

Szabolcs Község
Önkormányzatának
Polgármesterétől
4467 Szabolcs, Petőfi út 6.

Száma: II/91-99 /2025.

ELŐTERJESZTÉS

Szabolcs Község Képviselő-testületének 2025. szeptember 11. napján tartandó ülésére, „Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 4/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet módosítása” napirendi ponthoz.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Szabolcs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete jogszabályi kötelezettségének eleget téve megalkotta az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 4/2025. (II.13.) önkormányzati rendeletet (továbbiakban: költségvetési rendelet) 121.204.464.-Ft költségvetési bevétellel, 131.726.171.-Ft költségvetési kiadással, 7.506.921.-Ft működési, 3.014.786.-Ft felhalmozási hiánnyal, a hiány belső finanszírozására az előző évi maradvány szolgál. A költségvetési rendelet két alkalommal módosításra került, melynek következtében a költségvetési bevételek összege 122.841.524.-Ft-ra, a költségvetési kiadások összege 133.288.530.-Ft-ra, a működési hiány 7.282.220.-Ft-ra, a felhalmozási hiány 3.164.786.-Ft-ra változott.

Az Áht. 34. §-ának (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. Ugyanezen § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A költségvetési rendeletben az alábbi előirányzat-módosítások váltak szükségessé:

- A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása jogcímen önkormányzatunk 31 erdei m³ tűzifa vásárlásához 826.770.-Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesült, mely összeg dologi kiadásokra kerül biztosításra. A pályázat megvalósításához szükséges 78.740.-Ft összegű önerő, valamint a szállításhoz szükséges 200.000.-Ft az általános tartalékról dologi kiadásokra kerül átvezetésre.
- A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. számú melléklet 2.1.1. jogcím 1.4. pontja alapján a polgármesteri illetmények tárgyév augusztusától decemberig fizetendő összegéhez kapcsolódó öt havi támogatás önkormányzatunkénti összegét a helyi önkormányzatokért felelős miniszter tárgyév április 10-éig állapította meg, melynek összege önkormányzatunk

esetében 1.993.209.-Ft. A költségvetési rendeletben az öt havi támogatás összege 1.898.735.-Ft összegben már tervezésre került. A tervezett 1.898.735.-Ft államháztartáson belüli működési célú támogatásokról a helyi önkormányzatok működésének általános támogatására kerül átvezetésre, 94.474.-Ft általános tartalékba kerül.

- A polgármesteri illetmények tárgyévet megelőző év október 1-jétől visszamenőleges hatályú emeléséhez kapcsolódó két havi és a tárgyév januártól júliusig fizetendő összegéhez kapcsolódó hét havi 3.417.722.-Ft összegű támogatás helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásairól helyi önkormányzatok működésének általános támogatására kerül átvezetésre.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a előírja a jogszabály előkészítője számára, hogy – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével mérje fel a szabályozás várható következményeit.

Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. A törvényi kötelezettségnek eleget téve a jegyző elkészítette az előzetes hatásvizsgálatot, amelynek eredményéről szóló tájékoztatás az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és kellő egyetértés esetén az előterjesztés 2. mellékletét képező rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Szabolcs, 2025. szeptember 8.

Tisztelettel:

Szloboda László sk
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 4/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet

Társadalmi hatások:

A helyi önkormányzat önkormányzati tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik, saját felelősségére vállalkozói tevékenységet folytathat.

A település hosszú távú fejlődése csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika – lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésére álló vagyont, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít annak érdekében, hogy a helyi lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal ellássa.

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatairól, valamint a tervezett fejlesztésekről.

Gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása azáltal érvényesül, hogy a helyi önkormányzat az államháztartás része. A költségvetési rendeletben szabályozásra kerülnek a gazdálkodás végrehajtásának szabályai, továbbá az önkormányzat bevételeinek számbavételét követően meghatározhatók a teljesíthető kiadások.

Környezeti hatások:

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezeti hatása nincs.

