Vasboldogasszony Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Vasboldogasszony Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva,

[2] az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai ellátása céljából a 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Vasboldogasszony község önkormányzatára és annak szerveire terjed ki.

2. Az önkormányzat 2025. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének összes bevételét **65 093 999 forintban**, összes kiadását **65 093 999 forintban** állapítja meg.

3. Az önkormányzat bevételei-

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit **45 724 391** forintban állapítja meg - kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Önkormányzatok működési támogatásai 18 696 891 forint
b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 4 152 000 forint
c) Közhatalmi bevételek 7 900 000 forint
d) Működési bevételek 1 270 000 forint.

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét **19 369 608 forintban** állapítja meg, mely teljes egészében az előző év költségvetési pénzmaradványának igénybevétele.

(3) Az önkormányzat 2025. évi bevételeinek forrásonkénti részletezését, működési és felhalmozási cél szerinti bemutatását az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

4. Önkormányzat kiadásai

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásait **64 093 977 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:

a) Személyi juttatások előirányzata 25 892 250 forint

b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata 3 046 100 forint
c) Dologi kiadások előirányzata 15 759 082 forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 4 490 000 forint
e) Egyéb működési célú kiadások 3 711 149 forint
f) Felhalmozási, felújítási kiadások előirányzata 11 195 396 forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási kiadások összegét **1 000 022 forintban** állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2024. évi kiadásait – kiemelt előirányzatonként – a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat szociális rászorultsági ellátásokat 4. melléklet d) pontjában írtak szerint állapítja meg.

5. Az önkormányzat működési kiadása

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi működési kiadásait **53 898 603 forintban** állapítja meg, – kiemelt előirányzatonként - az alábbiak szerint:
a) Személyi juttatások előirányzata 25 892 250 forint
b) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó előirányzata 3 046 100 forint
c) Dologi kiadások előirányzata 15 714 082 forint
d) Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata 4 490 000 forint
e) Egyéb működési célú kiadások előirányzata 3 711 149 forint
f) Finanszírozási kiadások előirányzata 1 000 022 forint

(2) A tervezett kiadási előirányzatok további részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

6. Az önkormányzat felhalmozási kiadása

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási tartalékát **11 195 396 forintban** állapítja meg, az 5. mellékletben írtak szerint.

7. Költségvetési hiány összege, a hiány finanszírozásának módja

7. §

(1) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összegét **18 369 586 Ft-ban** állapítja meg, melyből működési célú hiány 7 174 190 Ft, felhalmozási célú hiány 11 195 396 .

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevétel az előző évek pénzmaradványának igénybevétele, összege 19 369 608 forint, melyből
a) működési célra 8 174 212 forint
b) felhalmozási célra 11 195 396 forint

(3) A költségvetési hiány összegét, valamint a hiány finanszírozásának módját a 6. melléklet tartalmazza.

8. Költségvetési kiadások és bevételek

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat tartalékát **250 000 forint** összegben hagyja jóvá, mely általános tartalék.

(2) A tartalékkal való rendelkezés joga figyelemmel a 14. §-ban írtakra, a képviselőtestületet, és a polgármestert illeti meg.

9. §

(1) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési évet követő két év várható bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 7. melléklet tartalmazza.

(2) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak havi és halmozott adatokat tartalmazó előirányzat-felhasználási ütemtervét a 8. melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

(3) Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylete az önkormányzatnak nem lesz.

9. Önkormányzat kötelező, önként vállalt feladatai, államigazgatási feladatok

10. §

Az önkormányzat önként vállalt feladatait a 2, 4. 5. melléklet tartalmazza, az államigazgatási feladatok a 4. mellékletben kerültek bemutatásra.

10. -Létszám-előirányzat

11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám-előirányzatát 6 főben állapítja meg, melyből a közcélú foglalkoztatottak létszám-előirányzata 3 fő.

(2) További létszámbővítés csak képviselő-testületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges.

11. Költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. §

(1) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet. Többlet feladat finanszírozását csak a források és az előirányzat egyidejű biztosításával lehet vállalni

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester az alábbiak szerint jogosult:

a) működési kiadásokra vonatkozóan a feladatok között a jóváhagyott előirányzatokon belül engedélyezhet átcsoportosítást. Új feladatokra csak a források egyidejű megjelölésével, illetve az általános tartalék 30 % -os felhasználásáig,

b) felhalmozási célú előirányzatok esetében a képviselő-testület által már jóváhagyott fejlesztési feladatok és felújítási célok előirányzatai között átcsoportosításokat engedélyezhet, esetenként 1 millió forintos összeghatárig,

c) a költségvetési cél megvalósítása érdekében indokolt esetben jogosult a működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások engedélyezésére.

(3) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásoknak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak, igénybevételükre fedezetet időarányosan, a felhalmozási kiadásokat teljesítményarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

13. §

A polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:

a) a felszámolási eljárás alá vont gazdálkodóval szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,

b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,

c) a 100 000 Ft értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felhívások nem vezetnek eredményre.

Minden más egyedi esetben a követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

12. Szabad pénzeszközökre vonatkozó rendelkezések

14. §

(1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei értékpapír vásárlás, illetve pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatóak.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000 forintig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó szabad pénzeszköz felhasználásáról a képviselő-testület határozatban dönt.

13. Az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályai

15. §

Az önkormányzat vagyonával történő gazdálkodásra vonatkozó szabályokat az önkormányzat vagyonrendelete tartalmazza.

14. Záró rendelkezések

16. §

E rendelet rendelkezéseit a 2025. költségvetési és során kell alkalmazni.

17. §

Ez a rendelet 2025. február 1-jén lép hatályba.

Hideg András polgármester

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

1. melléklet

Vasboldogasszony Község Önkormányzat 2025. évi tervezett bevételei kiemelt előirányzatonként

BEVÉTELEK:	**Rovat**	**Eredeti ei.**
a.) Önkormányzatok működési támogatásai	B11	32 402 391
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 696 891
- Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	11 435 500
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	4 152 000
c.) Közhatalmi bevételek	B3	7 900 000
- Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 300 000
- Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	B351	6 500 000
- Helyi adópótlék, adóbírság	B36	100 000
d.) Működési bevételek	B4	1 270 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**B1-B7**	**45 724 391**
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	**B8**	**19 369 608**
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		**65 093 999**

2. melléklet

Adatok Ft-ban

Vasboldogasszony Község Önkormányzata 2025. évi tervezett bevételei forrásonként

Bevételi forrás megnevezése	Rovat	Összesen	Működési	Felhalmozási	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
		Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.		
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	***B111***	***18 696 891***	***18 696 891***			
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		*4 497 438*	*4 497 438*			
- zöldterület-gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		1 897 970	1 897 970		X	
- közvilágítás alaptámogatása		1 943 000	1 943 000		X	
- közvilágítás üzemeltetési támogatása		10 000	10 000			
- köztemető támogatása		103 106	103 106		X	
- közutak támogatása		543 362	543 362		X	
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		*6 804 976*	*6 804 976*			
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		*2 629*	*2 629*		*X*	
-Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		*7 391 848*	*7 391 848*			
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	***B1131***	***11 435 500***	***11 435 500***			
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		5 092 000	5 092 000		X	
- Falugondnoki szolgáltatás		6 343 500	6 343 500		X	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	***B114***	***2 270 000***	***2 270 000***		***X***	
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	**32 402 391**	**32 402 391**			
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)		4 152 000	4 152 000			X
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B16**	**4 152 000**	**4 152 000**			
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 300 000	1 300 000		X	
Értékesítési típusú adók: Iparűzési adó	B351	6 500 000	6 500 000		X	
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	100 000	100 000		X	
c./ Közhatalmi bevételek	**B3**	**7 900 000**	**7 900 000**			
Szolgáltatások ellenértéke (közterülethasználati díjak, bérleti díjak)	B402	1 000 000	1 000 000			X
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	270 000	270 000			X
d./ Működési bevételek	**B4**	**1 270 000**	**1 270 000**			
I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	**B1-B7**	**45 724 391**	**45 724 391**	**0**		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	19 369 608	8 174 212	11 195 396		
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	**B8**	**19 369 608**	**8 174 212**	**11 195 396**		
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		**65 093 999**	**53 898 603**	**11 195 396**		

