



ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2025. FEBRUÁR 11-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: SZK/128-4/2025.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

III. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetésére. Rendeletalkotás.

Előterjesztő:	Bencze Péter polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné mb. munkatárs
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	Szavazás módja: Minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak és bevételének tervezése és bemutatása a **Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. tv.** (a továbbiakban: költségvetési törvény), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23-24 §-ai; a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24.; 27- 28.§-ai (**Ávr.**); a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) szerint:

*111.§ (2) A helyi önkormányzat **gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el** törvényben meghatározott **kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.***

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza

*(4) A költségvetési rendeletben **működési hiány nem tervezhető.***

*112. § (1) A helyi önkormányzat feladataiból igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a **feladatai ellátásának feltételeit** saját bevételeiből, más gazdálkodó szervezetektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.*

(2) *A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.*

115. § (1) *A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.*

117. § (1) *A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok*

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosság szám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) *Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:*

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) *A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.*

(4) *A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.*

118. § (1) *A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az állambáztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.*

Az önkormányzat 2025. évi költségvetését az alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:

BEVÉTELEK:

	2024	2025
Lakosság szám (fő)	648	642
Egy lakosra jutó adóerőképesség (Ft)	31.147	33.705

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához (feladat-finanszírozás) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a költségvetési törvény 2. melléklete szerint állapítja meg.

A KÖLTSÉGVETÉSI TÖRVÉNY 2. MELLÉKLETE SZERINTI TÁMOGATÁSOK

Általános szabályok (a költségvetési törvényben meghatározottak szerint):

A melléklet szerinti jogcímenek nyújtott támogatások 2025. december 31-ig használhatók fel és elsősorban működési célokat szolgálnak. A támogatások felhalmozási bevételként eredeti

előirányzatként akkor sem tervezhetők, ha e melléklet szerint valamely támogatás esetében az elszámolási szabályok lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását, és a felhalmozási kiadások nem veszélyeztethetik a feladatokhoz kapcsolódó működtetési tevékenységeket, a feladat jogszabályokban rögzített paramétereknek megfelelő ellátásához szükséges működési kiadások teljesítését.

A melléklet szerinti támogatások **megalapozottságának** államháztartásról szóló jogszabályok szerinti **ellenőrzése** a támogatást megalapozó **valamennyi kritérium** vizsgálatát magában foglalja.

E mellékletben az **adóerő-képesség** a 2024. évi adatszolgáltatáson nyugvó **helyi iparűzési adóalap 1,4%-át** jelenti.

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása: (Ft)

2024	2025
14 358 490	13 988 490

A támogatás **kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel** és egyéb **önkormányzati feladatokkal** kapcsolatos kiadásokra használható fel.

A támogatásokra a **legfeljebb 15.600 forint** egy lakosra jutó iparűzési **adóerő-képességgel** rendelkező települési önkormányzatok **kiegészítéssel emelt mértékben** jogosultak.

A kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla:

Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatáskiegészítés mértéke (%)	
alsó határ	felső határ	maximum	minimum
1	10 000	50	45
10 001	13 300	45	20
13 301	15 600	20	0

Vadna Község Önkormányzata adóerőképessége alapján nem jogosult kiegészítésre 2025-ben.

1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Ft)

2024	2025
2 675 400	2 675 400

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás alap- és üzemeltetési támogatása (Ft)

	2024	2025
ALAP	2 747 000	2 747 000
ÜZEMELTETÉSI	2 350 000	1 980 000
ÖSSZ:	5 097 000	4 727 000

Alaptámogatás jogcímen a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kifeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, melynek fajlagos költsége 10 001 fő lakosságszám alatti település esetében: 335 000 forint/km.

Közvilágítás **üzemeltetési támogatása** jogcímen a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított közvilágítási feladattal összefüggésben felmerült kiadásokhoz.

1.1.1.4. Településüzemeltetés – köztemető támogatása (Ft)

2024	2025
100 000	100 000

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2023. évi teljesített kiadásai alapján.

1.1.1.5. Településüzemeltetés – közutak támogatása (Ft)

2024	2025
1 686 090	1 686 090

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg. A támogatás fajlagos összege a 10 001 fő lakosság szám alatti település esetében: 245 000 forint/km településen lévő belterületi út hosszát az OSAP-jelentés „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.

1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása (Ft)

2024	2025
4 800 000	4 800 000

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok (*településfejlesztés, településrendezés; egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; környezet-egészségügy, köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás; lakás- és helyiséggazdálkodás; a hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása; helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás; honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem; helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok; a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is; sport, ifjúsági ügyek; nemzetiségi ügyek; közreműködés a település közbiztonságának biztosításában; hulladék-gazdálkodás) ellátásához.*

A támogatás összege az 1 000 fő lakosság számot meg nem haladó azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot 6,6 millió forint, az egyéb települések esetében: 4,8 millió forint.

I.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (Ft)

2024	2025
29 967 218	40 266 962

1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás (Ft)

2024	2025
3 326 818	4 361 062

A támogatás az önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt, a gyermeklétszám után.

1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbáralapú támogatása (Ft)

2024	2025
18 418 400	27 396 900

A központi költségvetés a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (a továbbiakban: Púétv.) alapján átlagbáralapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére, az általa fenntartott **óvodában foglalkoztatott pedagógusok béréhez** és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott óvodákban foglalkoztatott, a Púétv.-ben és a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Púétv. Vhr.) meghatározott **nevelés-szervezési paraméterek szerint** számított pedagóguslétszám után illeti meg.

A támogatás összege tartalmazza a **2025. évi tanárbéremelésről** szóló 1437/2024. (XII. 30.) Korm. határozattal elrendelt, **intézmény szinten megvalósítandó** átlag **21,2%-os béremelés** támogatását, a 2025. évi tanárbéremelésről és az ahhoz nyújtott központi költségvetési támogatásról 453/2024. (XII. 30.) Korm. rendelet szerint.

1.2.3. Pedagógusok végzettségtől függő kiegészítő támogatása (Ft)

2024	2025
2 674 000	3 241 000

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a pedagógus előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során Pedagógus II., Mesterpedagógus fokozatba átsorolt, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők béréhez.

1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbáralapú támogatása (Ft)

2024	2025
5 268 000	5 268 000

A Púétv. Vhr. szerint finanszírozott és pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám béréhez az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz biztosított támogatás.

I.3. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (Ft)

2024	2025
8 823 100	9 493 820

1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása (Ft)

2024	2025
1 503 000	1 734 000

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás számított összege esetében a támogatási mérték számításakor alkalmazandó paramétertábla:

Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatási mérték (%)	
alsó határ	felső határ	maximuma	minimuma
32 001	35 000	30	10

A támogatás elsősorban az önkormányzati **helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások** nyújtására, valamint az állampolgárok **lakáshoz jutásának** önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására, valamint az 1.3.2. **Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása** jogcím, az 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása jogcím és az 1.4.1. **Intézményi gyermekétkeztetés** támogatása jogcím és az **1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása** jogcím szerinti, az önkormányzat vagy **társulása által ellátott és támogatott feladatokra használható.**

1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés (Ft)

2024	2025
1 272 900	1 416 320

A támogatás az önkormányzatoknak a szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik. A támogatás az önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás (Ft)

2024	2025
6 047 200	6 343 500

A támogatásra az az önkormányzat jogosult, amely falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatást tart fenn.

1.4. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (Ft)

2024	2025
5 440 231	7 026 500

1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása (Ft)

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az **óvodai, iskolai gyermekétkeztetés** egyes kiadásaihoz. A támogatás igénylésének feltétele, hogy az önkormányzat saját fenntartásában lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy külső szolgáltatótól vásárolt szolgáltatással biztosítsa az étkeztetést.

A támogatás kizárólag az **étkeztetés teljes önköltségére (annak megszervezésével összefüggő valamennyi költségre, ideértve a felhalmozási jellegű kiadásokat is)** számolható el, azzal, hogy az 1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás jogcím és az 1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás jogcím szerinti támogatások egymás között átcsoportosíthatók

1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatása (Ft)

2024	2025
2 172 000	2 825 280

A központi költségvetés **átlagbéalapú támogatást** biztosít a gyermekétkeztetést ellátó önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

Elismert létszám: **0,72 fő.** (2024-ben: 0,6 fő)

1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (Ft)

2024	2025
3 152 122	4 100 672

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított intézményi gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő **nyersanyag- és dologi kiadásokhoz** a személyi **térítési díjból származó elvárt bevételek** figyelembevételével.

