

**Adorjánháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
5/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

- [1] A rendelet megalkotásának célja az önkormányzat éves gazdálkodása kereteinek meghatározása.
- [2] Adorjánháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege**

**1. §**

A képviselő-testület a 2025. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 70 095 843 forintban,
- b) kiadási főösszegét 70 095 843 forintban állapítja meg.

**2. §**

(1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 3. melléklet, kormányzati funkcióként részletezve az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeg részletezését a 2. melléklet, kormányzati funkcióként részletezve az 4. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a költségvetési mérleget az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A működési bevételt és kiadásokat évenkénti bontásban a 6. melléklet, a felhalmozási bevételeket és kiadásokat évenkénti bontásban a 7. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési szervek éves létszám-előirányzatának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatának megoszlását a 9. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2025. és az azt követő három év stabilitását a 10. melléklet tartalmazza.

**3. §**

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 65 287 105 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 70 095 843 forintban állapítja meg, ebből:
  - ba) a személyi juttatásokat 28 670 628 forintban,
  - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 3 157 402 forintban,
  - bc) a dologi kiadásokat 26 598 100 forintban,
  - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3 000 000 forintban,
  - be) az egyéb működési célú kiadásokat 1 820 000 forintban,
  - bf) finanszírozási kiadásokat 1 353 795 forintban,

- bg) az önkormányzat tartalékát 5 495 918 forintban állapítja meg;
- c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 0 forintban, a finanszírozási bevételeket 4 808 738 forintban állapítja meg;
- d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 0 forintban, a beruházások összegét 0 forintban állapítja meg;
- e) az éves létszám-előirányzatot 9 főben állapítja meg, ebből:
  - ea) a költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát 4fő,
  - eb) a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzat 5 fő.

(2) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(3) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2025. évi költségvetésében nem tervez.

(4) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

#### **4. §**

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2025. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „likvid hitel” címén hitel vehető fel, amelyet tárgyév december 31-ig kell visszafizetni. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

### **2. A költségvetési tartalék előirányzatai**

#### **5. §**

(1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200 ezer Ft összeghatárig a polgármesterre átruhazza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

### **3. Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál**

#### **6. §**

(1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

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

## **7. §**

(1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

### **4. A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása**

## **8. §**

A költségvetési szervek létszám-előirányzatát kizárólag a képviselő-testület módosíthatja.

## **9. §**

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve közalkalmazott dolgozóinak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású cafetériát biztosít. A köztisztviselők részére cafetéria keretében a Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkción-ként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

### **5. Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok**

## **10. §**

(1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 500 ezer Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 500 ezer Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok elvégzésére külső szakemberek felkérhetők.

### **6. A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása**

## **11. §**

(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 12/2013.(IX.25.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

## **7. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések**

### **12. §**

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

### **13. §**

Az önkormányzat költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

## **8. Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok**

### **14. §**

(1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 4. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

### **15. §**

(1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

## **9. Vegyes és hatályba léptető rendelkezések**

### **16. §**

(1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2025. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2025. január 1. napján nincs.

### **17. §**

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

### **18. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni

## 19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2026. december 31-én hatályát veszti.

**Adorjánháza, 2025.02.25.**

  
**Pődör Györgyi Maria**  
polgármester



  
**Bendes István**  
jegyző



**Záradék:**

**A rendelet 2025.02.26. napján kihirdetésre került.**

  
**Bendes István**  
jegyző



Mérleg

|    | A                     | B                                                                                  | C                      | D                     | E                                      | F                      |
|----|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------------------|------------------------|
|    | BEVÉTELEK             |                                                                                    |                        | KIADÁSOK              |                                        |                        |
|    | rov<br>at<br>szá<br>m | rovát megnevezése                                                                  | eredeti<br>előirányzat | rova<br>t<br>szá<br>m | rovát megnevezése                      | eredeti<br>előirányzat |
| 1  | B11<br>1              | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                              | 21 610 652             | K1                    | Személyi juttatások                    | 28 670 628             |
| 2  | B11<br>2              | Közükatási feladatok támogatása (B112)                                             | 0                      |                       |                                        |                        |
| 3  | B11<br>3              | Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 17 439 680             | K2                    | Munkaadót terhelő járulékok            | 3 157 402              |
| 4  | B11<br>4              | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                       | 2 492 723              | K3                    | Dologi kiadások                        | 26 598 100             |
| 5  | B11<br>5              | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások                  | 4 231 375              |                       |                                        |                        |
| 6  | B16                   | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                | 9 222 175              | K4                    | Ellátottak pénzbeli juttatásai         | 3 000 000              |
| 7  |                       |                                                                                    |                        | K5                    | elvonások és visszafizetések           | 0                      |
| 8  | B2                    | Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül                                               | 0                      | K5                    | Egyéb működési célú kiadások Áh.belül  | 1 100 000              |
| 9  | B3                    | Közhatalmi bevételek                                                               | 2 655 000              | K6                    | Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül | 720 000                |
| 10 | B4                    | Működési bevételek                                                                 | 7 635 500              | K7                    | Beruházások                            | 0                      |
| 11 | B7                    | Felhalmozási bevételek                                                             | 0                      | K9                    | Felújítások                            | 0                      |
| 12 | B7                    | Felhalm.c. visszatérítendő támogatások (B74)                                       | 0                      |                       | Finanszírozási kiadások                | 1 353 795              |
| 13 | B8                    | Finanszírozási bevételek                                                           | 4 808 738              |                       | tartalék                               | 5 495 918              |
| 14 | B 1-<br>8             | BEVÉTELEK ÖSSZESEN                                                                 | 70 095 843             | K 1-<br>9             | KIADÁSOK ÖSSZESEN                      | 70 095 843             |