3. melléklet

Vasboldogasszony község Önkormányzata 2025. évi tervezett költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként

Adatok Ft-ban

	Rovat	Önkormányzat Csatár
KIADÁSOK		**Eredeti ei.**
Személyi juttatások	K1	25 892 250
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 046 100
Dologi kiadások	K3	15 759 082
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 490 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 711 149
Beruházások	K6	0
Felújítások	K7	0
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	11 195 396
TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**K1-K8**	**64 093 977**
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 000 022
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**K9**	**1 000 022**
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		**65 093 999**

4. melléklet

Vasboldogasszony község Önkormányzata 2025. évi tervezett működési kiadásai

	Rovat	Önkormányzat tervezett előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
		Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
a./Személyi juttatások	**K1**	**25 892 250**	**25 892 250**	**0**	**0**
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	*K1101*	*9 746 000*	*9 746 000*	*0*	
- alapilletmény		9 400 000	9 400 000		
- szociális ágazati összevont pótlék		336 000	336 000		
- egyéb pótlék		10 000	10 000		
2.) Béren kívüli juttatások	*K1107*	*156 250*	*156 250*		
- CAFETÉRIA juttatás		156 250	156 250		
3.) Külső személyi juttatások	*K12*	*15 990 000*	*15 990 000*	*0*	
- Választott tisztségviselők juttatásai	K121	14 910 000	14 910 000		
- Állományba nem tartozók megbízási díja	K122	1 080 000	1 080 000		
b./ Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**3 046 100**	**3 046 100**	**0**	
1.) Szociális hozzájárulási adó		2 960 000	2 960 000	0	
2.) Cafeteria után fizetendő szociális hozzájárulási adó		40 000	40 000		
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA		46 100	46 100		
c./ Dologi kiadások	**K3**	**15 759 082**	**15 714 082**	**0**	**45 000**
1.) Szakmai anyagok beszerzése	*K311*	*100 000*	*100 000*		
- könyv, folyóirat		100 000	100 000		
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	*K312*	*3 050 000*	*3 020 000*		*30 000*
- élelmiszer		*100 000*	*100 000*		
- irodaszer nyomtatvány		130 000	100 000		30 000
- tüzelőanyag		700 000	700 000		
- hajtó és kenőanyag		1 100 000	1 100 000		
- munkaruha, védőruha		120 000	120 000		
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		900 000	900 000		
3.) Kommunikációs szolgáltatások	*K32*	*660 000*	*660 000*		
- informatikai szolgáltatások	K321	480 000	480 000		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	180 000	180 000		
4.) Közüzemi díjak	*K331*	*3 400 000*	*3 400 000*		
- villamosenergia szolgáltatás		1 800 000	1 800 000		
- gázenergia szolgáltatás		1 400 000	1 400 000		
- víz és csatornadíjak		200 000	200 000		
5.) Bérleti díj	*K333*	*735 000*	*735 000*		
6.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	*K334*	*500 000*	*500 000*		
7.) Egyéb szakmai szolgáltatások	*K336*	*600 000*	*600 000*		
8.) Egyéb szolgáltatások	*K337*	*3 300 000*	*3 293 000*	*0*	*7 000*
- Biztosítási, szolgáltatások		700 000	700 000		
- Szállítási szolgáltatások		200 000	200 000		
- Bankköltségek		550 000	550 000		
- Postai bélyegvásárlás		47 000	40 000		7 000
- Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		1 803 000	1 803 000		
9.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	*K351*	*3 314 082*	*3 306 082*		*8 000*
10.) Fizetendő ÁFA	*K352*	*50 000*	*50 000*		
11.) Egyéb dologi kiadások	*K355*	*50 000*	*50 000*		
d./ Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**4 490 000**	**4 490 000**	**0**	**0**
1.) Szociális pénzbeli ellátások	*K48*	*4 490 000*	*4 490 000*	*0*	
e./ Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**3 711 149**	**2 686 149**	**1 025 000**	**0**
1.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	*K506*	*2 371 149*	*2 371 149*	*0*	
- TÁMASZ		452 800	452 800		
- Egervári Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás (Egervár Község Önkormányzata)		1 468 349	1 468 349		
- Bursa Hungarica Pályázat		450 000	450 000		
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	*K512*	*1 090 000*	*65 000*	*1 025 000*	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás		35 000	35 000		
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása		1 025 000		1 025 000	
** Vasboldogasszonyért Egyesület*		*100 000*		*100 000*	
** Vasboldogasszonyi Polgárőr Egyesület*		*250 000*		*250 000*	
**Vasboldogasszonyért Ifjúsági Klub*		*100 000*		*100 000*	
**Közösségi Népdalkör Vasboldogasszony*		*100 000*		*100 000*	
** Helytörténeti és Községszépítő Egyesület Egervár (Stúdió)*		*450 000*		*450 000*	
**Göcsej-Zala mente Leader Egyesület*		*25 000*		*25 000*	
- Gyepmesteri feladatok ellátása		30 000	30 000		
3.) Tartalékok	*K513*	*250 000*	*250 000*		
- általános tartalék		250 000	250 000		
- céltartalék		0	0		
TARGYEVI KOLTSEGVETESI KIADASOK ÖSSZESEN:	**K1-K8**	**52 898 581**	**51 828 581**	**1 025 000**	**45 000**
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 000 022	1 000 022		
FINANSZIROZASI KIADASOK ÖSSZESEN:	**K9**	**1 000 022**	**1 000 022**	**0**	
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		**53 898 603**	**52 828 603**	**1 025 000**	**45 000**
Önkormányzati létszám előirányzat		**6**	6		
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata		**3**	3		

