott.

Az előbbieken felsorolt főbb változások eredményeként szükséges és indokolt az önkormányzat gazdálkodást megalapozó költségvetési rendelet módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Zánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és ___/2025. (VII.) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Zánka, 2025. június 20.

dr. Oláh Kálmán
polgármester

**Zánka Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2025. (VI...) önkormányzati rendelete**

a 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról

(tervezet)

[1] A rendelet célja, hogy Zánka Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt, költségvetési rendelet módosításával kapcsolatos kötelezettségének, továbbá a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen.

[2] Zánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg:

- a) költségvetési bevételek 941.545.704 Ft,
- b) finanszírozási bevételek 344.095.500 Ft,
 - ba) ebből belső hiány összege/maradvány 189.503.041 Ft,
 - bb) külső hiány összege 0 Ft,
- c) költségvetési működési célú kiadások 604.742.145 Ft,
- d) ebből működési célú tartalékok 10.000.000 Ft,
- e) költségvetési felhalmozási célú kiadások 343.038.922 Ft,
- f) ebből költségvetési felhalmozási célú tartalékok 50.244.788 Ft,
- g) finanszírozási kiadások főösszege 337.860.137 Ft,
- h) bevételek és kiadások főösszege 1.285.641.204 Ft”

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(6) Zánka Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését az előterjesztés mellékleteiben foglaltak szerint az alábbiakban határozza meg:

- a) költségvetési bevételek 15.320.671 Ft,
- b) finanszírozási bevételek 175.171.936 Ft,
 - ba) ebből belső hiány összege/maradvány 7.499.121 Ft,
 - bb) külső hiány összege 0 Ft,
- c) költségvetési működési célú kiadások 188.765.407 Ft,
- d) működési célú tartalékok 0 Ft,
- e) költségvetési felhalmozási célú kiadások 1.727.200 Ft,
- f) költségvetési felhalmozási célú tartalékok 0 Ft,
- g) finanszírozási kiadások főösszege 0 Ft,
- h) bevételek és kiadások főösszege 190.492.607 Ft.”

2. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az Önkormányzat a kiadások között 60.244.788 Ft tartalékot állapít meg a 6. melléklet szerint.”

3. §

- (1) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Zánka, 2025. június 24.

dr. Oláh Kálmán
polgármester

dr. Varga Viktória
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi Önkormányzat Képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A 2025. évi költségvetésről szóló rendelet módosításának tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A rendelet-tervezetnek jelentős társadalmi, gazdasági hatása nincs.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása óta bekövetkezett változások szükségessé tették az előirányzatok módosítását. A módosítások elmaradása esetén nem biztosított a kötelezettségvállalások forrása. A rendelet megalkotásának elmaradása veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodásának biztonságát és a tárgyhoz 20. napjáig államkincstár felé benyújtandó beszámoló megalapozottságát.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

Bevételek (forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025.Eredeti előirányzat	2025. I. módosított előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása B111	103 470 371	111 281 129	111 281 129	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	65 280 268	65 280 268	65 280 268	0	
4	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása B1131	26 623 960	26 623 960	26 623 960	0	
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása B1132	36 360 054	36 360 054	36 360 054	0	
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása B114	6 787 980	6 787 980	6 787 980	0	
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások B115	0	0	0	0	0
8	Elszámolásból származó bevétel B116	0	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai B11	238 522 633	246 333 391	246 333 391	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei			0	0	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0		0	0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0		0	0	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0		0	0	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B16	55 302 344	49 744 560	49 744 560	0	
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1	293 824 977	296 077 951	296 077 951	0	0
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			0	0	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			0	0	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			0	0	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			0	0	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B25	97 105 154	80 927 917	80 927 917		
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről B2	97 105 154	80 927 917	80 927 917	0	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói			0	0	0
23	Társaságok jövedelemadói			0	0	0
24	Jövedelemadók			0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok			0	0	0
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			0	0	0
27	Vagyoni típusú adók B34	72 500 000	72 500 000	72 500 000	0	0
28	Értékesítési és forgalmi adók B351	85 000 000	85 000 000	85 000 000	0	0
29	Fogyasztási adók			0	0	0
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók			0	0	0
31	Gépjárműadók	0	0	0	0	0
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók B355	19 000 000	19 000 000	19 000 000	0	0
33	Termékek és szolgáltatások adói B35	104 000 000	104 000 000	104 000 000	0	0
34	Egyéb közhatalmi bevételek B36	1 950 000	1 950 000	1 950 000	0	0
35	Közhatalmi bevételek B3	178 450 000	178 450 000	178 450 000	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke B401			0		
37	Szolgáltatások ellenértéke B402	112 715 000	112 715 000	6 200 000	106 515 000	0
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke B403	500 000	500 000	100 000	400 000	0
39	Tulajdonosi bevételek			0		0
40	Ellátási díjak B405			0		0
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó B406	85 777 300	79 259 648	51 565 748	27 693 900	0
42	Általános forgalmi adó visszatérítése B407	1 800 000	1 800 000	1 800 000		0
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek B4081			0		0
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek B4082	15 000	455 000	455 000		0
45	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	15 000	455 000	455 000	0	0
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei			0	0	0
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0	0	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0	0	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	102 792	102 792	102 792	0	0
50	Egyéb működési bevételek B411	6 000	6 000	6 000		0
51	Működési bevételek	200 813 300	194 735 648	60 126 748	134 608 900	0
52	Immateriális javak értékesítése			0	0	0
53	Ingatlanok értékesítése B52	215 365 000	190 984 252	190 984 252	0	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése B53			0	0	0
55	Részesedések értékesítése			0	0	0
56	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			0	0	0
57	Felhalmozási bevételek B5	215 365 000	190 984 252	190 984 252	0	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			0	0	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0	0	0