**Költségvetési Kiadások**

|           | <b>A</b>                                                                 | <b>B</b>                 |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>1</b>  | Megnevezés                                                               | Eredeti előirányzat (Ft) |
| <b>2</b>  | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                         | 15 420 313               |
| <b>3</b>  | Béren kívüli juttatások (K1107)                                          | 0                        |
| <b>4</b>  | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)                      | 0                        |
| <b>5</b>  | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>                       | <b>0</b>                 |
| <b>6</b>  | Választott tisztségviselők juttatásai (K121)                             | 13 190 315               |
| <b>7</b>  | Külső személyi juttatások (K12)                                          | 60 000                   |
| <b>8</b>  | <b>Személyi juttatások (K1)</b>                                          | <b>28 670 628</b>        |
| <b>9</b>  | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b> | <b>3 157 402</b>         |
| <b>10</b> | Szakmai anyagok beszerzése (K311)                                        | 35 000                   |
| <b>11</b> | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                   | 4 585 000                |
| <b>12</b> | <b>Készletbeszerzés</b>                                                  | <b>4 620 000</b>         |
| <b>13</b> | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)                         | 595 000                  |
| <b>14</b> | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                | 375 000                  |
| <b>15</b> | <b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>                                | <b>970 000</b>           |
| <b>16</b> | Közüzemi díjak (K331)                                                    | 2 114 000                |
| <b>17</b> | Vásárolt ételmezés (K332)                                                | 9 175 000                |
| <b>18</b> | Bérleti és lízing díjak (K333)                                           | 0                        |
| <b>19</b> | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)                         | 1 115 000                |
| <b>20</b> | Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)                               | 161 000                  |
| <b>21</b> | Közvetített szolgáltatások ( K335)                                       | 0                        |
| <b>22</b> | Egyéb szolgáltatások (K337)                                              | 2 775 000                |
| <b>23</b> | ebből: biztosítási díjak (K337)                                          | 0                        |
| <b>24</b> | <b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>                                      | <b>15 340 000</b>        |
| <b>25</b> | Reklám- és propagandakiadások (K342)                                     | 0                        |
| <b>26</b> | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>                 | <b>0</b>                 |
| <b>27</b> | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)      | 5 651 100                |
| <b>28</b> | Egyéb dologi kiadások (K355)                                             | 17 000                   |
| <b>29</b> | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>              | <b>5 668 100</b>         |
| <b>30</b> | <b>Dologi kiadások (K3)</b>                                              | <b>26 598 100</b>        |
| <b>31</b> | Egyéb nem intézményi ellátások (K48)                                     | 3 000 000                |
| <b>32</b> | ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K48)                                 | 0                        |
| <b>33</b> | ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)                      | 3 000 000                |
| <b>34</b> | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>                               | <b>3 000 000</b>         |

|           | <b>A</b>                                                                  | <b>B</b>          |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>35</b> | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) | 0                 |
| <b>36</b> | <b>Elvonások és befizetések (K502)</b>                                    | <b>0</b>          |
| <b>37</b> | <b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)</b>    | <b>1 100 000</b>  |
| <b>38</b> | ebből: központi költségvetési szervek (K506)                              | 0                 |
| <b>39</b> | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)              | 0                 |
| <b>40</b> | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)                        | 1 100 000         |
| <b>41</b> | <b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)</b>    | <b>720 000</b>    |
| <b>42</b> | ebből: egyéb civil szervezetek (K512)                                     | 0                 |
| <b>43</b> | <b>Tartalékok (K513)</b>                                                  | <b>5 495 918</b>  |
| <b>44</b> | <b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>                                  | <b>7 315 918</b>  |
| <b>45</b> | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)                           | 0                 |
| <b>46</b> | Ingatlanok beszerzése, létesítése ( $\geq 191$ ) (K62)                    | 0                 |
| <b>47</b> | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                        | 0                 |
| <b>48</b> | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)      | 0                 |
| <b>49</b> | <b>Beruházások (K6)</b>                                                   | <b>0</b>          |
| <b>50</b> | Ingatlanok felújítása (K71)                                               | 0                 |
| <b>51</b> | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)      | 0                 |
| <b>52</b> | <b>Felújítások (<math>=198+\dots+201</math>) (K7)</b>                     | <b>0</b>          |
| <b>53</b> | <b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>                                     | <b>68 742 048</b> |
| <b>54</b> | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)             | 1 353 795         |
| <b>55</b> | <b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>                                       | <b>1 353 795</b>  |
| <b>56</b> | <b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>                                          | <b>70 095 843</b> |
| <b>57</b> | Átlagos statisztikai állományi létszám                                    | 7                 |