Egészségi következmények:

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendelet-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nem mérhetőek.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A rendeletben állami támogatások pótelőirányzatának átvezetése, saját hatáskörű előirányzat módosítások történnek, amelyek a megfelelő előirányzatokkal alátámasztott gazdálkodást biztosítják. A rendeletalkotás elmaradása törvénytörő állapotot idéz elő, mivel annak megalkotását magasabb rendű jogszabály írja elő.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásához szükséges személyi és pénzügyi feltételek a Rakamazi Közös Önkormányzati Hivatal szervezetén belül rendelkezésre állnak.

Szabolcs, 2025. szeptember 8.

Dr. Kóder László
jegyző



Szabolcs Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
.... / (.....)
önkormányzati rendelete

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 4/2025. (II.13.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

- [1] A rendeleti szabályozás célja az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 4/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet módosítása.
- [2] Szabolcs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről szóló 4/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet) 1. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetése

- | | |
|--|-------------------------------|
| a) költségvetési bevételeinek főösszegét | 123.762.768 forintban, |
| b) költségvetési kiadásainak főösszegét | 134.209.774 forintban, |
| c) költségvetési egyenlegét | -10.447.006 forintban, ebből: |
| ca) a működési hiány összegét | 7.282.220 forintban |
| cb) a felhalmozási hiány összegét | 3.164.786 forintban |
- állapítja meg.”

2. §

- (1) A rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A rendelet 10. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A rendelet 14. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. szeptember 12-én lép hatályba.

Szloboda László sk.
polgármester



Dr. Kóder László sk.
jegyző

"1. melléklet

Szabolcs Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
B E V É T E L E K

Ft

| A | B | C |
|-----------|--|-----------------------|
| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. évi előirányzat |
| 1 | Önkormányzat működési támogatásai (1+...+7) | 68 914 270 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 18 758 296 |
| 3 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 31 516 880 |
| 4 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 6 102 566 |
| 5 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 2 911 891 |
| 6 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 8 797 867 |
| 7 | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 826 770 |
| 8 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13) | 21 669 299 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 |
| 10 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 |
| 11 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 |
| 13 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 21 669 299 |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételeiből EU-s támogatás | 641 398 |
| 15 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (16+...+20) | 8 736 438 |
| 16 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 |
| 17 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 |
| 18 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 |
| 20 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 8 736 438 |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatásokból EU-s támogatás | 0 |
| 22 | Közhatalmi bevételek (23+26+27+28) | 13 100 000 |
| 23 | Helyi adók (24+25) | 13 000 000 |
| 24 | - Vagyoni típusú adók | 0 |
| 25 | - Termékek és szolgáltatások adói | 13 000 000 |
| 26 | Gépjárműadó | 0 |
| 27 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 0 |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | 100 000 |
| 29 | Működési bevételek (30+...+ 39) | 10 968 461 |
| 30 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 |
| 31 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 956 561 |

| | | |
|-----------|---|--------------------|
| 32 | Közvetített szolgáltatások értéke | 4 495 000 |
| 33 | Tulajdonosi bevételek | 0 |
| 34 | Ellátási díjak | 116 900 |
| 35 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 |
| 36 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 |
| 37 | Kamatbevételek | 0 |
| 38 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| 39 | Egyéb működési bevételek | 400 000 |
| 40 | Felhalmozási bevételek (41+...+45) | 0 |
| 41 | Immateriális javak értékesítése | 0 |
| 42 | Ingatlanok értékesítése | 0 |
| 43 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 |
| 44 | Részesedések értékesítése | 0 |
| 45 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 |
| 46 | Működési célú átvett pénzeszközök (47 + ... + 49) | 374 300 |
| 47 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 |
| 48 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 0 |
| 49 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | 374 300 |
| 50 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközből EU-s támogatás (közvetlen) | 0 |
| 51 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (52+...+54) | 0 |
| 52 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 |
| 53 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 0 |
| 54 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 |
| 55 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközből EU-s támogatás (közvetlen) | 0 |
| 56 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+9+15+22+29+40+46+51) | 123 762 768 |
| 57 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (58+59+60) | 0 |
| 58 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 |
| 59 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 |
| 60 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 |
| 61 | Belföldi értékpapírok bevételei (62 +...+ 65) | 0 |
| 62 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 |
| 63 | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 |
| 64 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 |
| 65 | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 |
| 66 | Maradvány igénybevétele (67+68) | 10 447 006 |
| 67 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 10 447 006 |
| 68 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 |
| 69 | Belföldi finanszírozás bevételei (70 + ... + 72) | 2 805 961 |
| 70 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 2 805 961 |