62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök B65		369 936	369 936	0	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	369 936	369 936	0	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			0	0	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			0	0	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök B75			0	0	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
70	Költségvetési bevételek	985 558 431	941 545 704	806 936 804	134 608 900	0
71	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0
72	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			0	0	0
73	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	0	0
74	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0	0	0
75	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése B8121			0	0	0
76	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0	0	0
77	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0	0	0
78	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0	0	0
79	Belföldi értékpapírok bevételei B812	0	0	0	0	0
80	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele B8131	189 503 041	189 503 041	189 503 041	0	0
81	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			0	0	0
82	Maradvány igénybevétele B813	189 503 041	189 503 041	189 503 041	0	0
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések B814			0	0	0
84	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		4 592 459	4 592 459	0	0
85	Központi, irányító szervi támogatás			0	0	0
86	Lekötött bankbetétek megszüntetése		150 000 000	150 000 000	0	0
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			0	0	0
88	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			0	0	0
89	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			0	0	0
90	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0	0	0
91	Belföldi finanszírozás bevételei B81	189 503 041	344 095 500	344 095 500	0	0
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0	0	0
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0	0	0
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása			0	0	0
95	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől			0	0	0
96	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől			0	0	0
97	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0	0
98	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			0	0	0
99	Váltóbevételek			0	0	0
100	Finanszírozási bevételek B8	189 503 041	344 095 500	344 095 500	0	0
101	Bevételek összesen	1 175 061 472	1 285 641 204	1 151 032 304	134 608 900	0

Kiadások (forintban)