**Költségvetési Bevételek**

|           | <b>A</b>                                                                                                | <b>B</b>                 |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>1</b>  | Megnevezés                                                                                              | Eredeti előirányzat (Ft) |
| <b>2</b>  | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)                                            | 21 610 652               |
| <b>3</b>  | Közüoktatási feladatok támogatása ( B112)                                                               | 0                        |
| <b>4</b>  | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113) | 17 439 680               |
| <b>5</b>  | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)                                     | 2 492 723                |
| <b>6</b>  | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)                                | 4 231 375                |
| <b>7</b>  | <b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>                                           | <b>45 774 430</b>        |
| <b>8</b>  | <b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)</b>           | <b>9 222 175</b>         |
| <b>9</b>  | ebből: központi költségvetési szervek (B16)                                                             | 0                        |
| <b>10</b> | ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)                                                            | 0                        |
| <b>11</b> | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)                                                      | 5 775 400                |
| <b>12</b> | ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)                                                             | 13 308 411               |
| <b>13</b> | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>                                         | <b>54 996 605</b>        |
| <b>14</b> | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)                                                       | 0                        |
| <b>15</b> | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>                                     | <b>0</b>                 |
| <b>16</b> | Vagyoni típusú adók (B34)                                                                               | 1 485 000                |
| <b>17</b> | ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)                                                            | 1 485 000                |
| <b>18</b> | Értékesítési és forgalmi adók (B351)                                                                    | 1 150 000                |
| <b>19</b> | ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)         | 1 150 000                |
| <b>20</b> | Gépjárműadók (B354)                                                                                     | 0                        |
| <b>21</b> | ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)                      | 0                        |
| <b>22</b> | Termékek és szolgáltatások adói (B35)                                                                   | 1 150 000                |
| <b>23</b> | Egyéb közhatalmi bevételek (B36)                                                                        | 20 000                   |
| <b>24</b> | <b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>                                                                        | <b>2 655 000</b>         |
| <b>25</b> | Szolgáltatások ellenértéke (B402)                                                                       | 0                        |
| <b>26</b> | Tulajdonosi bevételek (B404)                                                                            | 0                        |
| <b>27</b> | ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)                            | 0                        |
| <b>28</b> | Ellátási díjak (B405)                                                                                   | 6 950 000                |
| <b>29</b> | Továbbszámlázott szolgáltatások ( B403)                                                                 | 685 000                  |
| <b>30</b> | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)                                                  | 500                      |
| <b>31</b> | Egyéb működési bevételek (B411)                                                                         | 0                        |
| <b>32</b> | ebből: kiadások visszatérítései (B411)                                                                  | 0                        |
| <b>33</b> | <b>Működési bevételek (B4)</b>                                                                          | <b>7 635 500</b>         |
| <b>34</b> | <b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>                                                                      | <b>0</b>                 |
| <b>35</b> | <b>Felhalm.c. visszatérítendő támogatások (B74)</b>                                                     | <b>0</b>                 |
| <b>36</b> | <b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>                                                                  | <b>65 287 105</b>        |
| <b>37</b> | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)                                              | 4 808 738                |
| <b>38</b> | Maradvány igénybevétele (B813)                                                                          | 4 808 738                |

|           | <b>A</b>                                       | <b>B</b>   |
|-----------|------------------------------------------------|------------|
| <b>39</b> | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) | 0          |
| <b>40</b> | Belföldi finanszírozás bevételei (B81)         | 4 808 738  |
| <b>41</b> | Finanszírozási bevételek (B8)                  | 4 808 738  |
| <b>42</b> | Bevételek összesen (B1-B8)                     | 70 095 843 |