A külső szolgáltatótól vásárolt szolgáltatás esetén a támogatás igénylésének további feltétele, hogy a szolgáltatási díjban a külső **szolgáltatónak ki kell mutatnia az étkeztetés nyersanyagköltségét.**

1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása (Ft)

2024	2025
0	100 548

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján. A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembe vételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

Egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képesség (forint)	Fajlagos összeg korrigált értéke (forint/étkezési adag)
30 001–35 000	399

1.5. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA (Ft)

2024	2025
2 270 000	2 270 000

A támogatás a **kulturális alapellátás biztosításához**, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a **közművelődési alapszolgáltatások** biztosításához járul hozzá. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző **közalkalmazottak kulturális illetménypótléka**, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása (Ft)

2024	2025
2 270 000	2 270 000

A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához.

A támogatás a könyvtári szolgáltatást megrendelő településeket is megilleti, **felhasználásáról a költségvetési törvény rendelkezik**, amely szerint:

- amennyiben az önkormányzat a támogatás **legalább 10%-át** nem a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában *(művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása)* foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra fordítja, úgy a **támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult.**
- a Kult. tv. 64. § (2) bekezdés b) pontja alapján az illetékes vármegyei hatókörű városi **könyvtárral szolgáltatási szerződést kötött** önkormányzatnak a támogatás **legalább 25%-át** a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer működéséről szóló 39/2013. (V. 31.) EMMI rendeletben előírt **könyvtári szolgáltatások infrastrukturális** feltételeit biztosító tevékenységre és a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra **kell felhasználnia.** Amennyiben az önkormányzat e feltételnek nem tesz eleget, úgy a támogatás 30%-ának megfelelő összegre nem jogosult.

Az Országgyűlés **működési és felhalmozási támogatást** állapít meg a helyi önkormányzatok által ellátandó, a **költségvetési törvény 3. melléklet** szerinti feladatokra *(A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai).*

A támogatásokból, **az önkormányzatra vonatkozhat** – támogatási kiíráshoz igazodó – miniszteri döntés vagy képviselő-testületi döntésen nyugvó évközi igénylés alapján:

A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAI

Előirányzatok és támogatások

2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás (Ft)

2024	2025
3 915 653*	7 391 848

Az előirányzat a polgármesteri **illetmény és költségtérítés**, valamint az ezekhez kapcsolódó **szociális hozzájárulási adó** kifizetésére használható fel. A támogatás a legfeljebb 30 000 fő lakosságszámú községi, nagyközségi és városi önkormányzatokat illeti meg az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével.

Az **50.000 forint alatti** 1 lakosra jutó **adóerő-képességgel** rendelkező önkormányzatok esetében az illetményemelés teljes különbözete kerül támogatásra.

A támogatás a polgármesteri illetmények tárgyévét **megelőző év október 1-jétől** visszamenőleges hatályú emeléséhez kapcsolódó **két havi** és a tárgyév **januártól júliusig** fizetendő összegéhez kapcsolódó **hét havi** összegét tartalmazza.

A polgármesteri illetmények tárgyév **augusztustól decemberig** fizetendő összegéhez kapcsolódó öt havi támogatás önkormányzatonkénti összegét a helyi önkormányzatokért felelős miniszter tárgyév **április 10-éig** állapítja meg a 2024. évre vonatkozó **nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset ismeretében.**

**A Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 2. számú melléklet 1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás jogcím alapján járó támogatások összege is – amely támogatás a legfeljebb 5.000 fő lakosságszámú önkormányzatokat illette meg – beépítésre került a támogatásba.*

2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcím

5.1. A jogcím szolgál az önkormányzatok működőképességének megőrzése vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében nyújtott pályázati úton történő támogatására, továbbá a tartósan fizetéképtelen helyzetbe került önkormányzatok adósságrendezésére irányuló hitelfelvétel visszerhes kamattámogatására és a Hartv. szerinti önkormányzati csődbiztos (a továbbiakban: csődbiztos) díjára.

6. 2.1.6. Önkormányzati elszámolások jogcím

A jogcím terhére jellemzően az önkormányzat költségvetési évet megelőző évi elszámolása alapján, a költségvetési évben keletkező pótigény összege jelentkezik bevételként.

8. 2.2.1. Esélyteremtési illetményrész támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára az önkormányzatok által fenntartott óvodákban foglalkoztatottakat megillető, a Púétv. 98. § (5) bekezdése szerinti esélyteremtési illetményrész és ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. A támogatás pótelőirányzatként épül be a költségvetésbe.

2.3.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása jogcím

A jogcím az 5 000 fő lakosságszámot meg nem haladó önkormányzat szociális célú tüzelőanyag – tűzifa vagy barnakőszén – vásárlásának támogatására szolgál. A támogatást az önkormányzatok pályázati úton igényelhetik. A pályázatot a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével írja ki.

10. 2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék jogcím

A központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvr.) 15/A. §-a és 15/C. §-a szerinti, tárgyév január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, egészségügyi kiegészítő pótlékhoz és azok szociális hozzájárulási adójához. A támogatás – amennyiben arra az önkormányzat jogosulttá válik - pótelőirányzatként épül be a költségvetésbe.

17. 2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcím

A jogcím a kulturális feladatokat ellátó intézményekben foglalkoztatottak bérjellegű kiadásainak támogatását szolgálja. Az önkormányzatokat megillető, szervezetenként megállapított támogatás éves összegét a kultúráért felelős miniszter tárgyév január 8-áig állapítja meg. A támogatás – amennyiben arra az önkormányzat jogosulttá válik - pótelőirányzatként épül be a költségvetésbe.

20. 3.1. Vis maior támogatás jogcím

20.1. A jogcím szolgál a vis maior támogatás felhasználásának részletes szabályairól szóló 9/2011. (II. 15.) Korm. rendelet (a továbbiakban: vis maior rendelet) alapján a helyi önkormányzatok egyes természeti károkból adódó, indokolt és szükséges védekezéssel összefüggő kiadások részbeni vagy teljes megtérítése, a helyi önkormányzat tulajdonában lévő építményben vagy az állam tulajdonában és a helyi önkormányzat vagyionkezelésében lévő, kötelező feladatellátást szolgáló épületben a vis maior események okozta károk helyreállításának és a katasztrófavédelmi szűnyogyggyérítéssel összefüggő kiadások részbeni támogatásának forrásául.

I.7. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Az **elkülönített állami pénzalapok** bevételi soron a közfoglalkoztatás (startmunka mintaprogram) 2025. január-február havi támogatása került tervezésre, a hatályos hatósági szerződések alapján.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A **helyi adókból** származó bevételek.

Vagyoni típusú adók:

- **telekadó** (23.900.000 Ft), az adó hatálya alá tartozók által fizetendő adó mértéke alapján került meghatározásra;
- az **iparűzési adóból** (29.848.120 Ft) származó várható bevétel a 2024. évi teljesítés tényadatai alapján került tervezésre.

A **pótlék** bevételek a helyi adók és az adók módjára behajtandó köztartozásokhoz kapcsolódnak.

Az önkormányzati működés alapjává vált helyi adó bevételek esetében jelentős bizonytalansági tényező, hogy a bevételek mintegy 90 %-a egyetlen adózótól függ, így azok teljesülése nagyban függ ezen adózó gazdasági teljesítőképességétől.

III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A **működési bevételek** között a MÁV Zrt-vel kötött megállapodás alapján végzett, üzemi területi fenntartási munkálatok ellenértéke szociális étkezési térítési díj bevétel és kapcsolódó áfa bevételek szerepelnek.

IV. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE

A 2024. költségvetési évről áthúzódó maradvány összege **12 435 702 Ft**, melyből **7 126 671 Ft** 2025. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt.