1	A	B	D	D	E	
	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. Eredeti előirányzat	2025. I. módosított előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata	Államigazgatási feladatok előirányzata
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek K1101	96 360 000	79 000 000	76 400 000	2 600 000	0
3	Normatív jutalmak	0	0	0	0	0
4	Céljuttatás, projektpremium K1103	0	0	0	0	0
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat K1104	1 400 000	1 000 000	1 000 000	0	0
6	Végkielégítés	0	0	0	0	0
7	Jubileumi jutalom	0	0	0	0	0
8	Béren kívüli juttatások K1107	3 400 000	3 400 000	3 400 000	0	0
9	Ruházati költségtérítés	0	0	0	0	0
10	Közlekedési költségtérítés K1109	800 000	800 000	600 000	200 000	0
11	Egyéb költségtérítések K1110	0	0	0	0	0
12	Lakhatási támogatások	0	0	0	0	0
13	Szociális támogatások	0	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai K1113	3 900 000	4 700 000	4 000 000	700 000	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	105 860 000	88 900 000	85 400 000	3 500 000	0
16	Választott tisztségviselők juttatásai K121	12 956 400	12 956 400	12 956 400	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások K122	3 790 000	5 500 000	1 500 000	4 000 000	0
18	Egyéb külső személyi juttatások K123	3 000 000	2 000 000	1 900 000	100 000	0
19	Külső személyi juttatások K12	19 746 400	20 456 400	16 356 400	4 100 000	0
20	Személyi juttatások K1	125 606 400	109 356 400	101 756 400	7 600 000	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó K2	17 568 510	15 456 010	14 453 010	1 003 000	0
22	Szakmai anyagok beszerzése K311	850 000	85 000	10 000	75 000	0
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése K312	25 220 000	19 220 000	12 000 694	7 219 306	0
24	Árubeszerzés	3 490 000	0	0	0	0
25	Készletbeszerzés K31	29 560 000	19 305 000	12 010 694	7 294 306	0
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele K321	1 650 000	1 650 000	1 150 000	500 000	0
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások K322	1 400 000	1 500 000	1 335 000	165 000	0
28	Kommunikációs szolgáltatások K32	3 050 000	3 150 000	2 485 000	665 000	0
29	Villamosenergia szolgáltatás díja K3311	14 500 000	13 500 000	12 900 000	600 000	0
30	Gázenergia szolgáltatás díja K3312	3 800 000	3 800 000	3 800 000	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja K3314	7 200 000	7 200 000	2 200 000	5 000 000	0
32	Vásárolt élelmiszer K332	150 000	150 000	150 000	0	0
33	Bérelti és lízing díjak K333	800 000	800 000	794 000	6 000	0
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások K334	20 600 000	18 600 000	7 100 000	11 500 000	0
35	Közvetített szolgáltatások	250 000	250 000	250 000	0	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások K336	2 000 000	2 000 000	1 930 000	70 000	0
37	Egyéb szolgáltatások K337	53 900 000	74 155 803	38 874 803	35 281 000	0
38	Szolgáltatási kiadások K33	103 200 000	120 455 803	67 998 803	52 457 000	0
39	Kiküldetések kiadásai K341	100 000	100 000	100 000	0	0
40	Reklám- és propagandakiadások	250 000	250 000	250 000	0	0
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások K34	350 000	350 000	350 000	0	0
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó K351	31 596 399	34 411 425	19 042 893	15 368 532	0
43	Fizetendő általános forgalmi adó K352	72 804 193	97 937 646	88 612 278	9 325 368	0
44	Kamatkiadások K353	200 000	200 000	200 000	0	0
45	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0	0
46	Egyéb dologi kiadások K355	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0
47	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások K35	105 600 592	133 549 071	108 855 171	24 693 900	0
48	Dologi kiadások K3	241 760 592	276 809 874	191 699 668	85 110 206	0
49	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	0	0
50	Családi támogatások	0	0	0	0	0
51	ebből: egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	0	0	0	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0	0	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások K48	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0
58	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0	0	0	0
59	települési támogatás K48	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0
60	az önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírás alapján) adott más ellátás	0	0	0	0	0
61	Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0	0
62	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0	0
63	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	3 855 900	3 855 900	3 855 900	0	0
64	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései K5022	27 840 941	37 263 960	37 263 960	0	0
65	Egyéb elvonások és befizetések K5023	0	0	0	0	0
66	Elvonások és befizetések K502	31 696 841	41 119 860	41 119 860	0	0
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0	0	0

68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre			0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre			0	0	0
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre K506	141 000 000	141 000 000	141 000 000		0
71	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			0	0	0
72	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			0	0	0
73	Árkiegészítések, ártámogatások			0	0	0
74	Kamattámogatások			0	0	0
75	Működési célú támogatások az Európai Uniónak			0	0	0
76	Egyéb műk. támogatások államháztartáson kívülre K512	6 000 000	6 000 000	6 000 000	0	0
77	Tartalékok K513	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	0
78	Egyéb működési célú kiadások K5	157 000 000	157 000 000	157 000 000	0	0
79	Immateriális javak beszerzése, létesítése K61			0	0	0
80	Ingatlanok beszerzése, létesítése K62	296 240 529	264 002 627	264 002 627		0
81	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése K63	800 000	350 000	350 000	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése K64	18 719 803	17 279 405	17 279 405	1 765 208	0
83	Részesedések beszerzése			0	0	0
84	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			0	0	0
85	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó K67	11 374 073	11 162 102	11 162 102	0	0
86	Beruházások K6	327 134 405	292 794 134	291 028 927	1 765 208	0
87	Ingatlanok felújítása K71	14 500 000	0	0	0	0
88	Informatikai eszközök felújítása			0	0	0
89	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			0	0	0
90	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó K74	3 915 000	0	0	0	0
91	Felújítások K7	18 415 000	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0		0	0	0
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0		0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0		0	0	0
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0		0	0	0
96	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0		0	0	0
97	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0		0	0	0
98	Lakástámogatás	0		0	0	0
99	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0		0	0	0
100	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
101	Felhalmozási tartalék K513	66 424 802	50 244 788	50 244 788		
102	Egyéb felhalmozási célú kiadások K8	66 424 802	50 244 788	50 244 788	0	0
103	Költségvetési kiadások	990 606 550	947 781 067	852 302 653	95 478 414	0
104	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0		0	0	0
105	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0		0	0	0
106	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0		0	0	0
107	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
108	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása K9122			0	0	0
109	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása K9122			0	0	0
110	Kincstárjegyek beváltása	0		0	0	0
111	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0		0	0	0
112	Belföldi kötvények beváltása	0		0	0	0
113	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0		0	0	0
114	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
115	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			0	0	0
116	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése K914	8 095 742	12 688 201	12 688 201	0	0
117	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása K915	176 359 180	175 171 936	175 171 936	0	0
118	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	150 000 000	150 000 000	0	0
119	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0
120	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0
121	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
122	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
123	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0	0	0
124	Belföldi finanszírozás kiadásai K91	184 454 922	337 860 137	337 860 137	0	0
125	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			0	0	0
126	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			0	0	0
127	Külföldi értékpapírok beváltása	0		0	0	0
128	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0		0	0	0
129	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0		0	0	0
130	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
131	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0		0	0	0
132	Váltókiadások	0		0	0	0
133	Finanszírozási kiadások	184 454 922	337 860 137	337 860 137	0	0
134	Kiadások összesen	1 175 061 472	1 285 641 204	1 190 162 790	95 478 414	0