4. melléklet az 5/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

| A  | B                                                                              | C          | D                                                                                                | E                                   | F                                                  | G                                                             | H                                                   | I                        | J                        | K                          | L                                                              | M                                | N                                            | O                         | P                                                      | Q                                             | R                                                   | S                        |                                                      |                                                   |           |           |
|----|--------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-----------|
|    | Megnevezés                                                                     | Összesen   | 011130 Önkormányzatok és önkormányzatok hivatalka jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 013320 Köztisztviselők és működésük | 013350 Önkormányzatok egyenlővel való gazdálkodása | 016010 Önkormányzatok köznevelési a központi költségvetésével | 016030 Önkormányzatok célú finanszírozási műveletek | 041233 Közfoglalkoztatás | 064010 Közfoglalkoztatás | 066010 Zöldterület-kezelés | 066020 Városi önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége | 082044 Környezeti szolgáltatások | 082092 Környezeti és társadalmi fejlesztések | 072111 Háziorvosi ellátás | 091140 Óvoda nevelési, ellátási, működtetési feladatai | 090015 Gyermekjóléti köznevelési intézményben | 104037 Intézményen kívüli gyermekjóléti szolgálatok | 107051 Szociális ellátás | 107056 Felugrókorú lakosságok szociális szolgálatban | 107060 Egyéb szociális szolgálatok és támogatások |           |           |
| 1  | Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)                               | 15 420 313 | 0                                                                                                |                                     |                                                    |                                                               |                                                     | 8 658 543                |                          |                            |                                                                |                                  | 1 783 770                                    |                           |                                                        |                                               |                                                     |                          | 4 976 000                                            | 0                                                 |           |           |
| 2  | Béren kívüli juttatások (K1107)                                                | 0          |                                                                                                  |                                     |                                                    |                                                               |                                                     |                          |                          |                            |                                                                |                                  |                                              |                           |                                                        |                                               |                                                     |                          |                                                      | 0                                                 |           |           |
| 3  | Költségtérítés (K1103)                                                         | 0          |                                                                                                  |                                     |                                                    |                                                               |                                                     |                          |                          |                            |                                                                |                                  |                                              |                           |                                                        |                                               |                                                     |                          |                                                      | 0                                                 |           |           |
| 4  | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)                       | 13 190 315 | 13 190 315                                                                                       |                                     |                                                    |                                                               |                                                     |                          |                          |                            |                                                                |                                  |                                              |                           |                                                        |                                               |                                                     |                          |                                                      | 0                                                 |           |           |
| 5  | Változott költségvetésű juttatásai (K12)                                       | 60 000     | 60 000                                                                                           | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 7  | Személyi juttatások (K1)                                                       | 28 870 628 | 13 250 315                                                                                       | 0                                   | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 8 658 543                | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 1 783 770                                    | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 4 976 000                                            | 0                                                 |           |           |
| II | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)              | 3 157 402  | 1 714 740                                                                                        | 0                                   | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 663 632                  | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 231 890                                      | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 647 140                                              | 0                                                 |           |           |
| 9  | Szakmai anyagok beszerzése (K311)                                              | 35 000     |                                                                                                  |                                     |                                                    |                                                               |                                                     | 20 000                   |                          |                            |                                                                | 15 000                           |                                              |                           |                                                        |                                               |                                                     |                          |                                                      | 0                                                 |           |           |
| 10 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)                                         | 4 565 000  | 50 000                                                                                           | 5 000                               |                                                    |                                                               |                                                     | 750 000                  |                          | 250 000                    | 0                                                              | 150 000                          | 380 000                                      |                           |                                                        | 0                                             | 0                                                   |                          | 1 700 000                                            | 1 300 000                                         |           |           |
| 11 | Készletbeszerzés (K31)                                                         | 4 620 000  | 50 000                                                                                           | 5 000                               | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 770 000                  | 0                        | 250 000                    | 0                                                              | 165 000                          | 380 000                                      | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 1 700 000                                            | 1 300 000                                         |           |           |
| 12 | Információs szolgáltatások (K321)                                              | 595 000    | 70 000                                                                                           | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 425 000                                                        | 65 000                           | 0                                            | 15 000                    | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 13 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)                                      | 375 000    | 25 000                                                                                           | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 315 000                                                        | 0                                | 0                                            | 35 000                    |                                                        |                                               |                                                     | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 14 | Kommunikációs szolgáltatások (K32)                                             | 970 000    | 95 000                                                                                           | 0                                   | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 0                        | 0                        | 0                          | 740 000                                                        | 65 000                           | 0                                            | 60 000                    | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 15 | Közműdíjak (K331) és más közüzemi díjak (K331) Gáz                             | 1 080 000  | 285 000                                                                                          |                                     |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 1 250 000                | 0                          | 280 000                                                        | 80 000                           | 0                                            | 85 000                    |                                                        |                                               | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 16 | Közműdíjak (K331) Víz                                                          | 20 000     | 20 000                                                                                           | 10 000                              |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 17 | Vásárolt élelmiszer (K332)                                                     | 9 175 000  | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 12 000                                       | 12 000                    |                                                        |                                               | 1 350 000                                           | 7 650 000                | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 18 | Bérelti és lízing díjak (>=36) (K333)                                          | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      |                                               | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 19 | Karbantartási, karbantartási szolgáltatások (K334)                             | 1 115 000  | 20 000                                                                                           | 130 000                             | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 300 000                  | 360 000                  |                            |                                                                |                                  | 65 000                                       | 0                         |                                                        | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 250 000                                              | 0                                                 |           |           |
