

Táp Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelete

Táp Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Táp Községi Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának alapjait, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében.

[2] Táp Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

ELSŐ RÉSZ A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságára (Táp Község Önkormányzatára) terjed ki.

MÁSODIK RÉSZ A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését

- a) 261 278 201 Ft Költségvetési bevétellel
- b) 425 730 597 Ft Költségvetési kiadással
- c) 164 452 396 Ft Költségvetési egyenleggel (hiánnyal)
 - ca) 19 233 908 Ft Működési többlettel
 - cb) 183 686 304 Ft Felhalmozási hiánnyal
- d) 166 119 447 Ft Finanszírozási bevétellel
- e) 1 667 051 Ft Finanszírozási kiadással
- f) 164 452 396 Ft Finanszírozási egyenleggel (többlettel)
 - fa) 0 Ft Működési többlettel
 - fb) 164 452 396 Ft Felhalmozási többlettel állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi előirányzati főösszegét az alábbiak szerint határozza meg:

- a) 427 397 648 Ft Tárgyévi nettósított önkormányzati bevétellel
- b) 427 397 648 Ft Tárgyévi nettósított önkormányzati kiadással
- c) 0 Ft Tárgyévi egyenleggel

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait, valamint kötelező és önként vállalt feladatok bevétel és kiadás szerinti bontását, továbbá az önkormányzat engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak 2025.

január 1. napján érvényes létszámkeretét a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. melléklet részletezi.

(5) A saját bevételek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 3. melléklet tartalmazza.

(6) Saját bevétel alakulását a 4. melléklet részletezi.

(7) A beruházások az 5. melléklet, a felújítások a 6. melléklet szerint kerülnek meghatározásra.

(8) Az önkormányzat tartozásállományának alakulását a 8. melléklet tartalmazza.

HARMADIK RÉSZ

A többéves kihatással járó feladatok meghatározása

3. §

(1) A Képviselő-testület 2025. évre nem állapít meg olyan fejlesztési célt, amelyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(2) A Képviselő-testület többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

NEGYEDIK RÉSZ

Tartalékképzés

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 16 709 197 forint összegben állapítja meg (7. melléklet)

ÖTÖDIK RÉSZ

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

6. §

(1) Az év közben keletkező működési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület, az előző évek költségvetési maradványának igénybevitelét és felhalmozási célú többletbevételek működési kiadásokra történő átcsoportosítását rendelheti el.

(2) Az évközi likviditási hiány finanszírozására a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával a számlavezető banknál rendelkezésre álló folyószámla hitelkeret vehető igénybe. A felvett hitelt 2025. december 31. napjáig teljes összegben vissza kell fizetni.

(3) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.

(4) Működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester gondoskodik kiegészítő támogatás igényléséről.

7. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

8. §

A képviselő-testület által jóváhagyott kiadási előirányzatokon felül nettó 1.000.000 Ft összeghatárig a polgármester önállóan vállalhat kötelezettséget.

9. §

(1) Beszerzést, felújítást, fejlesztést - az előirányzat megléte ellenére is - csak akkor szabad megkezdeni, illetve arra kötelezettséget vállalni, ha az előirányzatra a finanszírozás biztosított.

(2) A beralapból feladatmaradás miatt képződő megtakarítások nem használhatók fel. Az átmeneti bérmetakarítás felhasználása csak október 31. napját követően lehetséges.

(3) Új státuszt csak a képviselő-testület létesíthet a pénzügyi fedezet egyidejű biztosításával.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat részére az eredeti rendszeres személyi juttatások legfeljebb 10 %-ának megfelelő mértékig engedélyezi jutalom és céljuttatás kifizetését.

10. §

Az önkormányzat likviditási tervét a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

HATODIK RÉSZ Civil szervezetek támogatása

11. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetéséből az abban meghatározott szervezeteket támogatja.

(2) A támogatásban részesülő szervezetekkel támogatási megállapodást kell kötni, amely tartalmazza a finanszírozás és elszámolás szabályait. Finanszírozás csak a megállapodásban foglaltak alapján lehetséges.

(3) Nem részesíthető támogatásban olyan szervezet, amely 30 napot meghaladóan lejárt köztartozással rendelkezik.