| | | |
|-----------|--|--------------------|
| 71 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 |
| 72 | Betétek megszüntetése | 0 |
| 73 | Külföldi finanszírozás bevételei (74+...+77) | 0 |
| 74 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 |
| 75 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 |
| 76 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | 0 |
| 77 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | 0 |
| 78 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 0 |
| 79 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+57+61+66+69+73+78) | 13 252 967 |
| 80 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+79) | 137 015 735 |

K I A D Á S O K

forintban

| A | B | C |
|----------|--|-----------------------|
| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2025. évi előirányzat |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 121 869 957 |
| 2 | Személyi juttatások | 63 548 336 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 867 296 |
| 4 | Dologi kiadások | 38 879 586 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 500 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 12 074 739 |
| 7 | -ebből - Elvonások és befizetések, önkormányzatok előző évi elszámolásai | 4 281 456 |
| 8 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | 0 |
| 9 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | 0 |
| 10 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | 0 |
| 11 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 493 283 |
| 12 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | 0 |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 0 |
| 14 | - Árkiegészítések, ártámogatások | 0 |
| 15 | - Kamattámogatások | 0 |
| 16 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 300 000 |

| | | |
|----|--|--------------------|
| 17 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (18+20+22) | 11 901 224 |
| 18 | Beruházások | 596 000 |
| 19 | Beruházásokból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 |
| 20 | Felújítások | 1 721 804 |
| 21 | Felújításokból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 |
| 22 | Egyéb felhalmozási kiadások | 9 583 420 |
| 23 | Ebből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | 0 |
| 24 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | 0 |
| 25 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | 0 |
| 26 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | 9 583 420 |
| 27 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | 0 |
| 28 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 0 |
| 29 | - Lakástámogatás | 0 |
| 30 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 |
| 31 | Tartalékok (32+33) | 438 593 |
| 32 | Általános tartalék | 438 593 |
| 33 | Céltartalék | 0 |
| 34 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+17+31) | 134 209 774 |
| 35 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (36 + ... +38) | 0 |
| 36 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 |
| 37 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 |
| 38 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 |
| 39 | Belföldi értékpapírok kiadásai (40 + ... + 43) | 0 |
| 40 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 |
| 41 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | 0 |
| 42 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | 0 |

| | | |
|----|--|--------------------|
| 44 | Belföldi finanszírozás kiadásai (45 + ... + 48) | 2 805 961 |
| 45 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 |
| 46 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 2 805 961 |
| 47 | Pénzeszközök betétként elhelyezése | 0 |
| 48 | Pénzügyi lízing kiadásai | 0 |
| 49 | Külföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... + 53) | 0 |
| 50 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 |
| 51 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása | 0 |
| 52 | Külföldi értékpapírok beváltása | 0 |
| 53 | Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 |
| 54 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (35+39+44+49) | 2 805 961 |
| 55 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (34+54) | 137 015 735 |

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK
EGYENLEGE**

| | | |
|----|---|------------------|
| | | <i>forintban</i> |
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-) | -10 447 006 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-) | 10 447 006 |

"

"2. melléklet

Szabolcs Község Önkormányzata kötelező feladatainak mérlege 2025.