| 20 | Közvetített szolgáltatások (K335)                                              | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 21 | Szakmai tevékenységek segítő szolgáltatásai (K336)                             | 161 000    | 135 000                                                                                          | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 26 000                                               | 0                                                 |           |           |
| 22 | Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)                                             | 2 775 000  | 1 050 000                                                                                        | 10 000                              | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 50 000                   | 5 000                    | 0                          | 150 000                                                        | 15 000                           | 650 000                                      | 15 000                    | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 300 000                                              | 500 000                                           |           |           |
| 23 | Szolgáltatási kiadások (K33)                                                   | 15 340 000 | 1 615 000                                                                                        | 150 000                             | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 350 000                  | 1 605 000                | 0                          | 520 000                                                        | 167 000                          | 890 000                                      | 127 000                   | 0                                                      | 0                                             | 1 350 000                                           | 7 650 000                | 576 000                                              | 500 000                                           |           |           |
| 24 | Belföldi kiadások (K342)                                                       | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 25 | Külföldi kiadások, reálmiszer- és áru- és szolgáltatási kiadások (K34)         | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 26 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)            | 5 651 100  | 448 200                                                                                          | 41 850                              | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 302 400                  | 433 350                  | 67 500                     | 340 200                                                        | 96 390                           | 342 900                                      | 47 790                    | 0                                                      | 0                                             | 364 500                                             | 2 065 500                | 614 520                                              | 486 000                                           |           |           |
| 27 | Egyéb működési célú kiadások (K355)                                            | 17 000     | 1 000                                                                                            |                                     |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 1 000                    | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 15 000                                               | 0                                                 |           |           |
| 28 | Különféle befizetések és egyéb működési kiadások (K35)                         | 5 668 100  | 448 200                                                                                          | 41 850                              | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 303 400                  | 433 350                  | 67 500                     | 340 200                                                        | 96 390                           | 342 900                                      | 47 790                    | 0                                                      | 0                                             | 364 500                                             | 2 065 500                | 629 520                                              | 486 000                                           |           |           |
| 29 | Dologi kiadások (K3)                                                           | 26 598 100 | 2 109 200                                                                                        | 195 850                             | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 1 423 400                | 2 038 350                | 317 500                    | 1 600 200                                                      | 453 390                          | 1 612 900                                    | 224 790                   | 0                                                      | 0                                             | 1 714 500                                           | 9 715 500                | 2 905 520                                            | 2 286 000                                         |           |           |
| 30 | Egyéb nem működési célú kiadások (K4)                                          | 3 000 000  | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 3 000 000                                         |           |           |
| 31 | Ebből: köznevelési (Szoch. 45. §) (K48)                                        | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 32 | Ebből: települési támogatás (Szoch. 45. §) (K48)                               | 3 000 000  | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 3 000 000                                         |           |           |
| 33 | Ebből: támogatás (Szoch. 45. §) (K48)                                          | 3 000 000  | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 3 000 000                                         |           |           |
| 34 | A helyi önkormányzatok előző évi költségvetéséből származó kiadások (K5021)    | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 35 | Elvonások és befizetések (K502)                                                | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 36 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)               | 1 100 000  | 0                                                                                                | 0                                   | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 1 100 000                | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 37 | Ebből: központi költségvetési szerv (K506)                                     | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 38 | Ebből: helyi önkormányzatok és köznevelési szervek (K506)                      | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 39 | Ebből: támogatások és költségvetési szervek (K506)                             | 1 100 000  | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 1 100 000                | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 40 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)               | 720 000    | 0                                                                                                | 0                                   | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 720 000                  | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 41 | Tartalék (K513)                                                                | 5 495 918  | 5 495 918                                                                                        |                                     |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 42 | Egyéb működési célú kiadások (K5)                                              | 7 315 918  | 6 495 918                                                                                        | 0                                   | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 1 820 000                | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 43 | Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)                                | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 44 | Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)                                        | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 45 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)                             | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 46 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)           | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 47 | Beruházások (K6)                                                               | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 48 | Ebből: helyi önkormányzatok előző évi költségvetéséből származó kiadások (K71) | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 49 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)           | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 50 | Felújítások (K7)                                                               | 0          | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 51 | Költségvetési kiadások (K1-K9)                                                 | 68 742 048 | 22 570 173                                                                                       | 196 850                             | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 1 820 000                | 10 645 675               | 2 038 350                  | 317 600                                                        | 1 600 200                        | 453 390                                      | 3 628 560                 | 224 790                                                | 0                                             | 0                                                   | 1 714 500                | 9 715 500                                            | 8 630 660                                         | 6 286 000 |           |
| 52 | Államháztartáson belüli megkülönböztetett kezelésű kiadások (K014)             | 1 353 795  | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 1 353 795                | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 53 | Felújítások kiadások (K9)                                                      | 1 353 795  | 0                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 1 353 795                | 0                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 0                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 0                                                    | 0                                                 |           |           |
| 54 | Kiadások összesen (K1-K9)                                                      | 70 095 843 | 22 570 173                                                                                       | 196 850                             | 0                                                  | 0                                                             | 0                                                   | 1 353 795                | 1 820 000                | 10 645 675                 | 2 038 350                                                      | 317 600                          | 1 600 200                                    | 453 390                   | 3 628 560                                              | 224 790                                       | 0                                                   | 0                        | 1 714 500                                            | 9 715 500                                         | 8 630 660 | 6 286 000 |
| 64 | Átlagos statisztikai állományi létszám                                         | 9          | 2                                                                                                | 0                                   |                                                    |                                                               |                                                     | 0                        | 5                        | 0                          | 0                                                              | 0                                | 0                                            | 1                         | 0                                                      | 0                                             | 0                                                   | 0                        | 1                                                    | 0                                                 |           |           |