Költségvetési egyenleg (forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	Működési egyenleg					
2	Megnevezés	2025. évi előirányzat összege	2025. évi módosított előirányzat összege	Megnevezés	2025. évi előirányzat összege	2025. évi módosított előirányzat összege
3	Önkormányzatok működési támogatásai	238 522 633	246 333 391	Személyi juttatások	125 606 400	109 356 400
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	55 302 344	49 744 560	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 568 510	15 456 010
5	Közhatalmi bevételek	178 450 000	178 450 000	Dologi kiadások	241 760 592	276 809 874
6	Működési bevételek	200 813 300	194 735 648	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000	5 000 000
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	369 936	Elvonások és befizetések	31 696 841	41 119 860
8	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	88 171 322	118 376 287	Egyéb működési célú kiadások	157 000 000	157 000 000
9	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	4 592 459	Államháztartáson belüli megelőlegezés	8 095 742	12 688 201
10	Értékpapírok bevételei		150 000 000	Értékpapírok kiadásai		150 000 000
11				Intézményfinanszírozás	176 359 180	175 171 936
12	Működési bevételek	761 259 599	942 602 281	Működési kiadások	763 087 265	942 602 282
13				Működési költségvetési egyenleg	-1 827 666	0
14	Felhalmozási egyenleg					
15	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	97 105 154	80 927 917	Beruházások	327 134 405	292 794 134
16	Felhalmozási bevételek	215 365 000	190 984 252	Felújítások	18 415 000	0
17	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Felhalmozási célú tartalékok	66 424 802	50 244 788
	Értékpapírok bevételei	0	0	Értékpapír vásárlás	0	0
18	Felhalmozási költségvetési bevételek	312 470 154	271 912 169	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0
19	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	101 331 719	71 126 754			
20	Felhalmozási bevételek	413 801 873	343 038 923	Felhalmozási kiadások	411 974 207	343 038 923
21				Felhalmozási költségvetési egyenleg	1 827 666	0
22	Összes bevétel	1 175 061 472	1 285 641 204	Összes kiadás	1 175 061 472	1 285 641 204