5. melléklet

Vasboldogasszony község Önkormányzata 2025. évi tervezett felhalmozási és felújítási kiadásai feladatonként, célonként
(Adatok Ft-ban)

	Rovat	Tervezett előirányzat összesen:	Önkormányzat (tervezett)	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
a./ Beruházások	**K6**			
b./ Felújítások	**K7**			
c./Felhalmozási tartalék	**K8**	**11 195 396**		**11 195 396**
Kötelezettséggel terhelt felhalmozási tartalék (víz-szennyvíz alszámla 2024.12.31-ig)	K84	11 195 396		11 195 396
Tárgyévi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen	**K6-K8**	**11 195 396**	**0**	**11 195 396**

6. melléklet

Vasboldogasszony Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról

Adatok Ft- ban

Megnevezés	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:
	Eredeti ei.	**Eredeti ei.**	**Eredeti ei.**
Költségvetési bevételek	45 724 391	45 724 391	0
Költségvetési kiadások	64 093 977	52 898 581	11 195 396
Költségvetési hiány	18 369 586	7 174 190	11 195 396
Költségvetési többlet	0		
Költségvetési hiány, a többlettel korrigálva			
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	19 369 608	8 174 212	11 195 396
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni hiány	0		
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni többlet	1 000 022	1 000 022	0
Finanszírozási kiadások	1 000 022	1 000 022	
Finanszírozási bevételek	0		
Tárgyévi kiadások	65 093 999	53 898 603	11 195 396
Tárgyévi bevételek	65 093 999	53 898 603	11 195 396