5. melléklet az 5/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

| A  | B                                                                                                     | C          | D                                         | E                                                        | F                                                | G                                                                           | H                                                     | I                                                                  | J                                                                            | K                                                | L                             | M                                                                                              | N | O | P |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
|    | Megnevezés                                                                                            | Összesen   | 011130<br>Önk. igazgatási<br>tevékenysége | 013350<br>Önkormányzati<br>vagyonnal való<br>gazdálkodás | 013320 Köznevelés-<br>fenntartás és -<br>működés | 018010<br>Önkormányzatok<br>elszámoltatási a<br>központi<br>költségvetéssel | 018030 Támogatási<br>célú finanszírozási<br>műveletek | 066020 Város-,<br>községgazdálkodási<br>és egyéb<br>szolgáltatások | 066015 Város-,<br>község-<br>gyermekékeztetés<br>köznevelési<br>intézményben | 104037<br>Intézményen kívüli<br>gyermekékeztetés | 107051 Szociális<br>ékeztetés | 900020<br>Önkormányzatok<br>funkcióira nem<br>sorolható bevételek<br>államháztartáson<br>kívül |   |   |   |
| 1  | Helyi önkormányzatok működésének<br>általános támogatása (B111)                                       | 21 610 652 | 0                                         |                                                          | 0                                                | 21 610 652                                                                  | 0                                                     | 0                                                                  | 0                                                                            |                                                  | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 2  | Közfürdői feladatok támogatása (B112)                                                                 | 0          |                                           |                                                          |                                                  |                                                                             |                                                       |                                                                    |                                                                              |                                                  |                               |                                                                                                |   |   |   |
| 2  | Települési önkormányzatok szociális,<br>gyermekjóléti feladatainak támogatása<br>(B11311)             | 16 578 980 | 0                                         |                                                          | 0                                                | 16 578 980                                                                  | 0                                                     | 0                                                                  | 0                                                                            | 0                                                | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 3  | Települési önkormányzatok<br>gyermekékeztetési feladatainak<br>támogatása (B1132)                     | 860 700    |                                           |                                                          |                                                  | 860 700                                                                     |                                                       |                                                                    |                                                                              |                                                  |                               |                                                                                                |   |   |   |
| 4  | Települési önkormányzatok kulturális<br>feladatainak támogatása (B114)                                | 2 492 723  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 2 492 723                                                                   | 0                                                     | 0                                                                  | 0                                                                            | 0                                                | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 5  | Működési célú költségvetési támogatások<br>és kiegészítő támogatások (B115)                           | 4 231 375  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 4 231 375                                                                   | 0                                                     | 0                                                                  | 0                                                                            | 0                                                | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 6  | Önkormányzatok működési<br>támogatásai (B11)                                                          | 45 774 430 | 0                                         | 0                                                        | 0                                                | 45 774 430                                                                  | 0                                                     | 0                                                                  | 0                                                                            | 0                                                | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 7  | Egyéb működési célú támogatások<br>bevételei államháztartáson belülről<br>(B16)                       | 9 222 175  | 0                                         | 0                                                        | 0                                                | 0                                                                           | 9 222 175                                             | 0                                                                  | 0                                                                            | 0                                                | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 8  | ebből: Tb alapok                                                                                      | 0          |                                           |                                                          |                                                  |                                                                             |                                                       |                                                                    |                                                                              |                                                  |                               |                                                                                                |   |   |   |
| 9  | ebből: Elkölönkénti állami alapok                                                                     | 9 222 175  |                                           |                                                          |                                                  |                                                                             | 9 222 175                                             |                                                                    |                                                                              |                                                  |                               |                                                                                                |   |   |   |
| 10 | ebből: egyéb központi                                                                                 | 0          |                                           |                                                          |                                                  |                                                                             |                                                       |                                                                    |                                                                              |                                                  |                               |                                                                                                |   |   |   |
| 11 | Működési célú támogatások<br>államháztartáson belülről (B1)                                           | 54 996 605 | 0                                         | 0                                                        | 0                                                | 45 774 430                                                                  | 9 222 175                                             | 0                                                                  | 0                                                                            | 0                                                | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 12 | Felhalmozási célú önkormányzati<br>támogatások (B21)                                                  | 0          | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 0                                                                                              |   |   |   |
| 13 | Felhalmozási célú támogatások<br>államháztartáson belülről (B2)                                       | 0          | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 0                                                                                              |   |   |   |
|    | Vagyoni típusú adók (=110+...+115)<br>(B34)                                                           | 1 485 000  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 1 485 000                                                                                      |   |   |   |
| 15 | ebből: magánszemélyek kommunális<br>adója (B34)                                                       | 1 485 000  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 1 485 000                                                                                      |   |   |   |
| 16 | Értékesítési és forgalmi adók<br>(=117+...+138) (B351)                                                | 1 150 000  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 1 150 000                                                                                      |   |   |   |
| 17 | ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési<br>tevékenység után fizetett helyi iparüzési<br>adó (B351) | 1 150 000  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 1 150 000                                                                                      |   |   |   |
| 18 | Gépjárműadók (=145+...+148) (B354)                                                                    | 0          | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 0                                                                                              |   |   |   |
| 19 | ebből: belföldi gépjárművek adójának a<br>helyi önkormányzatot megillető része<br>(B354)              | 0          | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 0                                                                                              |   |   |   |
| 20 | Termékek és szolgáltatások adói (B35)                                                                 | 1 150 000  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 1 150 000                                                                                      |   |   |   |
| 21 | Egyéb közhatalmi bevételek<br>(>=169+...+185) (B36)                                                   | 20 000     | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 20 000                                                                                         |   |   |   |
| 22 | Közhatalmi bevételek (B3)                                                                             | 2 655 000  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  | 0                                                                            | 0                                                | 0                             | 2 655 000                                                                                      |   |   |   |
| 23 | Szolgáltatások ellenértéke (>=189+190)<br>(B402)                                                      | 0          | 0                                         |                                                          |                                                  | 0                                                                           | 0                                                     |                                                                    |                                                                              |                                                  |                               | 0                                                                                              |   |   |   |
| 24 | Tulajdonosi bevételek (B404)                                                                          | 0          | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     |                                                                    |                                                                              |                                                  |                               | 0                                                                                              |   |   |   |
| 25 | Ellátási díjak (B405)                                                                                 | 6 950 000  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  | 6 950 000                     | 0                                                                                              |   |   |   |
| 26 | továbbszámított szolgáltatás (B403)                                                                   | 685 000    |                                           |                                                          | 0                                                |                                                                             | 0                                                     | 685 000                                                            |                                                                              |                                                  |                               | 0                                                                                              |   |   |   |
| 27 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű<br>bevételek (B408)                                             | 500        | 500                                       |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 0                                                                                              |   |   |   |
| 28 | Egyéb működési bevételek (B411)                                                                       | 0          |                                           |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  |                               | 0                                                                                              |   |   |   |
| 29 | Működési bevételek (B4)                                                                               | 7 635 500  | 500                                       | 0                                                        | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 685 000                                                            | 0                                                                            | 0                                                | 6 950 000                     | 0                                                                                              |   |   |   |
| 30 | Felhalmozási bevételek (B5)                                                                           | 0          |                                           |                                                          |                                                  |                                                                             |                                                       |                                                                    |                                                                              |                                                  |                               |                                                                                                |   |   |   |
| 31 | Felhalmozási visszatérítendő<br>támogatások (B74)                                                     | 0          |                                           |                                                          |                                                  |                                                                             |                                                       |                                                                    |                                                                              |                                                  |                               |                                                                                                |   |   |   |
| 32 | Költségvetési bevételek (B1-B7)                                                                       | 65 287 105 | 500                                       | 0                                                        | 0                                                | 45 774 430                                                                  | 9 222 175                                             | 685 000                                                            | 0                                                                            | 0                                                | 6 950 000                     | 2 655 000                                                                                      |   |   |   |
| 33 | Előző év költségvetési maradványának<br>igénybevétele (B8131)                                         | 4 808 738  | 0                                         |                                                          | 0                                                | 0                                                                           | 4 808 738                                             | 0                                                                  |                                                                              |                                                  | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 34 | Maradvány igénybevétele (B813)                                                                        | 4 808 738  | 0                                         | 0                                                        | 0                                                | 0                                                                           | 4 808 738                                             | 0                                                                  |                                                                              |                                                  | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 35 | Államháztartáson belüli<br>megelőlegezések (B814)                                                     | 0          | 0                                         | 0                                                        | 0                                                | 0                                                                           | 0                                                     | 0                                                                  |                                                                              |                                                  | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 36 | Belföldi finanszírozás bevételei (B81)                                                                | 4 808 738  | 0                                         | 0                                                        | 0                                                | 0                                                                           | 4 808 738                                             | 0                                                                  |                                                                              |                                                  | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 37 | Finanszírozási bevételek (B8)                                                                         | 4 808 738  | 0                                         | 0                                                        | 0                                                | 0                                                                           | 4 808 738                                             | 0                                                                  | 0                                                                            | 0                                                | 0                             | 0                                                                                              |   |   |   |
| 38 | Bevételek összesen (B1-B8)                                                                            | 70 095 843 | 500                                       | 0                                                        | 0                                                | 45 774 430                                                                  | 14 030 913                                            | 685 000                                                            | 0                                                                            | 0                                                | 6 950 000                     | 2 655 000                                                                                      |   |   |   |