Fejlesztések

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat Bruttó összeg	2025. évi I.Módosított előirányzat Nettó összeg	2025. évi I. előirányzat ÁFA	2025. évi I. előirányzat Bruttó összeg
2	Szolgálati lakás építése 2 lakásos	125 343 255	125 343 255	6 267 163	131 610 418
3	Strandi színpad alatti lakás berendezés	635 000	500 000	135 000	635 000
4	Faluház beltér, konyha kialakítás	2 540 000	2 000 000	540 000	2 540 000
5	Villasor utca telek kialakítás, melyből a 2025-ös évet érintő kifizetés (az összes beruházás 192.115.852 Ft nettó)	175 366 000	137 209 372	0	137 209 372
6	Egyéb kisértékű eszköz beszerzése	2 000 000	2 500 000	675 000	3 175 000
7	Információs tábla	3 810 000	1 500 000	405 000	1 905 000
8	Napelemes kandelláberek óvoda u.	1 644 650	1 295 000	349 650	1 644 650
9	Játszótér faluházhoz	9 144 000	9 069 197	2 448 683	11 517 880
10	Napozóágy 80 db	5 080 000	1 265 208	341 606	1 606 814
11	Külterületi utak tervezés (0157 hrsz)	1 000 000	950 000	0	950 000
12	Árusításhoz pénztárgép szoftverrel	571 500	0	0	0
13	Fűkasza sthíl 2 db		481 874	130 106	611 980
	Fűnyíró fűgyűjtő		206 500	55 755	262 255
14	Beruházások összesen	327 134 405	282 320 406	11 162 102	292 794 134
15					
16	Felújítások összesen	18 415 000	0	0	0
17	Tájház címkeépület felújítása	18 415 000	0	0	0
18					
19	Beruházások és felújítások összesen:	345 549 405	282 320 406	11 162 102	292 794 134
20	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			0	0
21	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása			0	0
22	Felhalmozási kiadások összesen:	345 549 405	282 320 406	11 162 102	292 794 134

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek (forintban)

	A	C	D	E	E
1	Megnevezés	2025. módosított	2026.	2027.	2028.
2	Kormány hozzájárulásával létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
3	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
4	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
5	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
6	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
7	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
8	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
9	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
10	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
11	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet				
12	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	0	0	0	0
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	0	0	0	0
14	Váltó kibocsátása	0	0	0	0
15	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
16	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	0	0	0	0
17	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	0	0	0	0
18	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	0	0	0	0
19	Kormány hozzájárulása nélkül létesítendő adósságot keletkeztető ügylet összesen	0	0	0	0
20	Saját bevételek				
21	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	178 450 000	196 295 000	200 220 900	204 225 318
22	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	190 984 252			
23	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
24	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
25	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
26	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
27	Saját bevételek összesen	369 434 252	196 295 000	200 220 900	204 225 318

Tartalékok (forintban)			
	A	B	C
1	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
2	Általános tartalék összesen	76 424 802	60 244 788
3	Működési célú	10 000 000	10 000 000
4	Felhalmozási célú	66 424 802	50 244 788
5	Céltartalék összesen	0	0
6	Működési célú	0	0
7	Felhalmozási célú	0	0
8	Tartalékok összesen	76 424 802	60 244 788

Költségvetési mérleg (forintban)						
	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat összege	2025. évi Módosított előirányzat összege	Megnevezés	2025. évi Eredeti előirányzat összege	2025. évi Módosított előirányzat összege
2	Önkormányzatok működési támogatásai	238 522 633	246 333 391	Személyi juttatások	125 606 400	109 356 400
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	55 302 344	49 744 560	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 568 510	15 456 010
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	97 105 154	80 927 917	Dologi kiadások	241 760 592	276 809 874
5	Közhatalmi bevételek	178 450 000	178 450 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000	5 000 000
6	Működési bevételek	200 813 300	194 735 648	Egyéb működési célú kiadások	157 000 000	157 000 000
7	Felhalmozási bevételek	215 365 000	190 984 252	Beruházások	327 134 405	292 794 134
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0	369 936	Felújítások	18 415 000	0
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	66 424 802	50 244 788
10				Elvonások és befizetések	31 696 841	41 119 860
11	Költségvetési bevételek összesen	985 558 431	941 545 704	Költségvetési kiadások összesen	990 606 550	947 781 067
12	Maradvány igénybevétele	189 503 041	189 503 041	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	4 592 459	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0
14	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	8 095 742	12 688 201
15	Belföldi finanszírozás bevételei	0	150 000 000	Belföldi finanszírozás kiadásai	176 359 180	325 171 936
16	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	
17	Finanszírozási bevételek	189 503 041	344 095 500	Finanszírozási kiadások	184 454 922	337 860 137
18	Bevételek összesen	1 175 061 472	1 285 641 204	Kiadások összesen	1 175 061 472	1 285 641 204