7. melléklet

Adatok Ft-ban

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2024.-2025.-2026.évi alakulását külön bemutató mérleg				
Megnevezés:	**Rovat**	**2025. év**	**2026. év**	**2027. év**
I. Működési bevételek és kiadások:		**Eredeti ei.**	**Eredeti ei.**	**Eredeti ei.**
Önkormányzatok működési támogatása	B11	32 402 391	31 960 000	31 960 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	4 152 000	1 200 000	1 200 000
Közhatalmi bevételek	B3	7 900 000	7 100 000	7 100 000
Működési bevételek	B4	1 270 000	8 252 000	9 950 000
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	8 174 212	25 150 000	26 700 000
Működési célú bevételek összesen:		**53 898 603**	**73 662 000**	**76 910 000**
Személyi juttatások	K1	25 892 250	30 300 000	31 500 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 046 100	3 572 000	4 150 000
Dologi kiadások	K3	15 759 082	19 900 000	20 195 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 490 000	4 490 000	4 490 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	3 711 149	6 700 000	7 300 000
Finaszírozási kiadások	K9	1 000 022	1 700 000	1 275 000
Működési célú kiadások összesen :		**53 898 603**	**66 662 000**	**68 910 000**
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B25	0	0	
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	11 195 396	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen:		**11 195 396**	**0**	**0**
Beruházások	K6	0	5 000 000	5 000 000
Felújítások	K7	0	2 000 000	3 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	11 195 396		
Felhalmozási célú kiadás összesen:		**11 195 396**	**7 000 000**	**8 000 000**
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:		**65 093 999**	**73 662 000**	**76 910 000**
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:		**65 093 999**	**73 662 000**	**76 910 000**

8. melléklet

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Adatok Ft-ban

Bevételek	Rovat	Eredeti előirányzat összesen	Várható bevételek havi forgalma											
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	18 696 891	4 313 348	1 791 425	1 791 425	1 791 425	1 791 425	1 791 425	904 403	904 403	904 403	904 403	904 403	904 403
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	11 435 500	1 372 260	838 600	838 600	838 600	838 600	838 600	838 600	838 600	1 048 260	1 048 260	1 048 260	1 048 260
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	272 400	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600	181 600
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	**32 402 391**	**3 888 279**	**2 592 192**	**2 592 192**	**2 592 192**	**2 592 192**	**2 592 192**	**2 592 192**	**2 592 192**	**2 592 192**	**2 592 192**	**2 592 192**	**2 592 192**
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B16**	**4 152 000**	**498 240**	**332 160**	**332 160**	**332 160**	**332 160**	**332 160**	**332 160**	**332 160**	**332 160**	**332 160**	**332 160**	**332 160**
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	1 300 000			650 000						650 000			
Értékesítési típusú adók: iparűzési adó	B351	6 500 000			3 250 000						3 250 000			
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	100 000			50 000						50 000			
Közhatalmi bevételek	**B3**	**7 900 000**	**0**	**0**	**3 950 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3 950 000**	**0**	**0**	**0**
Működési bevételek	**B4**	**1 270 000**	**50 000**	**50 000**	**50 000**	**120 000**	**127 000**	**127 000**	**127 000**	**127 000**	**127 000**	**127 000**	**120 000**	**118 000**
Költségvetési bevételek összesen	**B1-B7**	**45 724 391**	**5 715 548**	**2 974 352**	**6 924 352**	**3 044 352**	**3 051 352**	**3 051 352**	**3 051 352**	**3 051 352**	**6 000 000**	**3 051 352**	**2 766 675**	**3 042 352**
Finanszírozási bevételek	**B8**	**19 369 608**	**19 369 608**											
Tárgyévi bevételek összesen		**65 093 999**	**25 085 156**	**2 974 352**	**6 924 352**	**3 044 352**	**3 051 352**	**3 051 352**	**3 051 352**	**3 051 352**	**6 000 000**	**3 051 352**	**2 766 675**	**3 042 352**