(4) Az önkormányzat által támogatásban részesített szervnek, szervezetnek a kapott támogatással kapcsolatban elszámolási kötelezettsége van, melyet legkésőbb a támogatási szerződésben meghatározott időpontig az önkormányzat részére köteles eljuttatni. Ha a támogatásban részesített szervezet a korábbi támogatás felhasználásáról a megállapodásban meghatározott határidőig nem számol el, az elszámolás benyújtásáig további támogatásban nem részesíthető.

HETEDIK RÉSZ

A követelésekkel, behajthatatlan követelésekkel kapcsolatos eljárási szabályok

12. §

A behajthatatlan követelések felülvizsgálatát évente legalább egyszer, a zárszámadást megelőzően kell elvégezni.

NYOLCADIK RÉSZ

Beszerzésekre vonatkozó szabályok

13. §

(1) A beszerzésekre vonatkozó további, részletes szabályokat a beszerzési szabályzat határozza meg.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó beszerzések esetén a képviselő-testület által jóváhagyott „Eseti Közbeszerzési Szabályzat” szerint kell eljárni.

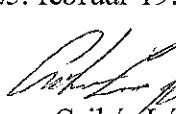
KILENCEDIK RÉSZ


Záró rendelkezések


14. §


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kelt: Táp, 2025. február 19.


Csikár László
polgármester






Kormosné Dr. Farkas Virág
jegyző



Kihirdetési záradék:

A rendelet 2025. február 19. napján kihirdetésre került.


Kormosné Dr. Farkas Virág
jegyző



1. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 1/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9 melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) f) pontja alapján a helyi önkormányzat meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban Költségvetési tv.) alapján elkészült Táp Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezete.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23-24. § szerint:

23. § (1)

(2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

ba) kiemelt előirányzatok,

bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4) A Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

24. §

(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokollással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) * a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) * a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai

Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős. Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős. A költségvetési szervek részére jóváhagyott költségvetés végrehajtásáért, a költségvetési szerv részére jóváhagyott kiemelt előirányzatok betartásáért, a költségvetési szerv vezetője felelős.

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönthet.

A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Felmérésre kerültek a 2025. évi állami támogatásokat megalapozó mutatószámok, amelyek alapján a központi forrásból származó bevétel tervezhetővé váltak. A tervezésnél figyelembe vettük a korábbi önkormányzati döntések költségvetési kihatással járó következményeit.

Az Áht. és annak végrehajtási rendelete kiemeli: az államháztartásban a tervezést, a gazdálkodást és beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A tervezés során biztosítani kell a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottságát, és azt, hogy csak annyi kiadás kerüljön megtervezésre, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges. A gazdálkodás során biztosítani kell a tervezett cél szerinti felhasználást. Az adósságot keletkeztető ügyletekből adódó kötelezettségekről külön előterjesztés tartalmaz részletes információkat az Áht. 29/A §-a alapján.

Fentiek alapján a település 2025. évi költségvetési rendelete, annak mellékleteivel elfogadásra került.

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1	
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 596 505	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 420 412	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	20 906 093	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	23 470 000	
2.1.	Elyvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	23 470 000	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	124 121 696	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	124 121 696	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	18 000 000	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.4.)	17 700 000	
4.1.1.	- Jövedelemadó		
4.1.2.	- Vagyoni típusú adók	3 700 000	
4.1.3.	- Értékesítési és fogyasztási adó	14 000 000	
4.1.4.	- Gépjárműadó		
4.1.5.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	10 090 000	
5.1.	Köszönetértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 500 000	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	3 100 000	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	840 000	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek	100 000	
5.9.	Biztosítási kártérítés	3 500 000	
5.10.	Egyéb működési bevételek	50 000	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	30 000 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingyenértékű ingatlanok értékesítése	30 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részvételértékesítés		
6.5.	Részvételértékesítés megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	261 278 201	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)		

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1	
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
11.1.	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	166 119 447	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	166 119 447	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	166 119 447	
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	427 397 648	

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1	
<i>Forintban!</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4