Előirányzat felhasználási terv (forintban)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	Bevételi előirányzatok megnevezése	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
2	Önkormányzatok működési támogatásai	15 236 459	22 170 005	19 706 671	19 706 671	22 170 005	20 938 338	20 938 338	17 243 337	24 633 339	29 560 007	19 706 671	14 323 548	246 333 391
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			12 436 140			12 436 140			12 436 140			12 436 140	49 744 560
4	Közhatalmi bevételek	1 200 000	12 491 500	46 397 000	21 414 000	8 030 250	5 353 500	1 784 500	1 070 700	49 966 000	17 845 000	9 814 750	3 082 800	178 450 000
5	Működési bevételek		5 452 598	5 257 862	5 452 598	5 257 862	15 578 852	61 341 729	68 157 477	5 842 069	5 842 069	5 842 069	10 710 461	194 735 648
6	Felhalmozási bevételek							156 000 000	34 984 252					190 984 252
7	Működési célú átvett pénzeszközök					369 936								369 936
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				15 000 000		33 944 843				15 000 000		16 983 074	80 927 917
9	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
10	Belföldi értékpapírok bevételei													
11	Maradvány igénybevétele	35 000 000	66 000 000		25 000 000	25 000 000						20 000 000	18 503 041	189 503 041
12	Belföldi finanszírozás bevételei					54 592 459	50 000 000	50 000 000						154 592 459
13	Külföldi finanszírozás bevételei													
14	Bevételi előirányzat összesen:	51 436 459	106 114 103	83 797 674	86 573 269	115 420 513	138 251 673	290 064 567	121 455 766	92 877 549	68 247 076	55 363 491	76 039 064	1 285 641 204
15	Kiadási előirányzatok megnevezése	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
16	Személyi juttatások	5 365 759	9 842 076	8 748 512	8 748 512	9 842 076	9 295 294	9 295 294	7 654 948	10 935 640	10 388 858	8 748 512	10 490 919	109 356 400
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	636 677	1 391 041	1 236 481	1 236 481	1 391 041	1 313 761	1 313 761	1 081 921	1 545 601	1 468 321	1 236 481	1 604 444	15 456 010
18	Dologi kiadások	6 402 648	24 912 889	22 144 790	22 144 790	24 912 889	23 528 839	23 528 839	19 376 691	27 680 987	26 296 938	22 144 790	33 734 784	276 809 874
19	Ellátottak pénzbeli juttatásai	176 000	450 000	400 000	400 000	450 000	425 000	425 000	350 000	500 000	475 000	400 000	549 000	5 000 000
20	Egyéb működési célú kiadások	7 501 953	14 130 000	12 560 000	12 560 000	14 130 000	13 345 000	13 345 000	10 990 000	15 700 000	14 915 000	12 560 000	15 263 047	157 000 000
21	Beruházások			2 000 000	2 000 000		2 000 000	5 329 069	75 000 000	150 000 000	30 000 000	15 000 000	11 465 065	292 794 134
22	Felújítások													
23	Egyéb felhalmozási célú kiadások				2 600 000								47 644 788	50 244 788
24	Elvonások és befizetések	1 510 880	3 289 589	1 007 253	1 007 253	1 007 253	1 007 253	1 007 253	1 007 253	1 007 253	1 007 253	1 007 253	27 254 114	41 119 860
25	Belföldi értékpapírok kiadásai													
26	Belföldi finanszírozás kiadásai	4 497 550	60 000 000	13 500 000	63 500 000	63 500 000	63 500 000	13 500 000	13 500 000	13 500 000	13 500 000	13 500 000	1 862 587	337 860 137
27	Külföldi finanszírozás kiadásai													
28	Kiadási előirányzat összesen:	26 091 467	114 015 594	61 597 036	114 197 036	115 233 259	114 415 147	67 744 216	128 960 813	220 869 481	98 051 370	74 597 036	149 868 749	1 285 641 204

Közvetett támogatások (forintban)

	A	B	C
1	Támogatás típusa	Közvetett támogatás összege	
		Mentesség	Kedvezmény
2	Szociális étkeztetés	0	800 000
3	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
4	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		700 000
5	Ebből: gépjárműadó		
	telekadó	0	0
	kommunális adó	0	
	iparüzési adó	0	0
	építményadó	0	836 000
6	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
7	Egyéb nyújtott kedvezménye, vagy kölcsön elengedésének összege	0	0

Több évre tervezett bevételek és kiadások (forintban)