BEVÉTELEK

Ft

| A | B | C |
|-----------|--|-----------------------|
| Sor-szám | Bevételi jogcím | 2025. évi előirányzat |
| 1 | Önkormányzat működési támogatásai (1+...+7) | 68 914 270 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 18 758 296 |
| 3 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 31 516 880 |
| 4 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 6 102 566 |
| 5 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 2 911 891 |
| 6 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 8 797 867 |
| 7 | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 826 770 |
| 8 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13) | 21 669 299 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 |
| 10 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 |
| 11 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 |
| 13 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 21 669 299 |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételeiből EU-s támogatás | 641 398 |
| 15 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (16+...+20) | 8 736 438 |
| 16 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 |
| 17 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 |
| 18 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 |
| 20 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 8 736 438 |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatásokból EU-s támogatás | 0 |
| 22 | Közhatalmi bevételek (23+26+27+28) | 13 100 000 |
| 23 | Helyi adók (24+25) | 13 000 000 |
| 24 | - Vagyoni típusú adók | |
| 25 | - Termékek és szolgáltatások adói | 13 000 000 |
| 26 | Gépjárműadó | 0 |
| 27 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 0 |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | 100 000 |
| 29 | Működési bevételek (30+...+ 39) | 10 968 461 |
| 30 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 |
| 31 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 956 561 |
| 32 | Közvetített szolgáltatások értéke | 4 495 000 |
| 33 | Tulajdonosi bevételek | 0 |

| | | |
|-----------|---|--------------------|
| 34 | Ellátási díjak | 116 900 |
| 35 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 |
| 36 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 |
| 37 | Kamatbevételek | 0 |
| 38 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 |
| 39 | Egyéb működési bevételek | 400 000 |
| 40 | Felhalmozási bevételek (41+...+45) | 0 |
| 41 | Immateriális javak értékesítése | 0 |
| 42 | Ingatlanok értékesítése | 0 |
| 43 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 |
| 44 | Részesedések értékesítése | 0 |
| 45 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 |
| 46 | Működési célú átvett pénzeszközök (47 + ... + 49) | 374 300 |
| 47 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 |
| 48 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 0 |
| 49 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | 374 300 |
| 50 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközből EU-s támogatás (közvetlen) | 0 |
| 51 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (52+...+54) | 0 |
| 52 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 |
| 53 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 0 |
| 54 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 |
| 55 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközből EU-s támogatás (közvetlen) | 0 |
| 56 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+9+15+22+29+40+46+51) | 123 762 768 |
| 57 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (58+59+60) | 0 |
| 58 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 |
| 59 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 |
| 60 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 |
| 61 | Belföldi értékpapírok bevételei (62 +...+ 65) | 0 |
| 62 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 |
| 63 | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 |
| 64 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 |
| 65 | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 |
| 66 | Maradvány igénybevétele (67+68) | 10 447 006 |
| 67 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 10 447 006 |
| 68 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 |
| 69 | Belföldi finanszírozás bevételei (70 + ... + 72) | 2 805 961 |
| 70 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 2 805 961 |
| 71 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 |
| 72 | Betétek megszüntetése | 0 |

| | | |
|----|--|--------------------|
| 73 | Külföldi finanszírozás bevételei (74+...+77) | 0 |
| 74 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 |
| 75 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 |
| 76 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | 0 |
| 77 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | 0 |
| 78 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 0 |
| 79 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+57+61+66+69+73+78) | 13 252 967 |
| 80 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+79) | 137 015 735 |