A **maradvány részletezése** az alábbi:

	Működési	Felhalmozási	Összesen	Kötelezettséggel terhelt	Kötelezettséggel terhelt maradvány részletezése	Ft
Előző évi maradvány részletezése	11 800 702	635 000	12 435 702	7 126 671	Start-közfoglalkoztatottak bank, pénztárszámla	3 167 447
Start-közfoglalkoztatottak bank, pénztárszámla	3 167 447		3 167 447	3 167 447	Bank-, pénztár-, adó és egyéb számlákból	1 435 000
Bank-, pénztár-, adó és egyéb számlák	5 975 771	635 000	6 610 771	1 435 000	<i>Települési terv végszámla</i>	<i>635 000</i>
Egyéb elkülönített elszámolási számla					<i>Borsod Állatvédő Alapítvány</i>	<i>800 000</i>
Korrekciós tételek (forgótőke, más szervezetet megillető bev.)	60 000		60 000	60 000		
TOP-3.1.1.16-BO1 Kerékpárút	133 260		133 260			
			0		Egyéb elkülönített elszámolási számla	0
			0		Korrekciós tételek (forgótőke, más szervezetet megillető bev.)	60 000
			0		TOP-3.1.1.16-BO1 Kerékpárút	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések - állami tám. előleg 2024	2 464 224		2 464 224	2 464 224	Államháztartáson belüli megelőlegezések - állami tám. előleg 2024	2 464 224
					Összesen	7 126 671

A maradvány további része működési kiadások finanszírozására szolgál. A maradvány összege képezi a **FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELT**.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi előirányzata – az előző évi pénzmaradványon belül – tartalmaz **európai uniós forrásból finanszírozott** támogatással megvalósuló programok, projektek előirányzatát:

- **TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006** - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése **133 260 Ft** összeggel.

KIADÁSOK

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg. 2025. évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér és a garantált bérminimum összegének változása – történt a tervezés.

A minimálbér- garantált bérminimum és a közfoglalkoztatási bér változásai

	Minimálbér	Garantált bérminimum	Közfoglalkoztatási bér	Közfoglalkoztatási garantált bér	Munkavezetőt megillető közfoglalkoztatási bér	Munkavezetőt megillető közfoglalkoztatási garantált bér
2023. 12. 01-től	266 800	326 000	133 400	163 000	146 740	179 300
2025. 01. 01-től	290 800	348 800	145 400	174 400	159 940	191 840

A nem kötelező béren kívüli juttatások körében, saját hatáskörben és saját bevétel terhére megmarad a **cafetéria-juttatás** lehetősége.

II. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

1. A személyi juttatás előírányzathoz igazodik. Összege 13 %, közfoglalkoztatás esetében: 6,5 %. A **cafetériát további 15%-os** mértékű kifizetői adó terheli.

III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2024. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve a 2025. évi újonnan jelentkező feladatok előírányzat igényeit is.

IV. ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

A kiadások között a szociális ellátások előírányzatai kerültek tervezésre, a 2024. évi felhasználások tényadatain alapulva.

V. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

Az előírányzat-csoport tartalmazza:

- Az egyéb működési célú támogatásokat **államháztartáson belülr**e: Jellemzően társulásban vagy feladat-ellátási szerződés alapján ellátott önkormányzati kötelező feladathoz (KVTÖKT, Sajtókezai NSZK, Közös Hivatal) biztosítandó önkormányzati forrás.
- Az egyéb működési célú támogatások **államháztartáson kívülr**e civil szervezetek, önkormányzati szervezetek működésének támogatásához, illetve a tagdíj-fizetési kötelezettségekhez társulnak, a 2025. évi költségvetést megalapozó döntések részletezése szerint.

VI. BERUHÁZÁSOK

A költségvetési évben felhalmozási feladat pályázati támogatás és saját forrás terhére valósulhat meg, a rendelet-tervezet 6. melléklete szerinti részletezettséggel.

VII. FELÚJÍTÁSOK

A költségvetési évben felhalmozási feladat pályázati támogatás terhére valósulhat meg, a rendelet-tervezet 6. melléklete szerinti részletezettséggel.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

I. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK VISSZAFIZETÉSE

Az önkormányzat részére, a **2025. évi állami támogatás** terhére, 2024. december hó végén **folyósított előleg** visszafizetése, a nettó finanszírozás rendszerében.

II. KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁSOK FOLYÓSÍTÁSA

A **Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha** részére átadandó állami támogatás és önkormányzati hozzájárulás összegét tartalmazza a cím.

ÖNKORMÁNYZATI SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS

A 25 000 forint feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek.

A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat 1.3. pont szerinti iparűzési **adóerő-képességet meghatározó adóalapja**, mely Vadna esetében **1 545 595 512 Ft.**

A szolidaritási hozzájárulás központi költségvetés felé történő teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik.

Az államháztartásért felelős miniszter, hogy rendeletben teszi közzé az egyes önkormányzatok által fizetendő szolidaritási hozzájárulás összegét. Az előterjesztés készítésének időpontjáig erre nem került sor, így a fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege a Költségvetési tv. 2. melléklet 62.2. pontja szerinti képlettel került számolásra.

Vadna község Önkormányzata által 2025. évben fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege: 2.152.441 Ft.

II. KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁSOK FOLYÓSÍTÁSA

A **Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha** részére átadandó állami támogatás és önkormányzati finanszírozás összegét tartalmazza.

A 2025. évi létszám-előirányzat

Megnevezés	Engedélyezett létszám	Betöltött létszám	Munkakör	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1	1	polgármester	1
Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha	5	5	óvónő	2
			dajka	1

			élelmezésvezető	1
			szakács	1
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1	1	karbantartó	1
Köztemető fenntartás és működtetés	1	1	temetőgondnok	1
Falugondnoki szolgáltatás	1	1	falugondnok	1
Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1	0	közművelődési munkatárs	1
Költségvetési létszámkeret összesen	10	9		10
Közfoglalkoztatás létszám-előirányzata				21

A KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT (COFOG):

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Az **önkormányzati képviselők**, a **polgármester**, a **képviselő-testület** működésével, a testület ülése előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció.

A **választott tisztségviselők juttatásai** soron tervezésre került a **polgármester** illetménye, költségtérítése, cafeteria-juttatása, a Közszolgálati Szabályzat szerinti juttatásai (ruházati költségtérítés, védőszemüveg-juttatás).

A kiadási sor ezenkívül tartalmazza az **alpolgármester** tiszteletdíját és költségtérítését, valamint az önkormányzati **képviselők** tiszteletdíját.

Kiadások összesen	19 363 036 Ft
Állami támogatás összege	12 191 848 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-7 171 188 Ft

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

A helyi köztemető üzemeltetési feladatainak (*ravatalozó áramdíja, közkifolyó vízdíja, hulladékszállítási szolgáltatás*), valamint 1 fő temetőgondnok személyi juttatásainak és az ehhez kapcsolódó járulékok kiadási előirányzatát tartalmazza a kormányzati funkció.

Kiadások összesen	4 497 206 Ft
Állami támogatás összege	100 000 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-4 397 206 Ft

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Kiadásként került tervezésre, a 2024. decemberében 2025. évre folyósított állami támogatás előlegének visszavonása és a közfoglalkoztatási inkasszó összege.

018020 Központi költségvetési befizetések

A fizetendő **szolidaritási hozzájárulás** összege került a COFOG-on tervezésre, melyet a költségvetési törvény rendelkezései szerint, a nettó finanszírozás keretei között érvényesít a Magyar Államkincstár.

A COFOG tartalmazza Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása jogcímen a 449851 igénylésazonosítójú pályázatában 2019-ben elnyert támogatás ügyleti kamattal növelt összegének részletfizetéssel teljesítendő visszafizetési kötelezettségének teljesítéséhez szükséges előirányzatot.

Kiadások összesen	15 256 891 Ft
Állami támogatás összege	0 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-15 256 891 Ft

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

A kormányzati funkció a Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez az önkormányzati hozzájárulás; a Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha működéséhez szükséges állami támogatás és önkormányzati hozzájárulás, valamint egyéb pénzeszköz átadását önkormányzati társulások működésének támogatásához, illetve a tagdíj-fizetési kötelezettségek teljesítéséhez társulnak, az alábbiak szerint **(Ft)**:

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10 661 897
központi költségvetési szervek	100 000
<i>Bursa Hungarica</i>	100 000
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	9 824 143
<i>Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalhoz működési hozzájárulás</i>	9 824 143
társulások és költségvetési szerveik	737 754
<i>Sajókaizai Nappali Szociális Központ Intézményfenntartó Társulás</i>	387 754
<i>Kazincbarcika és Vonzáskörzeti Többcélú Kistérségi Társulás - belső ellenőrzés</i>	90 000
<i>Főépítész feladatellátás</i>	260 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 129 000
egyéb civil szervezetek	1 129 000
<i>Szuhavölgyi Bányászlakta Települések Szövetsége tagdíj</i>	29 000
<i>Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége tagdíj</i>	30 000
<i>Református Egyház</i>	200 000
<i>Borsod Állatvédő Alapítvány</i>	800 000
<i>Nagybarcai Sportbarátok Egyesülete</i>	50 000
<i>Kazincbarcikai Mozgáskorlátozottak Egyesülete</i>	20 000
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	56 726 321
Köznevelési feladat-ellátás támogatása	40 266 962
Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	7 026 500
Önkormányzati hozzájárulás konyha/óvoda	8 016 539
Szociális étkeztetés	1 416 320

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

A kormányzati funkció tartalmazza a közfoglalkoztatási forma személyi jellegű- és járulékkiadásait, 2024. december, valamint 2025. január és február hónapokra.