Kiadások			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	87 213 400	
1.1.	Személyi juttatások	33 373 400	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 530 000	
1.3.	Dologi kiadások	45 320 000	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 400 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 590 000	
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	450 000	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Karanttámogatások		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 140 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	321 808 000	
2.1.	Beruházások	116 363 000	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	205 245 000	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás	200 000	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	16 709 197	
3.1.	Általános tartalék	709 197	
3.2.	Céltartalék	16 000 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	425 730 597	
5.	Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 667 051	
7.1.	Központi irányítói szervi támogatás		
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 667 051	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 667 051	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	427 397 648	

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1	
<i>Forintban !</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE*Forintban*

1	Költségvetési hiány, föbblet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-164 452 396	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	164 452 396	

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2	

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevétele, kiadása	1	
<i>Forintban!</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	55 596 505	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	32 420 412	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	20 906 093	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	23 470 000	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	23 470 000	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	124 121 696	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	124 121 696	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	18 000 000	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.4.)	17 700 000	
4.1.1.	- Jövedelemadó		
4.1.2.	- Vagyoni típusú adók	3 700 000	
4.1.3.	- Értékesítési és fogyasztási adó	14 000 000	
4.1.4.	- Cépjárműadó		
4.1.5.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	300 000	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	8 950 000	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 360 000	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak	3 100 000	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	840 000	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek	100 000	
5.9.	Biztosítási kártérítés	3 500 000	
5.10.	Egyéb működési bevételek	50 000	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	30 000 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése	30 000 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	260 138 201	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		

11.1.	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	166 119 447	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	166 119 447	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	166 119 447	
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	426 257 648	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	86 073 400
1.1.	Személyi juttatások	33 373 400
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 530 000
1.3.	Dologi kiadások	45 320 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 400 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	450 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	450 000
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Arkiegyesítmények, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	321 808 000
2.1.	Beruházások	116 363 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	203 245 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	200 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	16 709 197
3.1.	Általános tartalék	709 197
3.2.	Céhtartalék	16 000 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	424 590 597
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 667 051
7.1.	Központi irányítószervi támogatás	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 667 051
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 667 051
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	426 257 648

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-164 452 396
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	164 452 396

Megnevezés	Önkormányzat	01	
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevétele, kiadása	1	
<i>Forrásban!</i>			
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)		
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.4.)		
4.1.1.	- Jövedelemadó		
4.1.2.	- Vagyoni típusú adók		
4.1.3.	- Értékesítési és fogyasztási adó		
4.1.4.	- Gépjárműadó		
4.1.5.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 140 000	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 140 000	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Biztosítási kártérítés		
5.10.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 140 000	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételre pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		

11.1.	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)		
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 140 000	

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 140 000
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 140 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 140 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 140 000
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	
7.1.	Központi irányfőszervi támogatás	
7.2.	Államháztartáson belüli megolágozások visszafizetése	
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 140 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Foriniban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forinthon!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3.	4.	5.	6.	6.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	55 596 505		Személyi juttatások	33 373 400	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 470 000		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 530 000	
3.	2-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	45 320 000	
4.	Közhatalmi bevételek	18 000 000		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 400 000	
5.	Működési bevételek	10 090 000		Egyéb működési célú kiadások	1 590 000	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			Tartalékok	709 197	
7.	4-ből EU-s támogatás					
8.	Egyéb működési bevételek					
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	107 156 505		Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	87 922 597	
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	1 667 051		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 667 051		Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásból származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Betét elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei			Ált. Belső megelőlegezés visszafizetése	1 667 051	
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	1 667 051		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	1 667 051	
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	108 823 556		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	89 589 648	
24.	Költségvetési hiány:	-	-	Költségvetési többlet:	19 233 908	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	19 233 908	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2025. évi módosított előirányzat
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	124 121 696		Beruházások	116 363 000
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	30 000 000		Felújítások	205 245 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások	200 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				
7.					
8.					
9.					
10.					
11.				Tartalékok	16 000 000
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+7.+...+11.)	154 121 696		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	337 808 000
13.	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>164 452 396</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	164 452 396		Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Belföldi visszavonásból származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>			Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
23.	Értékpapírok kibocsátása				
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	164 452 396		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)	318 574 092		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)	337 808 000
27.	Költségvetési hiány:	183 686 304	-	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	19 233 908	-	Tárgyévi többlet:	-