KIADÁSOK

forintban

| A | B | C |
|----------|--|-----------------------|
| Sor-szám | Kiadási jogcímek | 2025. évi előirányzat |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 121 869 957 |
| 2 | Személyi juttatások | 63 548 336 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 867 296 |
| 4 | Dologi kiadások | 38 879 586 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 500 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 12 074 739 |
| 7 | -ebből - Elvonások és befizetések, önkormányzatok előző évi elszámolásai | 4 281 456 |
| 8 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | 0 |
| 9 | -Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | 0 |
| 10 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | 0 |
| 11 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 493 283 |
| 12 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | 0 |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 0 |
| 14 | - Árkiegészítések, ártámogatások | 0 |
| 15 | - Kamattámogatások | 0 |
| 16 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 300 000 |
| 17 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (18+20+22) | 11 901 224 |
| 18 | Beruházások | 596 000 |
| 19 | Beruházásokból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 |
| 20 | Felújítások | 1 721 804 |
| 21 | Felújításokból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 |
| 22 | Egyéb felhalmozási kiadások | 9 583 420 |
| 23 | Ebből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | 0 |
| 24 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | 0 |
| 25 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre | 0 |

| | | |
|--|---|--------------------|
| 26 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | 9 583 420 |
| 27 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | 0 |
| 28 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 0 |
| 29 | - Lakástámogatás | 0 |
| 30 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 |
| 31 | Tartalékok (32+33) | 438 593 |
| 32 | Általános tartalék | 438 593 |
| 33 | Céltartalék | 0 |
| 34 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+17+31) | 134 209 774 |
| 35 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (36 + ... +38) | 0 |
| 36 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 |
| 37 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 |
| 38 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 |
| 39 | Belföldi értékpapírok kiadásai (40 + ... + 43) | 0 |
| 40 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 |
| 41 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | 0 |
| 42 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | 0 |
| 44 | Belföldi finanszírozás kiadásai (45 + ... + 48) | 2 805 961 |
| 45 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 |
| 46 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 2 805 961 |
| 47 | Pénzeszközök betétként elhelyezése | 0 |
| 48 | Pénzügyi lízing kiadásai | 0 |
| 49 | Külföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... + 53) | 0 |
| 50 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | 0 |
| 51 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása | 0 |
| 52 | Külföldi értékpapírok beváltása | 0 |
| 53 | Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 |
| 54 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (35+39+44+49) | 2 805 961 |
| 55 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (34+54) | 137 015 735 |
| KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE | | |
| | | <i>forintban</i> |
| 1 | Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-) | -10 447 006 |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek - finanszírozási kiadások) (+/-) | 10 447 006 „ |

Működési célú bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten

| Sor- szám | A | | B | C | | D |
|--------------|--|--|-----------------------|--|-------------|---|
| | Bevételek | | 2025. évi előirányzat | Kiadások | | |
| | Megnevezés | | | Megnevezés | | |
| 1 | Önkormányzatok működési támogatásai | | 68 914 270 | Személyi juttatások | 63 548 336 | |
| 2 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | 21 669 299 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 6 867 296 | |
| 3 | ebből EU-s támogatás | | 641 398 | Dologi kiadások | 38 879 586 | |
| 4 | Közhatalmi bevételek | | 13 100 000 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 500 000 | |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök | | 374 300 | Egyéb működési célú kiadások | 12 074 739 | |
| 6 | ebből EU-s támogatás | | | Tartalékok | 438 593 | |
| 7 | Egyéb működési bevételek | | 10 968 461 | | | |
| 8 | Költségvetési bevételek összesen (1+...+7) | | 115 026 330 | Költségvetési kiadások összesen (1+...+6) | 122 308 550 | |
| 9 | Hiány belső finanszírozásának bevételei (10+...+13) | | 13 252 967 | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása | 0 | |
| 10 | Költségvetési maradvány igénybevétele | | 10 447 006 | Likviditási célú hitelek törlesztése | 0 | |
| 11 | Vállalkozási maradvány igénybevétele | | 0 | Rövid lejáratú hitelek törlesztése | 0 | |
| 12 | Betét visszavonásából származó bevétel | | 0 | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése | 0 | |
| 13 | Egyéb belső finanszírozási bevételek | | 2 805 961 | Kölesön törlesztése | 0 | |
| 14 | Hiány külső finanszírozásának bevételei (15+16) | | 0 | Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása | 0 | |
| 15 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele | | 0 | Betét elhelyezése | 0 | |
| 16 | Értékpapírok bevételei | | 0 | Államháztart. belüli megelőlegezések visszafizetése | 2 805 961 | |
| 17 | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9+14) | | 13 252 967 | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9+...+15) | 2 805 961 | |
| 18 | BEVÉTEL ÖSSZESEN (8+17) | | 128 279 297 | KIADÁSOK ÖSSZESEN (8+17) | 125 114 511 | |
| 19 | Költségvetési hiány: | | 7 282 220 | Költségvetési többlet: | - | |
| 20 | Tárgyévi hiány: | | - | Tárgyévi többlet: | 3 164 786 | |