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

A kormányzati funkció az állami támogatás működési célú felhasználását tartalmazza

Kiadások összesen	507 056 Ft
Állami támogatás összege	1 686 090 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	1 179 034 Ft

047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek

A TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011 - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorváti és Vadna településeken (Malom felújítása) projekt megvalósításának kiadási előirányzatait tartalmazza a kormányzati funkció.

064010 Közvilágítás

A közvilágítás költségei szerepelnek a kormányzati funkción, figyelembe véve az állami támogatás (alap- és üzemeltetési támogatás) összegét és a 2024. évi kiadásokat.

Kiadások összesen	5 803 900 Ft
Állami támogatás összege	4 727 000 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-1 076 900 Ft

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

A kormányzati funkción szerepelnek **1 fő karbantartó** foglalkoztatásának **személyi jellegű költségei**.

A dologi kiadások tartalmazzák a település üzemeltetés során felmerülő költségek (karbantartás-kisjavítás anyag-, eszköz és szolgáltatás költségek); valamint azon település üzemeltetés-fenntartási feladatok kiadási előirányzatait, amelyek közműszolgáltatáshoz kapcsolódnak.

A **beruházási kiadások** között a településterv vég számláinak előirányzata, valamint saját forrás terhére megvalósítandó játszótér felújítás, a malom-felújításhoz kapcsolódó ingatlanvásárlás és a lakossági befizetés terhére megvalósuló Felsőhegyi villamosítás szerepel.

Kiadások összesen	13 347 157 Ft
Felhalmozási kiadások	635 000 Ft
Állami támogatás összege	3 854 434 Ft
Különbözet (maradvány/hiány)	-9 492 723 Ft

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása**082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása**

A kormányzati funkciók kiadási előirányzatai a települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak **támogatásának felhasználása és elszámolása** követelményeinek megfelelően kerültek meghatározásra.

A dologi kiadások között kulturális rendezvények forrásigénye mellett a művelődési ház fenntartási költségei kerültek tervezésre.

Közművelődési feladatok összesen	4 487 336 Ft
Állami támogatás	2 270 000 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-2 217 336 Ft

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

A szolgáltatás személyi jellegű kiadásait és működési költségeit tartalmazza a kormányzati funkció. Így az 1 fő falugondnok illetményét, pótlékait, bérenkívüli juttatásait, távolléte esetén a helyettesítő díjazását és ezen kiadások járulékvonzatait.

A dologi kiadások a falugondnoki gépjármű fenntartási költségeit irányozzák elő.

Kiadások összesen	7 899 812 Ft
Állami támogatás összege	6 343 500 Ft
Különbözet (maradvány/hiány)	-1 556 312 Ft

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

A kormányzati funkció a 2024. évi felhasználáson alapulva került tervezésre, figyelemmel a képviselő-testület döntéseire.

A kormányzati funkció tartalmazza a 2024. évi szociális tüzelőanyag támogatásának felhasználásával megvalósult tüzelőanyag beszerzés költségeit is.

Kiadások összesen	3 030 000 Ft
Állami támogatás összege	1 734 000 Ft
Különbözet (maradvány/hiány)	-1 296 000 Ft

A rendelettervezet további mellékletei az Áht. 23-24. §-ai illetve az Ávr 24. és 28. §-ai által előírt, kimutatásokat tartalmazzák.

A **költségvetési létszámkeret** összességében és intézményenként, illetve kormányzati funkcióként is meghatározásra került, a közfoglalkoztatásban rezvevőkre is tekintettel.

A bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a rendelettervezet **1. melléklete tartalmazza**, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza az önkormányzat saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat. A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, az előző év költségvetési maradványának igénybevitelét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

A rendelettervezet **2. és 3. melléklete** tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti, **4. melléklete** pedig kormányzati funkciókénti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a rendelettervezet **5. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a rendelettervezet **6. melléklete** tartalmazza.

A **7. melléklet** a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatait mutatja be.

A **8. melléklet** a felhasználási ütemterv, mely az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak havi teljesülését prognosztizálja, gördülő módon.

A **9. melléklet** a pénzeszközök tervezett változását mutatja be 2025. január 1. és 2025. december 31. között.

A **10. melléklet** a 2025. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait mutatja be, főbb csoportokban

Vadna község önkormányzata a jelenlegi szervezeti keretek között és színvonalon **jelentős mértékű saját forrás** biztosításával tud csak eleget tenni a **kötelező önkormányzati feladatok** ellátásának (elenyésző mértékben vállal nem kötelező feladatot).

Az önkormányzat **helyi adó bevételei** (54 748 120 Ft) és **előző évi maradványa** biztosítják az ehhez szükséges forrást, jelentős arányú működési célú felhasználással.

**Tájékoztató központi költségvetési támogatásból megvalósuló feladatellátás
finanszírozásáról**

Megnevezés	Állami támogatás	Hiány	Ebből beruházás	Összes kiadás
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	12 191 848	-7 171 188		19 363 036
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	100 000	-4 397 206		4 497 206
018020 Központi költségvetési befizetések - szolidaritási hozzájárulás	0	-15 256 891		15 256 891
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0		
Kötelező feladat		-11 361 897		
<i>Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalhoz működési hozzájárulás</i>	0	-9 824 143		
<i>Sajóközai Nappali Szociális Központ Intézményfenntartó Társulás</i>	0	-387 754		
<i>Kazincbarcika és Vonzáskörzeti Többcélú Kistérségi Társulás</i>	0	-90 000		
<i>Kazincbarcika Város Önkormányzata főépítész feladatellátás</i>	0	-260 000		
Borsod Állatvédő Alapítvány	0	-800 000		
Nem kötelező feladat		-429 000		
Bursa Hungarica	0	-100 000		
Egyéb szervezetek	0	-329 000		
				11 790 897
064010 Közvilágítás	4 727 000	-1 076 900		5 803 900
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 686 090	1 179 034		507 056
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - támogatott beruházások nélkül	3 854 434	-9 492 723	635 000	13 347 157
Közművelődési tevékenység	2 270 000	-2 217 336		4 487 336
107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	6 343 500	-1 556 312		7 899 812
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 734 000	-1 296 000		3 030 000
Óvodai feladatok ellátása	40 266 962	1 444 031		38 822 931
Konyhai feladatok ellátása	8 442 820	-9 670 465		24 641 085
Térítési díj bevétel	6 527 800			
Állami támogatás összesen	73 173 834	-61 302 853	635 000	149 447 307

A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha költségvetés-tervezete

Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha (a továbbiakban: Óvoda) önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodási, pénzügyi- számviteli feladatait munkamegosztási megállapodás alapján a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

Az Óvoda irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – Vadna község Önkormányzata képviselő-testület, így költségvetése Vadna község Önkormányzata költségvetésébe épül be.

Az önkormányzat 2025 évi költségvetésének tervezése során az intézményvezető - az óvodai nevelés szakmai feladatellátását érintő, költség-kihatással bíró – javaslatai beszerzésre kerültek, melyek az intézmény költségvetésének összeállítása során, maradéktalanul figyelembevételre kerültek.

Az államháztartásról szóló, 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr. 27. §. (1) bekezdés) szerint a költségvetési szerv költségvetésének tervezete az intézményvezetővel egyeztetésre került.

Az Óvoda alaptevékenysége körében az óvodai köznevelés feladatai mellett, konyhai gyermek-, szociális és közétkeztetési feladatokat is ellát.

A 2025. évi létszám-előirányzat

Megnevezés	Engedélyezett létszám	Betöltött létszám	Munkakör	Létszám
Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha	5	5	óvónő	2
			dajka	1
			élelmezésvezető	1
			szakács	1

Az Óvoda bevételeit a **rendelettervezet 11. melléklete**, a kiadási előirányzatait pedig a **12-14. melléklete** tartalmazzák.