**Működési célú bevételek és kiadások**

| 1  | A                                                            | B                        | C                        | D                        | E                        |
|----|--------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 2  | M E G N E V E Z É S                                          | 2025. évi számított (Ft) | 2026. évi számított (Ft) | 2027. évi számított (Ft) | 2028. évi számított (Ft) |
| 3  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről          | 54 996 605               | 61 046 232               | 67 761 317               | 75 215 062               |
| 4  | Közhatalmi bevételek                                         | 2 655 000                | 2 947 050                | 3 271 226                | 3 631 060                |
| 5  | Működési bevételek                                           | 7 635 500                | 8 475 405                | 9 407 700                | 10 442 547               |
| 6  | Belföldi finanszírozás bevételei                             | 4 808 738                | 5 337 699                | 5 924 846                | 6 576 579                |
| 7  | <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                     | <b>70 095 843</b>        | <b>77 806 386</b>        | <b>86 365 088</b>        | <b>95 865 248</b>        |
| 8  | Személyi juttatások                                          | 28 670 628               | 31 824 397               | 35 325 081               | 39 210 840               |
| 9  | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 157 402                | 3 504 716                | 3 890 235                | 4 318 161                |
| 10 | Dologi kiadás                                                | 26 598 100               | 29 523 891               | 32 771 519               | 36 376 386               |
| 11 | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 3 000 000                | 3 330 000                | 3 696 300                | 4 102 893                |
| 12 | Egyéb működési célú kiadások                                 | 7 315 918                | 8 120 669                | 9 013 943                | 10 005 476               |
| 13 | Finanszírozási kiadások                                      | 1 353 795                | 1 502 712                | 1 668 011                | 1 851 492                |
| 14 | <b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                      | <b>70 095 843</b>        | <b>77 806 385</b>        | <b>86 365 088</b>        | <b>95 865 248</b>        |

Felhalmozási célú bevételek és kiadások

|    | A                                                       | B                        | C                        | D                        | E                        |
|----|---------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | M E G N E V E Z É S                                     | 2025. évi számított (Ft) | 2026. évi számított (Ft) | 2027. évi számított (Ft) | 2028. évi számított (Ft) |
| 2  | B E V É T E L E K                                       |                          |                          |                          |                          |
| 3  | Hosszú lejáratú hitelek                                 |                          |                          |                          |                          |
| 4  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0                        |                          |                          |                          |
| 5  | Felhalmozási bevételek                                  |                          | 2 000 000                | 2 000 000                | 2 000 000                |
| 6  | Előző évi felhalmozódási pénzmарadvány                  |                          |                          |                          |                          |
| 7  | FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                   | 0                        | 2 000 000                | 2 000 000                | 2 000 000                |
| 8  | K I A D Á S O K                                         |                          |                          |                          |                          |
| 9  | Beruházások                                             | 0                        | 2 000 000                | 2 000 000                | 2 000 000                |
| 10 | Temető vízrendszer                                      |                          |                          |                          |                          |
| 11 | Felújítások                                             | 0                        |                          |                          |                          |
| 12 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                        | 0                        |                          |                          |                          |
| 13 | Finanszírozási kiadások                                 | 0                        |                          |                          |                          |
| 14 | FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:                    | 0                        | 2 000 000                | 2 000 000                | 2 000 000                |

Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal forintban)

|    | A                                                       | B          | C                                         | D         | E         | F         | G         | H         | I         | J         | K         | L         | M         | N         |
|----|---------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1  | Bevételek<br>megnevezése                                | össz.      | 2025. évi várható bevételek havi forgalma |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 2  |                                                         |            | I. hó                                     | II. hó    | III. hó   | IV. hó    | V. hó     | VI. hó    | VII. hó   | VIII. hó  | IX. hó    | X. hó     | XI. hó    | XII. hó   |
| 3  | finanszírozási bevételek                                | 45 774 430 | 3 814 536                                 | 3 814 536 | 3 814 536 | 3 814 536 | 3 814 536 | 3 814 536 | 3 814 536 | 3 814 536 | 3 814 536 | 3 814 536 | 3 814 536 | 3 814 534 |
| 4  | Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 9 222 175  | 768 515                                   | 768 515   | 768 515   | 768 515   | 768 515   | 768 515   | 768 515   | 768 515   | 768 515   | 768 515   | 768 515   | 768 510   |
| 5  | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0          | 0                                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 6  | Közhatalmi bevételek                                    | 2 655 000  |                                           |           | 1 800 000 |           | 150 000   |           |           |           | 705 000   |           |           |           |
| 7  | Működési bevételek                                      | 7 635 500  | 636 292                                   | 636 292   | 636 292   | 636 292   | 636 292   | 636 292   | 636 292   | 636 292   | 636 292   | 636 292   | 636 292   | 636 289   |
| 8  | Felhalmozási bevételek                                  | 0          | 0                                         |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 9  | Működési célú átvett pénzeszközök                       | 0          |                                           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 10 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 0          |                                           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 11 | Finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)                   | 4 808 738  | 4 808 738                                 |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
| 12 | Összes bevétel                                          | 70 095 843 | 10 028 080                                | 5 219 343 | 7 019 343 | 5 219 343 | 5 369 343 | 5 219 343 | 5 219 343 | 5 219 343 | 5 924 343 | 5 219 343 | 5 219 343 | 5 219 333 |

|    | A                                                            | B          | C                                        | D         | E         | F         | G         | H         | I         | J         | K         | L         | M         | N          |
|----|--------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 13 | Kiadások                                                     | össz.      | 2023. évi várható kiadások havi forgalma |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
| 14 | megnevezése                                                  |            | I. hó                                    | II. hó    | III. hó   | IV. hó    | V. hó     | VI. hó    | VII. hó   | VIII. hó  | IX. hó    | X. hó     | XI. hó    | XII. hó    |
| 15 | Személyi juttatások                                          | 28 670 628 | 2 389 219                                | 2 389 219 | 2 389 219 | 2 389 219 | 2 389 219 | 2 389 219 | 2 389 219 | 2 389 219 | 2 389 219 | 2 389 219 | 2 389 219 | 2 389 219  |
| 16 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 157 402  | 263 117                                  | 263 117   | 263 117   | 263 117   | 263 117   | 263 117   | 263 117   | 263 117   | 263 117   | 263 117   | 263 117   | 263 115    |
| 17 | Dologi kiadások                                              | 26 598 100 | 2 216 508                                | 2 216 508 | 2 216 508 | 2 216 508 | 2 216 508 | 2 216 508 | 2 216 508 | 2 216 508 | 2 216 508 | 2 216 508 | 2 216 508 | 2 216 512  |
| 18 | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 3 000 000  | 250 000                                  | 250 000   | 250 000   | 250 000   | 250 000   | 250 000   | 250 000   | 250 000   | 250 000   | 250 000   | 250 000   | 250 000    |
| 19 | Egyéb működési célú kiadások                                 | 1 820 000  | 151 667                                  | 151 667   | 151 667   | 151 667   | 151 667   | 151 667   | 151 667   | 151 667   | 151 667   | 151 667   | 151 667   | 151 664    |
| 20 | Beruházások                                                  | 0          |                                          |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
| 21 | Felújítások                                                  | 0          |                                          |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
| 22 | Egyéb felhalmozási célú kiadások                             | 0          | 0                                        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
| 23 | Finanszírozási kiadások                                      | 1 353 795  | 1 353 795                                |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |
| 24 | Összes kiadás                                                | 64 599 925 | 6 624 306                                | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 510  |
| 25 | Tartalék                                                     | 5 495 918  |                                          |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           | 5 495 918  |
| 26 | Kiadások mindösszesen                                        | 70 095 843 | 6 624 306                                | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 5 270 511 | 10 766 428 |
| 27 | Többlet ' +'/hiány ' -'                                      | 0          | 3 403 774                                | 3 352 606 | 5 101 438 | 5 050 270 | 5 149 102 | 5 097 934 | 5 046 766 | 4 995 598 | 5 649 430 | 5 598 262 | 5 547 094 | 5 495 917  |