	A	B		C	D	E	F
1	Megnevezés	2025. év	2025. év módosított	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év
2	Önkormányzatok működési támogatásai	238 522 633	246 333 391	245 678 312	250 591 878	255 603 716	260 715 790
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	55 302 344	49 744 560	58 067 461	59 228 810	60 413 387	61 621 654
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	97 105 154	80 927 917		0	0	0
5	Közhatalmi bevételek	178 450 000	178 450 000	196 295 000	200 220 900	204 225 318	208 309 824
6	Működési bevételek	200 813 300	194 735 648	220 894 630	254 028 825	259 109 401	264 291 589
7	Felhalmozási bevételek	215 365 000	190 984 252	25 000 000		0	0
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0	369 936	0	0	0	1
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
10	Finanszírozási bevételek	189 503 041	344 095 500	25 000 000			
11	Bevételek összesen	1 175 061 472	1 285 641 204	770 935 403	764 070 413	779 351 821	794 938 859
12	Személyi juttatások	125 606 400	109 356 400	125 606 400	128 118 528	130 680 899	133 294 517
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 568 510	15 456 010	17 919 880	18 278 278	18 643 843	19 016 720
14	Dologi kiadások	241 760 592	276 809 874	246 595 803	251 527 720	256 558 274	261 689 439
15	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000	5 000 000	5 100 000	5 202 000	5 306 040	5 412 161
16	Elvonások és befizetések	31 696 841	41 119 860	32 330 778	32 977 393	33 636 941	34 309 680
17	Egyéb működési célú kiadások	157 000 000	157 000 000	160 140 000	163 342 800	166 609 656	169 941 849
18	Beruházások	327 134 405	292 794 134	43 787 619	24 479 674	24 969 267	25 468 653
19	Felújítások	18 415 000	0	5 000 000	3 000 000	3 060 000	3 121 200
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	66 424 802	50 244 788				
21	Finanszírozási kiadások	184 454 922	337 860 137	134 454 922	137 144 021	139 886 901	142 684 639
22	Kiadások összesen	1 175 061 472	1 285 641 204	770 935 403	764 070 413	779 351 821	794 938 859

ZÁNKA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA bevételeinek és kiadásainak NETTÓSÍTOTT ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEGE (forintban)

	A	B	C	D	E	F
1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MÉRLEGE					
2	Megnevezés	Eredeti előirányzat összege	Módosított előirányzat összege	Megnevezés	Eredeti előirányzat összege	Módosított előirányzat összege
3	Önkormányzatok működési támogatásai	238 522 633	246 333 391	Személyi juttatások	286 057 193	268 573 393
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	56 402 344	50 844 560	Munkaadót terhelő járulékok	38 743 988	36 452 344
5	Működési célú átvett pénzeszközök		369 936	Dologi kiadások	250 086 972	285 361 954
6	Közhatalmi bevételek	178 450 000	178 450 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000	5 000 000
7	Működési bevételek	207 534 850	201 457 198	Egyéb működési célú kiadások	157 000 000	157 000 000
8	Értékpapírok bevételei			Allamháztartáson belüli megelőlegezések	8 095 742	12 688 201
9	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	95 770 909	124 148 208	Elvonások és befizetések	31 696 841	41 119 860
10	Allamháztartáson belüli megelőlegezés	0	4 592 459	Egyéb működési célú kiadások		
11	Működési bevételek	776 680 736	806 195 752	Működési kiadások	776 680 736	806 195 753
12				Egyenleg	0	0
13	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MÉRLEGE					
14	Megnevezés			Megnevezés		
15	Felhalmozási célú állami támogatás	97 105 154	80 927 917	Felhalmozási célú tartalékok	66 424 802	50 244 789
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások	328 861 605	294 521 334
17	Felhalmozási bevételek	215 365 000	190 984 252	Felújítások	18 415 000	0
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
19	Előző évi maradvány igénybevétele	101 231 253	72 853 954	Finanszírozási kiadások	0	0
20	Értékpapír értékesítés	0	0	Értékpapír vásárlás	0	0
21	Felhalmozási bevételek	413 701 407	344 766 123	Felhalmozási kiadások	413 701 407	344 766 123
22				Egyenleg	0	0
23	ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEG					
24	Megnevezés			Megnevezés		
25	Működési bevételek	776 680 736	806 195 752	Működési kiadások	776 680 736	806 195 753
26	Felhalmozási bevételek	413 701 407	344 766 123	Felhalmozási kiadások	413 701 407	344 766 123
27	Összes bevétel	1 190 382 143	1 150 961 875	Összes kiadás	1 190 382 143	1 150 961 875