BEVÉTELEK

A **köznevelési feladat-ellátáshoz** társuló központi költségvetési finanszírozás: **40 266 962 Ft**

Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és a pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása 35 905 900 Ft

Óvodaműködtetési támogatás 4 361 062 Ft

A **konyhai feladat-ellátáshoz** társuló központi költségvetési finanszírozás: **8 442 820 Ft**

A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása **5 440 231 Ft**

Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás 2 825 280 Ft

Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás 4 100 672 Ft

Szünidei étkeztetés támogatása 100 548 Ft

Szociális étkeztetés 1 416 320 Ft

Az Óvoda részére az irányító szerv – az önkormányzat -adja át az **állami támogatás összegét.**

A tervezet szerint az Óvoda 2025. évi költségvetésének végrehajtásához (konyhai feladatellátás) szükséges **önkormányzati kiegészítés összege: 8 016 539 Ft, mely tartalmazza a szociális étkezésből befolyó 2.000.000 Ft díjbevételt.**

Az elvárt **térítési díj** bevétel (240.000 Ft+áfa gyermekétkeztetés és 4.900.000 Ft+áfa vendégétkeztetés), a költségvetési szerv saját bevétele.

A 2024. évi önkormányzati finanszírozás terhére keletkezett **maradvány (209.895 Ft)** teljes összege 2025. évben működési kötelezettséggel terhelt.

KIADÁSOK

I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg, az önkormányzati költségvetésnél részletezett elveknek megfelelően. Az előirányzat tartalmazza a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény és végrehajtási rendeletei szerinti bérelemek és a **pedagógus béremelés kiadásait.**

Az előirányzat tartalmazza a 2025. évi tanárbéremelés (intézményi szinten átlag 21,2%) kiadási kihatásait, az óvodában alkalmazott pedagógusok vonatkozásában.

II. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatás előirányzathoz igazodik.

III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2024. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve a 2025. évi újonnan jelentkező feladatok előirányzat igényeit is.

Az Óvoda költségvetésének kiadásai kormányzati funkcióként:

091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

A **személyi juttatások** az óvónők és a dajka illetményét, pótlékait, költségtérítését, bérenkívüli juttatását (ruházati költségtérítés, cafeteria), jutalmazási előirányzatait tartalmazza.

A **dologi kiadások** a köznevelési szakmai feladat-ellátáshoz kapcsolódnak.

091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Az intézmény működéséhez, az ingatlan fenntartásához kapcsolódó kiadások előirányzatát tartalmazza.

Óvodai feladatellátás összesen	38 822 931 Ft
Állami támogatás összege	40 266 962 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	1 444 031 Ft

A **konyhai feladatellátásnál** az egyes kormányzati funkciók esetében, a tervezett kiadások az előállítandó **ételadagok arányában** kerültek megosztásra. Az állami támogatáshoz **jelentős**, azt kétszeresen meghaladó mértékű **önkormányzati finanszírozást** kell biztosítani.

Kiadás összesen:

24 641 085 Ft

Arányszámok (%)

Gyermekétkezés	Szociális étkeztetés	Szünidei étkeztetés	Munkahelyi étkeztetés
32%	29 %	2%	37%

096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Az óvodai gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció, igazodva a 2025. évi feladatfinanszírozáshoz.

Kiadások összesen	7 922 525 Ft
Adagszám	3900 db
Állami támogatás összege	6 925 952 Ft
Térítési díj bevétel	304 800 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-691 773 Ft
Szolgáltatási önköltség	2 031 Ft

107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

Az ellátási formához kapcsolódó kiadásokat tartalmazza.

Kiadások összesen	7 069 330
Adagszám	3480 db
Állami támogatás összege	1 416 320 Ft
Térítési díj bevétel	2 000 000 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-3 653 010 Ft
Szolgáltatási önköltség	2 031 Ft

96025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

A vendég és alkalmazotti étkeztetés dologi kiadásai jelennek meg a kormányzati funkción, ételadag-arányosan. Az étkezési forma a főzött ételadagokat alapulvéve meghatározóvá vált a konyhai feladat-ellátásban.

Kiadások összesen	9 141 375 Ft
Adagszám	4500 db
Állami támogatás összege	0 Ft
Térítési díj bevétel	6 223 000 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-2 918 375 Ft
Szolgáltatási önköltség	2 031 Ft

14037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

A vendég és alkalmazotti étkeztetés dologi kiadásai jelennek meg a kormányzati funkción, ételadagarányosan.

Kiadások összesen	507 854 Ft
Adagszám	250 db
Állami támogatás összege	100 548 Ft
Térítési díj bevétel	0 Ft
Különbözet (maradvány/hiány +/-)	-407 306 Ft
Szolgáltatási önköltség	2 031 Ft

Fentiekre tekintettel, az önkormányzat 2025. évi költségvetését meghatározó önkormányzati rendelet megalkotását indítványozom.

Vadna, 2025.02.02.

Bencze Péter
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen: A rendelet elkészítésével az Áht 23. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet elfogadása megteremti a 2025. évi gazdálkodás kereteit.

Társadalmi hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti következményei:	Egészségi következményei:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
a működési (településüzemeltetési), felhalmozási kiadások elégtelenségét a lakosság is érzékelheti	a bevételek beszédésének bizonytalansága a kiadások teljesítésének bizonytalanságát eredményezik	nincsenek	nincsenek	nincsenek

A rendelet megalkotása az Áht. 23. § (1) bekezdése szerint szükséges

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: ha március 15-ig nem kerül elfogadásra a rendelet, az átmeneti gazdálkodásról kell rendeletet alkotni.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2025. (II.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében

[2] az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva

[3] a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban képviselő-testület), Vadna Község Polgármesterére (a továbbiakban: polgármester) a Vadnai Csodavár Óvoda és Konyhára (a továbbiakban: Óvoda), valamint a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: Hivatal) terjed ki.

II. Fejezet

Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Vadna község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi (a továbbiakban: tárgyévi) költségvetésének bevételi főösszege **367 355 708 Ft**.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből

- a) önkormányzatok működési támogatásai 80 437 620 Ft,
- b) működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 4 656 047 Ft,
- c) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 212 368 219 Ft,
- d) közhatalmi bevételek 54 018 120 Ft,
- e) működési bevételek 3 440 000 Ft,
- f) előző év költségvetési maradvány igénybevétele 12 435 702 Ft.

(3) A 2. § szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23. § (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat. A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, az előző év költségvetési maradványának igénybevitelét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(4) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének bevételi előirányzata az tartalmaz európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek előirányzatát:

- a) az előző évi pénzmaradványon belül TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések

közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 133 260 Ft összeggel;

- b) TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011 - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorvati és Vadna településeken 212 368 219 Ft összeggel.

3. §

(1) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **367 355 708 Ft**.

(2) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből

- a) személyi juttatások 38 169 927 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 4 501 290 Ft,
- c) dologi kiadások 21 742 939 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 800 000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások 27 047 788 Ft,
- f) beruházások 5 635 000 Ft,
- g) felújítások 207 368 219 Ft,
- h) finanszírozási kiadások 60 090 545 Ft

(3) A Rendelet 2. és 3. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti, 4. melléklete pedig kormányzati funkcionkénti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(4) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének kiadási előirányzata tartalmaz európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek előirányzatát:

- a) TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazinbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 133 260 Ft összeggel;
- b) TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011 - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorvati és Vadna településeken 212 368 219 Ft összeggel.

4. §

(1) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(3) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatait.

(4) Az önkormányzat tárgyévben működési, vagy felhalmozási célú hitelállománnyal nem rendelkezik, hitelfelvételt nem tervez.

(5) Az önkormányzat – az Áht.23. § (2) f)-g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet és kezességvállalásból eredő kötelezettséget nem tervez.

(6) Az Önkormányzat az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatást a költségvetési évben nem nyújt.

(7) A képviselő-testület az Áht 24. § (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.

- (8) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.
- (9) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.
- (10) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- (11) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.
- (12) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a Rendelet az ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmazza.
- (13) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet – a Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha létszámával együtt - 10 főben állapítja meg.
- (14) A tárgyévi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 21 fő.
- (15) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.
- (16) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.

III. Fejezet **A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha költségvetése**

5. §

- (1) A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha (a továbbiakban: Óvoda) tárgyévi költségvetésének bevételi főösszege **64 464 016 Ft**.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 11. melléklete tartalmazza.

6. §

- (1) Az Óvoda tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **64 464 016 Ft**.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből
- a) személyi juttatások 40 065 058 Ft,
 - b) munkaadót terhelő járulékok 5 318 358 Ft,
 - c) dologi kiadások 18 080 600 Ft.
- (3) Az Óvoda költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet 12. melléklete és 13. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként. A Rendelet 14. melléklete tartalmazza a kiadási előirányzatokat kormányzati funkcionkénti bontásban.
- (4) Az Óvoda engedélyezett létszáma:5 fő.