**Adorjánháza Község Önkormányzat 2025. évi létszámkerete**

|          | <b>A</b>                                 | <b>B</b>                          | <b>C</b>                     | <b>D</b>              |
|----------|------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| <b>1</b> | <b>Megnevezés</b>                        | <b>2025.évi létszámkeret (fő)</b> |                              |                       |
| <b>2</b> |                                          | <b>teljes munkaidőben</b>         | <b>rész-<br/>munkaidőben</b> | <b>tiszteletdíjas</b> |
| <b>3</b> | Polgármester, alpolgármester, képviselők | 1                                 |                              | 1                     |
| <b>4</b> | Közalkalmazott                           | 1                                 |                              |                       |
| <b>5</b> | Közfoglalkoztatás                        | 5                                 |                              |                       |
| <b>6</b> | Egyéb                                    | 0                                 | 1                            |                       |
| <b>7</b> | <b>Összesen</b>                          | <b>7</b>                          | <b>1</b>                     | <b>1</b>              |

**Adorjánháza Község Önkormányzat 2025. évi stabilitása**

| 1  | A                                                                                                                       | B                | C                                                                                                               |                  |                  |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 2  | Megnevezés                                                                                                              | Tárgyév<br>(Ft)  | Saját bevétel és adósságot<br>keletkeztető ügyletből eredő fizetési<br>kötelezettség a tárgyévet<br>követő (Ft) |                  |                  |
| 3  |                                                                                                                         |                  | 1. évben                                                                                                        | 2. évben         | 3. évben         |
| 4  | Helyi adók                                                                                                              | 2 655 000        | 1 400 000                                                                                                       | 1 400 000        | 1 400 000        |
| 5  | Osztalékok, koncessziós díjak                                                                                           |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 6  | Díjak, pótlékok, bírságok                                                                                               |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 7  | Tárgyi eszköz és az immateriális<br>javak, vagyoni értékű jog értékesítése,<br>vagyonhasznosításból származó<br>bevétel |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 8  | Részvények, részesedések értékesítése                                                                                   |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 9  | Önkormányzati vagyon hasznosítása<br>(lakbér, helyiség bér)                                                             | 0                |                                                                                                                 |                  |                  |
| 10 | Kezességvállalással kapcsolatos<br>megtérülés                                                                           |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 11 | <b>Saját bevételek összesen:</b>                                                                                        | <b>2 655 000</b> | <b>1 400 000</b>                                                                                                | <b>1 400 000</b> | <b>1 400 000</b> |
| 12 | <b>Saját bevételek 50%-a</b>                                                                                            | <b>1 327 500</b> | <b>700 000</b>                                                                                                  | <b>700 000</b>   | <b>700 000</b>   |
| 13 | <b>Előző években keletkezett tárgyévet<br/>terhelő fiz.köt.</b>                                                         |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 14 | Felvett, átvállalt hitel és annak tőke<br>tartozása                                                                     |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 15 | Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke<br>tartozása                                                                   |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 16 | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                                                                   |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 17 | Adott váltó                                                                                                             |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 18 | Pénzügyi lízing                                                                                                         |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 19 | Halasztott fizetés                                                                                                      |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 20 | Kötelezettségvállalásból eredő fizetési<br>kötelezettség                                                                |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 21 | <b>Tárgyévben keletkezett, illetve<br/>tárgyévet terhelő fizetési<br/>kötelezettség</b>                                 |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 22 | Felvett, átvállalt hitel és annak tőke<br>tartozása                                                                     |                  |                                                                                                                 |                  |                  |
| 23 | Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke<br>tartozása                                                                   |                  |                                                                                                                 |                  |                  |

|           |                                                            |                  |                  |                  |                  |
|-----------|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>24</b> | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                      |                  |                  |                  |                  |
| <b>25</b> | Adott váltó                                                |                  |                  |                  |                  |
| <b>26</b> | Pénzügyi lízing                                            |                  |                  |                  |                  |
| <b>27</b> | Halasztott fizetés                                         |                  |                  |                  |                  |
| <b>28</b> | Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség      |                  |                  |                  |                  |
| <b>29</b> | <b>Fizetési kötelezettség összesen:</b>                    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>30</b> | <b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b> | <b>2 655 000</b> | <b>1 400 000</b> | <b>1 400 000</b> | <b>1 400 000</b> |

## Részletes indokolás

### **Az 1–19. §-hoz és az 1–10. mellékletehez**

A költségvetési rendelet felépítése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglalt előírások figyelembevételével került összeállításra, ezzel eleget téve a jogszabályi előírásoknak.