Szabolcs Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetése feadatonkénti bontásban

| A | B | C | D | E | G | H | I | J | Ft |
|----------|---|-------------|-------------------------------------|------------|---------------------|-------------------|------------|------------|---------|
| Sor-szám | BEVÉTELEK | C | D | E | KIADÁSOK | | | | Ft |
| | | | | | FELADAT MEGNEVEZÉSE | SZEMÉLYI +JÁRULÉK | DOLOGI | SEGÉLY | |
| 1 | Önkormányzat működési támogatásai (2+...+6) | 68 914 270 | Közüilágítás | 0 | 3 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 18 758 296 | Közütemető | 0 | 692 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 31 516 880 | Óvodai nevelés | 30 038 650 | 5 437 775 | 0 | 0 | 0 | 450 000 |
| 4 | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 9 014 457 | Gyermekétkeztetés | 0 | 3 216 204 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 8 797 867 | Közüszéggazdálkodás | 4 142 128 | 20 226 617 | 0 | 7 087 417 | 11 305 224 | |
| 6 | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 826 770 | Közüfoglalkoztatás, nyári diákmunka | 15 481 383 | 362 000 | 0 | 0 | 146 000 | |
| 7 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (8) | 21 669 299 | Önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 5 525 087 | 0 | |
| 8 | Közüfoglalkoztatás, diákmunka működési célú támogatása, esélyteremtési illetményrész támogatása | 21 669 299 | Múzeum működtetése | 5 492 252 | 719 238 | 0 | 0 | 0 | |
| 9 | Közühatalmi bevételek (10+...+13) | 13 100 000 | Közünyvtári feladatok ellátása | 0 | 501 650 | 0 | 0 | 0 | |
| 10 | Helyi adó | 13 000 000 | Művelődési feladatok | 4 903 964 | 800 000 | 0 | 0 | 0 | |
| 11 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 0 | Segélyek, szociális gondoskodás | 0 | 2 292 960 | 500 000 | 2 268 196 | 0 | |
| 12 | Talajterhelési díj | 0 | Tartalék | 0 | 0 | 0 | 438 593 | 0 | |
| 13 | Pótlék, bírság | 100 000 | Képviseelő-testület működése | 7 056 681 | | | | | |
| 14 | Működési bevételek (15+.....+17) | 10 968 461 | Falugondnoki szolgáltatás | 3 300 574 | 1 130 992 | | | | |
| 15 | Gyermekétkeztetés | 116 900 | | | | | | | |
| 16 | Múzeum | 130 000 | | | | | | | |
| 17 | Közüszéggazdálkodás | 10 721 561 | | | | | | | |
| 18 | Felhalmozási célú bevételek (19+20) | 8 736 438 | | | | | | | |
| 19 | EU-s programok felhalmozási célú támogatása | 0 | | | | | | | |
| 20 | Egyéb felhalmozási célú támogatások, átvett pénzeszközök | 8 736 438 | | | | | | | |
| 21 | Finanszírozási bevételek | 13 252 967 | | | | | | | |
| 22 | Működési célú átvett pénzeszközök | 374 300 | | | | | | | |
| 23 | ÖSSZES BEVÉTELEK (1+7+9+14+18+21+22) | 137 015 735 | ÖSSZES KIADÁS (1+...+16) | 70 415 632 | 38 879 586 | 500 000 | 15 319 293 | 11 901 224 | * |