IV. Fejezet **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

7. §

- (1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester, az Óvoda intézményvezetője és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, az Óvodát, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

8. §

(1) A polgármester a képviselő-testület jelen felhatalmazása alapján, 1.000.000 Ft értékhatárig dönthet a forrásfelhasználásról, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdése szerint, döntéséről azonban, a következő ülésén a képviselő-testületet tájékoztatnia kell.

(2) Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület a polgármestert felhatalmazza.

(3) A polgármester az (1)–(2) bekezdés szerinti jogkörét az Áht. és az Ávr. rendelkezései szerint gyakorolhatja.

V. Fejezet Záró rendelkezések

9. §

Hatályát veszti a 2023. évi zárszámadásról szóló 6/2024. (V. 27.) önkormányzati rendelet.

10. §

(A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.)

Bencze Péter
polgármester

Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok; kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 988 490
a) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből	9 188 490
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	2 675 400
Közvilágítás alaptámogatása	2 747 000
Közvilágítás üzemeltetési támogatása	1 980 000
Köztetető fenntartásának támogatása	100 000
Közutak fenntartásának támogatása	1 686 090
b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000
Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (információs adat)	2 152 441
2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	40 266 962
a) Óvodaműködtetési támogatás	4 361 062
c) Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	27 396 900
d) Pedagógusok végzettségtől függő kiegészítő támogatása	3 241 000
e) Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000
2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 493 820
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 734 000
b) Falugondnoki szolgáltatás	6 343 500
c) Szociális étkeztetés	1 416 320
3. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 026 500
a) Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 825 280
b) Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	4 100 672
c) Szünidei étkeztetés támogatása	100 548
4. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
a) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	7 391 848
a) Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	7 391 848
Önkormányzatok működési támogatásai	80 437 620
7. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 656 047
ebből: elkülönített állami pénzalapok	4 656 047
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	85 093 667
1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	212 368 219
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	212 368 219
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	212 368 219
1. Vagyoni típusú adók	23 900 000
ebből: telekadó	23 900 000
2. Értékesítési és forgalmi adók	29 848 120
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	29 848 120
Termékek és szolgáltatások adói	53 748 120
3. Egyéb közhatalmi bevételek	270 000
ebből: egyéb pótlék	270 000
III. Közhatalmi bevételek	54 018 120
Szolgáltatások ellenértéke	640 000
ebből: egyéb szolgáltatás	640 000
Ellátási díjak	2 000 000
Egyéb működési bevételek	800 000
IV. Működési bevételek	3 440 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	354 920 006
1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 435 702
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	12 435 702
Bevétel összesen	367 355 708

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Megnevezés	Összesen
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>20 968 391</i>
<i>Külső személyi juttatások</i>	<i>17 201 536</i>
Személyi juttatások	38 169 927
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 501 290
<i>Készletbeszerzés</i>	<i>3 600 000</i>
<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>620 000</i>
<i>Közüzemi díjak</i>	<i>7 290 000</i>
<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>6 200 000</i>
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>4 032 939</i>
Dologi kiadások	21 742 939
<i>Egyéb nem intézményi ellátások</i>	<i>2 800 000</i>
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
<i>Elvonások és befizetések</i>	<i>15 256 891</i>
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	<i>10 661 897</i>
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	<i>1 129 000</i>
Egyéb működési célú kiadások	27 047 788
Beruházások	5 635 000
Felújítások	207 368 219
Költségvetési kiadások	307 265 164
<i>Belföldi finanszírozás kiadásai</i>	<i>60 090 545</i>
Finanszírozási kiadások	60 090 545
Kiadások összesen	367 355 708
Átlagos statisztikai állományi létszám	5

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Megnevezés	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	20 292 827
Béren kívüli juttatások	450 000
Ruházati költségtérítés	225 564
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	20 968 391
Választott tisztségviselők juttatásai	16 511 536
Egyéb külső személyi juttatások	690 000
Külső személyi juttatások	17 201 536
Személyi juttatások	38 169 927
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 501 290
ebből: szociális hozzájárulási adó	4 388 790
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	112 500
Szakmai anyagok beszerzése	150 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 450 000
Készletbeszerzés	3 600 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	60 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	560 000
Kommunikációs szolgáltatások	620 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	4 840 000
Gázenergia szolgáltatás díja	1 950 000
Víz- és csatorna szolgáltatás	500 000
Közüzemi díjak	7 290 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 290 000
Közvetített szolgáltatások	50 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	230 000
Egyéb szolgáltatások	4 630 000
ebből: biztosítási díjak	1 015 000
Szolgáltatási kiadások	6 200 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 032 939
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4 032 939
Dologi kiadások	21 742 939
Egyéb nem intézményi ellátások	2 800 000
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	200 000
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	2 600 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	13 104 450
	2 152 441
Elvonások és befizetések	15 256 891
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	10 661 897
ebből: központi költségvetési szervek	100 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	9 824 143
ebből: társulások és költségvetési szerveik	737 754
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 129 000
ebből: egyéb civil szervezetek	1 129 000
Egyéb működési célú kiadások	27 047 788
Immateriális javak beszerzése, létesítése	500 000
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	100
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 937 008
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 197 992
Beruházások	5 635 000
Ingatlanok felújítása	163 282 062
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	44 086 157
Felújítások	207 368 219
Költségvetési kiadások	307 265 164
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 364 224
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	56 726 321
Belföldi finanszírozás kiadásai	60 090 545
Finanszírozási kiadások	60 090 545
Kiadások összesen	367 355 708
Átlagos statisztikai állományi létszám	5

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségterítés	
Közlekedési költségterítés	
Egyéb költségterítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	16 511 536
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	300 000
Külső személyi juttatások	16 811 536
Személyi juttatások	16 811 536
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 230 500
ebből: szociális hozzájárulási adó	2 185 500
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó	45 000
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vasárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	240 000
ebből: biztosítási díjak	240 000
Szolgáltatási kiadások	240 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	81 000
Dologi kiadások	321 000
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingyenlen beszerzés, létesítés	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingyenlen felújítás	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	19 363 036
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	19 363 036
Átlagos statisztikai állományi létszám	1

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 198 800
Céljuttatás, projektpremium	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	150 000
Ruházati költségértítés	75 188
Közlekedési költségértítés	0
Egyéb költségértítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	3 423 988
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	3 423 988
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	467 618
ebből: szociális hozzájárulási adó	445 118
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	22 500
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	300 000
Készletbeszerzés	300 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	130 000
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	130 000
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	50 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	50 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	125 600
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	125 600
Dologi kiadások	605 600
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	4 497 206
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	4 497 206
Átlagos statisztikai állományi létszám	1

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségérítés	
Közlekedési költségérítés	
Egyéb költségérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	0
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	0
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 364 224
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	3 364 224
Finanszírozási kiadások	3 364 224
Kiadások összesen	3 364 224
Átlagos statisztikai állományi létszám	

018020 Központi költségvetési befizetések

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségérítés	
Közlekedési költségérítés	
Egyéb költségérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	0
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	0
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	13 104 450
Elvonások és befizetések	15 256 891
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	15 256 891
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	15 256 891
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	15 256 891
Átlagos statisztikai állományi létszám	

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségterítés	
Közlekedési költségterítés	
Egyéb költségterítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	0
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	0
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 661 897
ebből: központi költségvetési szervek	100 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	9 824 143
ebből: társulások és költségvetési szervek	737 754
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	1 129 000
ebből: egyéb civil szervezetek	1 129 000
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
Tartalékok	
Egyéb működési célú kiadások	11 790 897
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	11 790 897
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	56 726 321
Belföldi finanszírozás kiadásai	56 726 321
Finanszírozási kiadások	56 726 321
Kiadások összesen	68 517 218
Átlagos statisztikai állományi létszám	

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 349 627
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségértítés	
Közlekedési költségértítés	
Egyéb költségértítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 349 627
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	20 000
Külső személyi juttatások	20 000
Személyi juttatások	8 369 627
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	544 026
ebből: szociális hozzájárulási adó	544 026
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	0
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	0
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	8 913 653
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	8 913 653
Átlagos statisztikai állományi létszám	

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségérítés	
Közlekedési költségérítés	
Egyéb költségérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000
Készletbeszerzés	250 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	160 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	160 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	97 056
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	97 056
Dologi kiadások	507 056
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	507 056
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	507 056
Átlagos statisztikai állományi létszám	