Kiadások	Rovat	Eredeti előirányzat összesen	Várható kiadások havi forgalma											
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
Személyi juttatások	**K1**	**25 892 250**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 688**	**2 157 682**
Munkaadót terhelő járulékok	**K2**	**3 046 100**	**253 842**	**253 842**	**253 842**	**253 842**	**253 842**	**253 842**	**253 842**	**253 842**	**253 842**	**253 842**	**253 842**	**253 838**
Készletbeszerzések	K31	3 150 000	100 000	100 000	229 000	329 167	250 000	329 167	329 167	329 167	129 167	329 167	329 167	366 831
Szolgáltatások	K32-K33	9 195 000	1 015 034	730 064	730 064	730 064	730 064	730 064	730 064	730 064	730 064	730 064	730 064	879 326
ÁFA kiadás	K351	3 364 082	164 999	199 917	299 917	299 917	299 917	299 917	299 917	299 917	299 917	299 917	299 917	299 913
Egyéb dologi kiadások	K355	50 000			12 500			12 500			12 500			12 500
Dologi kiadások	**K3**	**15 759 082**	**1 280 033**	**1 029 981**	**1 271 481**	**1 359 148**	**1 279 981**	**1 371 648**	**1 359 148**	**1 359 148**	**1 171 648**	**1 359 148**	**1 359 148**	**1 558 570**
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**4 490 000**	**257 000**	**257 000**	**257 000**	**257 000**	**257 000**	**257 000**	**257 000**	**257 000**	**615 000**	**615 000**	**400 000**	**804 000**
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	K506	2 371 149	371 000	0	0			387 400		386 349	500 000			726 400
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 090 000						500 000						590 000
Tartalékok	K513	250 000												250 000
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**3 711 149**	**371 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**887 400**	**0**	**386 349**	**500 000**	**0**	**0**	**1 566 400**
Beruházások	**K6**	**0**						**0**			**0**			**0**
Felújítások	**K7**	**0**				**0**								
Egyéb felhalmozási kiadások	**K8**	**11 195 396**												**11 195 396**
Költségvetési kiadások	**K1-K8**	**64 093 977**	**4 319 563**	**3 698 511**	**3 940 011**	**4 027 678**	**3 948 511**	**4 927 578**	**4 027 678**	**4 414 027**	**4 698 178**	**4 385 678**	**4 170 678**	**17 535 886**
Finanszírozási kiadások	**K9**	**1 000 022**	**1 000 022**											
Kiadások összesen		**65 093 999**	**5 319 585**	**3 698 511**	**3 940 011**	**4 027 678**	**3 948 511**	**4 927 578**	**4 027 678**	**4 414 027**	**4 698 178**	**4 385 678**	**4 170 678**	**17 535 886**

8. melléklet

Előirányzat felhasználás ütemei				
	Bevételi előirányzat Felhasználás ütemezése		Kiadási előirányzat Felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmozott adat	Havi adat	Halmozott adat
Január	19 369 608	19 369 608	5 319 585	5 319 585
Február	2 974 352	22 343 960	3 698 511	9 018 096
Március	6 924 352	29 268 312	3 940 011	12 958 107
Április	3 044 352	32 312 664	4 027 678	16 985 785
Május	3 051 352	35 364 016	3 948 511	20 934 296
Június	3 051 352	38 415 368	4 927 578	25 861 874
Július	3 051 352	41 466 720	4 027 678	29 889 552
Augusztus	3 051 352	44 518 072	4 414 027	34 303 579
Szeptember	6 000 000	50 518 072	4 698 178	39 001 757
Október	3 051 352	53 569 424	4 385 678	43 387 435
November	2 766 675	56 336 099	4 170 678	47 558 113
December	3 042 352	59 378 451	17 535 886	65 093 999

8. melléklet

Hónapok	Időszaki nyitó pénzkészlet	Időszaki pénzforgalmi bevételek	Időszaki pénzforgalmi kiadások	Időszaki záró pénzkészlet	Időszaki átlag pénzkészlet
Január	19 369 608	5 715 548	5 319 585	19 765 571	19 567 590
Február	19 765 571	2 974 352	3 698 511	19 041 412	19 403 492
Március	19 041 412	6 924 352	3 940 011	22 025 753	20 533 583
Április	22 025 753	3 044 352	4 027 678	21 042 427	21 534 090
Május	21 042 427	3 051 352	3 948 511	20 145 268	20 593 848
Június	20 145 268	3 051 352	4 927 578	18 269 042	19 207 155
Július	18 269 042	3 051 352	4 027 678	17 292 716	17 780 879
Augusztus	17 292 716	3 051 352	4 414 027	15 930 041	16 611 379
Szeptember	15 930 041	6 000 000	4 698 178	17 231 863	16 580 952
Október	17 231 863	3 051 352	4 385 678	15 897 537	16 564 700
November	15 897 537	2 766 675	4 170 678	14 493 534	15 195 536
December	14 493 534	3 042 352	17 535 886	0	7 246 767