2025. évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 011130 Szakfeladat 999000 Önkormányzatok és Önkormányzati Hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					
	A	B	C	D	E
1	Rovat	Főkönyvi szám	Főkönyvi szám név	2025. évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
2	B16	09161	Helyi Önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei (anyakönyvvezetői díjak megtérítése)	1 100 000	1 100 000
3	B401	094011	Készletértékesítés ellenértéke (választás)	-	-
4	B402	09402	Szolgáltatások ellenértéke	6 720 000	6 720 000
5	B4082	0940821	Kamatbevételek a költségvetési számla után	1 500	1 500
6	B411	094111	Egyéb működési bevételek	50	50
7	B8131	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 499 121	7 499 121
8	Bevétel összesen:			15 320 671	15 320 671
9	K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	144 858 500	143 441 700
10	K1103	0511021	Normatív jutalmak teljesítése	-	-
11	K1103	0511031	Céljuttatás, projektpremium	-	-
12	K1104	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése	550 000	550 000
13	K1106	0511061	Jubileumi jutalom	5 020 000	5 336 000
14	K1107	0511071	Cafetéria (bruttó: 240.000 Ft/fő) Költségvetési tv. 60. § (4)	3 187 500	3 062 500
15	K1108	0511081	Ruházati költségterítés anyakönyvvezetők	152 000	152 000
16	K1109	0511091	Munkabájarási közlekedési költségterítés bérlet és a munkáltató engedélyével 30 Ft/km	2 625 000	2 625 000
17	K1110	0511101	Egyéb költségterítések (lakossági folyószámla költségterítés 1.000 Ft/fő/hó + napidíj stb) Költségvetési tv. 60. § (5)	204 000	196 000
18	K1112	0511121	Szociális támogatások (munkáltatói szociális támogatások, temetési támogatás stb)	300 000	300 000
19	K1113	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (szabadidő ki nem adható része, túlmunka, teljesítményértékelés alapján juttatások és bérkompenzáció, szemüveg, tandíj, házasságkötés stb)	3 053 793	3 053 793
20	K1221	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	300 000	300 000
21	K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	200 000	200 000
22	Személyi juttatások összesen:			160 450 793	159 216 993
23	K2	0521	Szociális hozzájárulási adó	20 517 353	20 356 959
24	K2	0521	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	-	-
25	K2	0521	Táppénz hozzájárulás kiadásai	150 000	150 000
26	K2	0521	Munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek kiadásai	-	-
27	K2	0521	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	508 125	489 375
28	Foglalkoztatói közterhek összesen:			21 175 478	20 996 334
29	K312	053123	Üzemeltetési anyagok (papír-írószer)	1 280 000	1 280 000
30	K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (informatikai szolgáltatás, EPER könyvelési program adatmegőrzés, vizuál regiszter, egyéb programok)	3 736 580	3 736 580
31	K334	053341	Karbantartás, kisjavítás	150 000	150 000
32	K336	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (tulajdoni lapok, térképmásolat díjai, egyéb szakmai tevékenységhez szükséges dokumentumok szolgáltatások díjai, továbbképzések, adatvédelmi tisztviselő, információbiztonsági felelős)	1 010 000	1 005 000
33	K337	053371	Egyéb szolgáltatások (foglalkozás egészségügy, Probono, közigazgatási vizsga, bankköltség)	1 083 800	1 324 500
34			Köztisztviselői kirándulás	300 000	300 000
35	K341	053411	Foglalkoztatottak kiküldetései	110 000	100 000
36	K351	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	650 000	650 000
37	K351	053551	Egyéb dologi kiadások teljesítése	6 000	6 000
38	K63	05631	IT beszerzés	1 210 000	1 210 000
39	K64	5641	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	150 000	150 000
40	K67	05671	beszerzéshez kapcsolódó ÁFA	367 200	367 200
41	Dologi kiadások összesen:			10 053 580	10 279 280
42	Kiadás összesen:			191 679 851	190 492 607
43	Főkönyvi szám	2025.évi pénzügyi terv Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal COFOG szám 018030 Szakfelada		2025 évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
44		állami támogatás átvezetés		76 593 064	86 251 484
45		települések saját forrásának utalása		99 766 116	88 920 452
46		Finanszírozás bevétel összesen		176 359 180	175 171 936
47					
48		Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:		2025 évi előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal	2025. évi módosított előirányzat Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal
49	011130	Intézményi bevételek pénzmaradvány felhasználás		7 499 121	7 499 121
50	011130	Egyéb Intézményi bevételek összesen		7 821 550	7 821 550
51	018030	Finanszírozási bevételek állami támogatás		76 593 064	86 251 484
52	018030	Finanszírozási bevételek közszékek pénzeszközátadása		99 766 116	88 920 452
53	Intézmény bevételi előirányzat 2025. évre összesen:			191 679 851	190 492 607
54	Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen:				
55	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		191 679 851	190 492 607
56	018030	Finanszírozási kiadások összesen			
57	Intézmény kiadási előirányzata 2025. évre összesen:			191 679 851	190 492 607