047320 Turizmus fejlesztési támogatások és tevékenységek

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségterítés	
Közlekedési költségterítés	
Egyéb költségterítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	0
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	0
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 937 008
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 062 992
Beruházások	5 000 000
Ingatlanok felújítása	163 282 062
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	44 086 157
Felújítások	207 368 219
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	212 368 219
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	212 368 219
Átlagos statisztikai állományi létszám	

064010 Közvilágítás

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségértécs	
Közlekedési költségértécs	
Egyéb költségértécs	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	3 770 000
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	3 770 000
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	800 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	800 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 233 900
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 233 900
Dologi kiadások	5 803 900
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	5 803 900
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	5 803 900
Átlagos statisztikai állományi létszám	

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 732 400
Céljuttatás, projektpremium	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	150 000
Ruházati költségterítés	75 188
Közlekedési költségterítés	0
Egyéb költségterítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	3 957 588
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	50 000
Külső személyi juttatások	50 000
Személyi juttatások	4 007 588
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	543 486
ebből: szociális hozzájárulási adó	520 986
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	22 500
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 790 000
Készletbeszerzés	1 790 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	530 000
Kommunikációs szolgáltatások	530 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	590 000
Gázenergia szolgáltatás díja	940 000
Víz- és csatorna szolgáltatás	500 000
Közüzemi díjak	2 030 000
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	2 500 000
ebből: biztosítási díjak	300 000
Szolgáltatási kiadások	2 500 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 311 083
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 311 083
Dologi kiadások	8 161 083
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	500 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	135 000
Beruházások	635 000
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	13 347 157
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	13 347 157
Átlagos statisztikai állományi létszám	1

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségérítés	
Közlekedési költségérítés	
Egyéb költségérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	150 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000
Készletbeszerzés	250 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	20 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	20 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	50 000
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	50 000
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	50 000
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	120 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	170 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	159 300
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	159 300
Dologi kiadások	649 300
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	649 300
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	649 300
Átlagos statisztikai állományi létszám	

082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	417 200
Céljuttatás, projektpremium	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	0
Ruházati költségérítés	0
Közlekedési költségérítés	0
Egyéb költségérítések	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	417 200
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	20 000
Külső személyi juttatások	20 000
Személyi juttatások	437 200
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56 836
ebből: szociális hozzájárulási adó	56 836
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	170 000
Készletbeszerzés	170 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	40 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	350 000
Gázenergia szolgáltatás díja	960 000
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	1 310 000
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	850 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	1 150 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	674 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	674 000
Dologi kiadások	3 344 000
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	3 838 036
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	3 838 036
Átlagos statisztikai állományi létszám	1

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 594 800
Céljuttatás, projektpremium	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	150 000
Ruházati költségterítés	75 188
Közlekedési költségterítés	0
Egyéb költségterítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 819 988
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	300 000
Külső személyi juttatások	300 000
Személyi juttatások	5 119 988
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	658 824
ebből: szociális hozzájárulási adó	636 324
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	22 500
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	840 000
Készletbeszerzés	840 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000
Kommunikációs szolgáltatások	30 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	30 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	870 000
ebből: biztosítási díjak	475 000
Szolgáltatási kiadások	900 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	351 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	351 000
Dologi kiadások	2 121 000
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	7 899 812
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	7 899 812
Átlagos statisztikai állományi létszám	1

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségértítés	
Közlekedési költségértítés	
Egyéb költségértítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	230 000
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	230 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	230 000
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	2 800 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	200 000
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	2 600 000
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	3 030 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	3 030 000
Átlagos statisztikai állományi létszám	

**Az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Önkormányzatok működési támogatásai	80 437 620	Személyi juttatások	38 169 927
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 656 047	Munkaadót terhelő járulékok	4 501 290
Közhatalmi bevételek	54 018 120	Dologi kiadások	21 742 939
Működési bevételek	3 440 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	27 047 788
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	11 800 702	Finanszírozási kiadások	60 090 545
Összesen:	154 352 489	Összesen:	154 352 489

**Az önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Felhalmozási bevételek	0	Immateriális javak beszerzése, létesítése	500 000
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	212 368 219	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Közhatalmi bevétel	0	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	100
Közhatalmi bevétel tartalék	0	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	635 000	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 937 008
		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 197 992
		Beruházások	5 635 000
		Ingatlanok felújítása	163 282 062
		Informatikai eszközök felújítása	0
		Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	44 086 157
		Felújítások	207 368 219
Összesen:	213 003 219	Összesen:	213 003 219

**Az önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Felhalmozási bevételek	0	Immateriális javak beszerzése, létesítése	500 000
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	212 368 219	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Közhatalmi bevétel	0	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	100
Közhatalmi bevétel tartalék	0	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	635 000	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 937 008
		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 197 992
		Beruházások	5 635 000
		Ingatlanok felújítása	163 282 062
		Informatikai eszközök felújítása	0
		Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	44 086 157
		Felújítások	207 368 219
Összesen:	213 003 219	Összesen:	213 003 219

Felhalmozási célú kiadások részletezése - Beuházások

	COFOG	Megnevezés	Ft
Immateriális javak beszerzése, létesítése	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Településterv készítése vég számla	500 000
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	047320 Turizmus fejlesztési támogatások és tevékenységek	TOP-PLUSZ 3.1.1. Turizmusfejlesztés (Malom épület felújítása) eszközbeszerzés	3 937 008
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			1 197 992
Beruházások összesen			5 635 000

Felújítási célú kiadások részletezése - Felújítások

	COFOG	Megnevezés	Ft
Ingtatlanok felújítása	047320 Turizmus fejlesztési támogatások és tevékenységek	TOP-PLUSZ 3.1.1. Turizmusfejlesztés (Malom épület felújítása)	163 282 062
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			44 086 157
Felújítások összesen			207 368 219
Felhalmozási célú kiadások összesen			213 003 219

Kimutatás a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulások, támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások és azok kormányzati funkciók szerinti működési célú felhasználásának kiadási előirányzatairól

Bevétel		Kiadás		Különbözlet
Állami támogatás jogcíme	Előirányzat összege	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat összege	
		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (állami támogatás+önk.hozzájárulás)	11 790 897	-11 790 897
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása (közvilágítás nélkül)	4 461 490	Település üzemeltetéshez kapcsolódó kiadások összesen	17 716 420	-13 254 930
1.1.1.2. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 675 400	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	4 497 206	
1.1.1.4.Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	045160 Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	507 056	
1.1.1.5.Kőutak fenntartásának támogatása	1 686 090	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	12 712 157	
1.1.1.7.Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0			
1.1.1.3.1. Közvilágítás alaptámogatása	2 747 000	064010 Közvilágítás	5 803 900	
1.1.1.3.2. Közvilágítás üzemeltetési támogatása	1 980 000			
1.1.1.6.Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	19 363 036	-7 171 188
1.1.5. Polgármesteri illetmény- és költségtérítésemelés támogatása	7 391 848			
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	40 266 962	Óvodai feladatellátás	38 822 931	1 444 031
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 493 820	Szociális feladatok összesen:	18 386 896	-8 893 076
1.3.2.5.Falugondnoki szolgáltatás	6 343 500	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	7 899 812	-1 556 312
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 734 000	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	3 030 000	-1 683 754
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés támogatása	1 416 320	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (SNSZK)	387 754	
		17051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	7 069 330	
1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 026 500	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	8 430 379	-1 403 879
1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	Könyvtár, közművelődés összesen	4 487 336	-2 217 336
Összesen:	80 437 620	Összesen:	124 801 795	-44 364 175
Önkormányzati forrásból finanszírozandó			-44 364 175	

Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal (Összevont adatokkal)