"14. melléklet

Szabolcs Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetése kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladat szerinti bontásban

BEVÉTELEK

Ft

| A | B | C | D | E | F |
|----------|--|-------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------|
| Sor-szám | Bevételi jogcím | kötelező feladat | önként vállalt feladat | állami/államigazgatási feladat | összesen |
| 1 | Önkormányzat működési támogatásai (1+...+7) | 68 914 270 | 0 | 0 | 68 914 270 |
| 2 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 18 758 296 | 0 | 0 | 18 758 296 |
| 3 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 31 516 880 | 0 | 0 | 31 516 880 |
| 4 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 6 102 566 | 0 | 0 | 6 102 566 |
| 5 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 2 911 891 | 0 | 0 | 2 911 891 |
| 6 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 8 797 867 | 0 | 0 | 8 797 867 |
| 7 | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 826 770 | 0 | 0 | 826 770 |
| 8 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (9+...+13) | 21 669 299 | 0 | 0 | 21 669 299 |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Egyéb működési célú támogatások bevételei | 21 669 299 | 0 | 0 | 21 669 299 |
| 14 | Egyéb működési célú támogatások bevételeiből EU-s támogatás | 641 398 | 0 | 0 | 641 398 |
| 15 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (16+...+20) | 8 736 438 | 0 | 0 | 8 736 438 |
| 16 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei | 8 736 438 | 0 | 0 | 8 736 438 |
| 21 | Egyéb felhalmozási célú támogatásokból EU-s támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Közhatalmi bevételek (23+26+27+28) | 13 100 000 | 0 | 0 | 13 100 000 |
| 23 | Helyi adók (24+25) | 13 000 000 | 0 | 0 | 13 000 000 |
| 24 | - Vagyoni típusú adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Termékek és szolgáltatások adói | 13 000 000 | 0 | 0 | 13 000 000 |
| 26 | Gépjárműadó | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | Egyéb közhatalmi bevételek | 100 000 | 0 | 0 | 100 000 |
| 29 | Működési bevételek (30+...+ 39) | 10 801 561 | 0 | 0 | 10 801 561 |
| 30 | Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Szolgáltatások ellenértéke | 5 956 561 | 0 | 0 | 5 956 561 |
| 32 | Közvetített szolgáltatások értéke | 4 445 000 | 0 | 0 | 4 445 000 |
| 33 | Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Ellátási díjak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | Kamatbevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | Egyéb működési bevételek | 400 000 | 0 | 0 | 400 000 |

| | | | | | |
|----|---|-------------|---|---|-------------|
| 40 | Felhalmozási bevételek (41+...+45) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | Működési célú átvett pénzeszközök (47 + ... + 49) | 374 300 | 0 | 0 | 374 300 |
| 47 | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz | 374 300 | 0 | 0 | 374 300 |
| 50 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközből EU-s támogatás (közvetlen) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 51 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (52+...+54) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközből EU-s támogatás (közvetlen) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 56 | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 123 595 868 | 0 | 0 | 123 595 868 |
| 57 | Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (58+59+60) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | Belföldi értékpapírok bevételei (62 +...+ 65) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 65 | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | Maradvány igénybevétele (67+68) | 10 425 299 | 0 | 0 | 10 425 299 |
| 67 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 10 425 299 | 0 | 0 | 10 425 299 |
| 68 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | Belföldi finanszírozás bevételei (70 + ... + 72) | 2 805 961 | 0 | 0 | 2 805 961 |
| 70 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 2 805 961 | 0 | 0 | 2 805 961 |
| 71 | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | Betétek megszüntetése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | Külföldi finanszírozás bevételei (74+...+77) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | Külföldi értékpapírok kibocsátása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 78 | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 79 | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+57+61+66+69+73+78) | 13 231 260 | 0 | 0 | 13 231 260 |
| 80 | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (56+79) | 136 827 128 | 0 | 0 | 136 827 128 |