3. melléklet a 1/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Táp Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6
1.	MÁK megelőlegezés	1 482 575	1 636 700	1 667 051	4 786 326
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	1 482 575	1 636 700	1 667 051	4 786 326

4. melléklet a 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelethez

Táp Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímelek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3	4
1.	Helyi adók	17 700 000	
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-	
5.	Bűrség-, pótlék- és díjbevétel	300 000	
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		18 000 000	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Táp Község Önkormányzata					
Lieder irodabütorok: 2.592.193 Ft	2 593 000	2025		2 593 000	
TOP Plusz-3.3.2.-21-GM1-2022-00025 Orvosi rendelő fejlesztése: 92.865.293 Ft	92 866 000	2023-2025		92 866 000	
Temető ravatalozó (pályázat írás, tervezés) 1.800.000 Ft	1 800 000	2023-2025		1 800 000	
Telek vásárlás: 9.100.000 Ft	9 100 000	2025		9 100 000	
Telek kialakítása 8.650.000 Ft	8 650 000	2025		8 650 000	
Egyéb tárgyi eszközök	1 354 000	2025		1 354 000	
ÖSSZESEN:	116 363 000			116 363 000	

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Táp Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: 427 397 648 Ft

**30 napon túli elismert
tartozásállomány összesen:**

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások	1 667 051				1 667 051
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány (szállító)					
7.	Összesen:	1 667 051				1 667 051

Táp, 2025. február 11.

költségvetési szerv vezetője

Likviditási terv
2025. évre

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
<i>Bevételek</i>														
1.	Nyitó pénzkészlet	166 119 447	140 870 609	141 165 034	136 097 459	124 421 884	119 740 638	12 387 063	10 146 488	7 285 492	14 579 917	15 074 342	15 568 767	-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	4 633 042	4 633 042	4 633 042	4 633 042	4 633 042	4 633 042	4 633 042	4 633 042	4 633 042	4 633 042	4 633 042	4 633 043	55 596 505
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 955 833	1 955 833	1 955 833	1 955 833	1 955 833	1 955 833	1 955 833	1 955 833	1 955 833	1 955 833	1 955 833	1 955 837	23 470 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	58 255 788				63 403 329			2 462 579					124 121 696
5.	Közművelődési bevételek			7 000 000		1 000 000				8 000 000			2 000 000	18 000 000
6.	Működési bevételek	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 833	840 837	10 090 000
7.	Felhalmozási bevételek						30 000 000							30 000 000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	Bevételek összesen:	231 804 943	148 300 317	155 594 742	143 527 167	196 254 921	157 170 346	19 816 771	20 038 775	22 715 200	22 009 625	22 504 050	24 998 484	427 397 648
<i>Kiadások</i>														
12.	Személyi juttatások	2 781 117	2 781 117	2 781 117	2 781 117	2 781 117	2 781 117	2 781 117	2 781 117	2 781 117	2 781 117	2 781 117	2 781 113	33 373 400
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500	377 500	4 530 000
14.	Dologi kiadások	3 776 666	3 776 666	3 776 666	3 776 666	3 776 666	3 776 666	3 776 666	3 776 666	3 776 666	3 776 666	3 776 666	3 776 674	45 320 000
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása					1 200 000				1 200 000				2 400 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	225 000				1 140 000			225 000				16 709 197	18 299 197
17.	Beruházások			8 650 000	9 100 000		92 866 000	1 800 000	2 593 000				1 354 000	116 363 000
18.	Felújítások	82 107 000		3 912 000	3 070 000	67 239 000	44 982 000	935 000	3 000 000					205 245 000
19.	Egyéb felhalmozási kiadások		200 000											200 000
20.	Finanszírozási kiadások	1 667 051												1 667 051
21.	Kiadások összesen:	90 934 334	7 135 283	19 497 283	19 105 283	76 514 283	144 783 283	9 670 283	12 753 283	8 135 283	6 935 283	6 935 283	24 998 484	427 397 648
22.	Egvenleg (11-21)	140 870 609	141 165 034	136 097 459	124 421 884	119 740 638	12 387 063	10 146 488	7 285 492	14 579 917	15 074 342	15 568 767		