KIADÁSOK

Ft

| A | B | C | D | E | F |
|------|--|------------------|----------------|---------------|------------|
| Sor- | Kiadási jogcím | kötelező feladat | önként vállalt | állami/állam- | összesen |
| 1 | Működési költségvetés kiadásai (2+...+6) | 83 223 612 | 0 | 0 | 83 223 612 |
| 2 | Személyi juttatások | 36 554 985 | 0 | 0 | 36 554 985 |
| 3 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3 821 997 | 0 | 0 | 3 821 997 |
| 4 | Dologi kiadások | 30 271 891 | 0 | 0 | 30 271 891 |
| 5 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 500 000 | 0 | 0 | 500 000 |
| 6 | Egyéb működési célú kiadások | 12 074 739 | 0 | 0 | 12 074 739 |
| 7 | -ebből - Elvonások és befizetések, önkormányzatok előző évi elszámolásai | 4 281 456 | 0 | 0 | 4 281 456 |
| 8 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre | 7 493 283 | 0 | 0 | 7 493 283 |
| 12 | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Árkiegészítések, ártámogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Kamattámogatások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 300 000 | 0 | 0 | 300 000 |
| 17 | Felhalmozási költségvetés kiadásai (18+20+22) | 11 451 224 | 0 | 0 | 11 451 224 |
| 18 | Beruházások | 146 000 | 0 | 0 | 146 000 |
| 19 | Beruházásokból EU-s forrásból megvalósuló beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Felújítások | 1 721 804 | 0 | 0 | 1 721 804 |
| 21 | Felújításokból EU-s forrásból megvalósuló felújítás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Egyéb felhalmozási kiadások | 9 583 420 | 0 | 0 | 9 583 420 |
| 23 | Ebből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre | 9 583 420 | 0 | 0 | 9 583 420 |
| 27 | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Lakástámogatás | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Tartalékok (32+33) | 438 593 | 0 | 0 | 438 593 |
| 32 | Általános tartalék | 438 593 | 0 | 0 | 438 593 |
| 33 | Céltartalék | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|--|--------------------|----------|----------|--------------------|
| 34 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+17+31) | 95 113 429 | 0 | 0 | 95 113 429 |
| 35 | Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (36 + ... +38) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 38 | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 | Belföldi értékpapírok kiadásai (40 + ... + 43) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 43 | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 | Belföldi finanszírozás kiadásai (45 + ... + 48) | 41 713 699 | 0 | 0 | 41 713 699 |
| 45 | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 2 805 961 | 0 | 0 | 2 805 961 |
| 47 | Pénzeszközök betétként elhelyezése | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48 | Központi, irányítószervi támogatás folyósítása | 38 907 738 | 0 | 0 | 38 907 738 |
| 49 | Külföldi finanszírozás kiadásai (50+ ... + 53) | | 0 | 0 | 0 |
| 50 | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | | 0 | 0 | 0 |
| 51 | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása | | 0 | 0 | 0 |
| 52 | Külföldi értékpapírok beváltása | | 0 | 0 | 0 |
| 53 | Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | | 0 | 0 | 0 |
| 54 | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (35+39+44+49) | 41 713 699 | 0 | 0 | 41 713 699 |
| 55 | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (34+54) | 136 827 128 | 0 | 0 | 136 827 128 |

| | |
|---|-------|
| Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő) | 6,0 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma (fő) | 8,0 " |

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-ának (4) bekezdése alapján a Képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az indokolás a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III.13.) IM rendelet 20. §-ának (3) bekezdése alapján a Nemzeti Jogszabálytárban közzétételre nem kerül, mivel a rendeletnek jelentős gazdasági, költségvetési hatása nincs.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

Módosító rendelkezést tartalmaz.

2. §-hoz

A rendelet mellékletei helyébe lépő mellékletek felsorolását tartalmazza.

3. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Szabolcs, 2025. szeptember 8.


Dr. Kóder László
jegyző