Sor-	M e g n e v e z é s	Jan	Febr.	Márc.	Ápr	Május	Jún	Júl.	Aug.	Szept	Okt.	Nov.	Dec.	Össz
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	9 652 514	6 435 010	6 435 010	6 435 010	6 435 010	6 435 010	6 435 010	6 435 010	6 435 010	6 435 010	6 435 010	6 435 010	80 437 620
3.	Működési bevételek	1 000 000	240 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000	3 440 000
4.	Közhatalmi bevételek			27 009 060						27 009 060				54 018 120
	Működési célú átvett pénzeszközök	1 552 047	1 552 000	1 552 000										4 656 047
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				70 000 000		5 000 000	60 000 000			60 000 000		17 368 219	212 368 219
7.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	12 435 702												12 435 702
9.	Bevételi előir. összesen:	24 640 263	8 227 010	35 216 070	76 655 010	6 655 010	11 655 010	66 655 010	6 655 010	33 664 070	66 655 010	6 655 010	24 023 229	367 355 708
10.	Kiadások													
11.	Személyi juttatás	5 650 667	5 233 467	5 233 467	2 450 258	2 450 258	2 450 258	2 450 258	2 450 258	2 450 258	2 450 258	2 450 260	2 450 260	38 169 927
12.	Járadékok	563 243	506 375	506 375	325 033	325 033	325 033	325 033	325 033	325 033	325 033	325 033	325 033	4 501 290
13.	Dologi kiadások	1 811 911	1 811 911	1 811 911	1 811 911	1 811 911	1 811 911	1 811 911	1 811 911	1 811 911	1 811 911	1 811 911	1 811 918	21 742 939
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	330 000	80 000	450 000	1 300 000	2 800 000
15.	Egyéb működési célú kiadások	2 090 085	2 090 085	3 023 463	2 090 085	2 090 085	2 090 085	2 090 085	2 090 085	3 123 473	2 090 085	2 090 085	2 090 087	27 047 788
16.	Beruházások						5 000 000		635 000					5 635 000
17.	Felújítások				70 000 000			60 000 000				60 000 000	17 368 219	207 368 219
19.	Finanszírozási kiadás	5 007 545	5 007 545	5 007 545	5 007 545	5 007 545	5 007 545	5 007 545	5 007 545	5 007 545	5 007 545	5 007 545	5 007 545	60 090 545
21.	Kiadási előirányzat összesen:	15 203 451	14 729 383	15 662 761	81 764 832	11 764 832	16 764 832	71 764 832	12 399 832	13 048 220	11 764 832	72 134 834	30 353 062	367 355 708

KIMUTATÁS
A pénzeszközök tervezett változásáról

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	12 435 702
Összes bevétel tervezett összege	354 920 006
Összes kiadás tervezett összege	367 355 708
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	0

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

<i>Megnevezés</i>	2025	2026	2027	2028
Önkormányzatok működési támogatásai	80 437 620	84 459 501	88 682 476	89 569 301
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 656 047	4 888 849	5 133 292	5 184 625
Közhatalmi bevételek	54 018 120	54 018 120	54 018 120	54 018 120
Működési bevételek	3 440 000	3 612 000	3 792 600	3 830 526
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	11 800 702	12 390 737	13 010 274	13 140 377
Tartalék igénybevétele	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
Működési célú bevételek összesen	154 352 489	159 369 207	164 636 762	165 742 948
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	212 368 219	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (tartalék)	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	635 000	635 000	635 000	635 000
Felhalmozási célú bevételek összesen	213 003 219	635 000	635 000	635 000
Önkormányzat bevételei összesen	367 355 708	160 004 207	165 271 762	166 377 948
Személyi juttatások	38 169 927	41 223 521	42 460 227	42 884 829
Munkaadót terhelő járulékok	4 501 290	4 861 394	5 007 235	5 057 308
Dologi kiadások	21 742 939	23 482 374	24 186 845	24 428 714
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000	3 024 000	3 114 720	3 145 867
Egyéb működési célú kiadások	27 047 788	29 211 611	30 087 960	30 388 839
Finanszírozási kiadások	60 090 545	64 897 788	66 844 722	67 513 169
Működési célú kiadások összesen	154 352 489	166 700 688	171 701 709	173 418 726
Beruházások	5 635 000	5 860 400	6 036 212	6 096 574
Felújítások	207 368 219	215 662 947	224 289 465	233 261 044
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
Tartalékok	0	123 148 596	127 438 248	126 446 860
Felhalmozási célú kiadások összesen	213 003 219	344 671 944	357 763 926	365 804 478
Önkormányzat kiadásai összesen	367 355 708	511 372 632	529 465 635	539 223 204

**A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	Eredeti Ft
I. Finanszírozási bevétel	56 726 321
1.Központi, irányító szerv támogatása	56 726 321
1.1. Állami támogatás	48 709 782
a) Köznevelési feladat-ellátás támogatása	40 266 962
aa) Óvodaműködtetési támogatás	4 361 062
ac) Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	27 396 900
ad) Pedagógusok végzettségtől függő kiegészítő támogatása	3 241 000
ae) Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000
c) Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	7 026 500
ca) Gyermekétkeztetés bértámogatása	2 825 280
cb) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	4 100 672
cc) Szünidei étkeztetés támogatása	100 548
d) Szociális étkeztetés támogatása	1 416 320
1.2. Önkormányzati hozzájárulás	8 016 539
ebből szociális étkezés és vendég étkeztetés térítési díjbevétel	2 000 000
II. Működési bevétel	6 527 800
1. Térítési díj bevétel (gyermekétkeztetés)	240 000
3. Vendégétkeztetés szolgáltatási díj bevétel	4 900 000
2. Kiszámlázott áfa	1 387 800
III. Előző évi maradvány	209 895
BEVÉTEL ÖSSZESEN	63 464 016

Az intézményi költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hji adó	Dologi kiadás	Összes kiadás	Létszám
091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	31 202 682	4 121 249	889 000	36 212 931	3
091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	2 610 000	2 610 000	0
096015 Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	2 849 404	384 891	4 688 231	7 922 525	0
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	182 654	24 672	300 528	507 854	0
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	2 542 545	343 441	4 183 344	7 069 330	1
096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	3 287 773	444 105	5 409 497	9 141 375	1
Kiadás összesen:	40 065 058	5 318 358	18 080 600	63 464 016	5

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Megnevezés	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	38 096 518
Céljuttatás, projektpremium	822 600
Béren kívüli juttatások	750 000
Ruházati költségtérítés	375 940
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	40 045 058
Egyéb külső személyi juttatások	20 000
Külső személyi juttatások	20 000
Személyi juttatások	40 065 058
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 318 358
ebből: szociális hozzájárulási adó	5 181 326
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	112 500
Szakmai anyagok beszerzése	200 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	11 000 000
Készletbeszerzés	11 200 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000
Kommunikációs szolgáltatások	200 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	1 500 000
Gázenergia szolgáltatás díja	1 200 000
Víz- és csatorna szolgáltatás	150 000
Közüzemi díjak	2 850 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000
Egyéb szolgáltatások	329 843
Szolgáltatási kiadások	650 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 180 600
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 180 600
Dologi kiadások	18 080 600
Költségvetési kiadások	63 464 016
Kiadások összesen	63 464 016
Átlagos statisztikai állományi létszám	7

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	29 684 518
Céltuttatás, projektpremium	822 600
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	450 000
Ruházati költségterítés	225 564
Közlekedési költségterítés	0
Egyéb költségterítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	31 182 682
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	20 000
Külső személyi juttatások	20 000
Személyi juttatások	31 202 682
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 121 249
ebből: szociális hozzájárulási adó	4 053 749
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékos jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	67 500
Szakmai anyagok beszerzése	200 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	500 000
Készletbeszerzés	700 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	
Gázenergia szolgáltatás díja	
Víz- és csatorna szolgáltatás	
Közüzemi díjak	0
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	0
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	189 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	189 000
Dologi kiadások	889 000
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	36 212 931
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	36 212 931
Átlagos statisztikai állományi létszám	3

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Céljuttatás, projektpremium	
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségértítés	
Közlekedési költségértítés	
Egyéb költségértítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	400 000
Készletbeszerzés	400 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000
Kommunikációs szolgáltatások	200 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	900 000
Gázenergia szolgáltatás díja	720 000
Víz- és csatorna szolgáltatás	90 000
Közüzemi díjak	1 710 000
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	200 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	300 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	2 610 000
Családi támogatások	
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	
Költségvetési kiadások	2 610 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	2 610 000

096015 Gyermekékeztetés köznevelési intézményben

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 704 600
Céljuttatás, projektpremium	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	96 455
Ruházati költségterítés	48 348
Közlekedési költségterítés	0
Egyéb költségterítések	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 849 404
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	2 849 404
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	384 891
ebből: szociális hozzájárulási adó	357 883
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0
ebből: táppénz hozzájárulás	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	14 468
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 247 321
Készletbeszerzés	3 247 321
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	192 910
Gázenergia szolgáltatás díja	154 328
Víz- és csatorna szolgáltatás	19 291
Közüzemi díjak	366 529
Vásárolt élelmiszer	0
Bérelti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	0
ebből: biztosítási díjak	0
Szolgáltatási kiadások	112 531
Kiküldetések kiadásai	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	961 850
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	961 850
Dologi kiadások	4 688 231
Családi támogatások	0
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	0
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0
ebből: társulások és költségvetési szervek	0
ebből: társulások és költségvetési szervek	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0
Költségvetési kiadások	7 922 525
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	7 922 525

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	173 372
Céljuttatás, projektpremium	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	6 183
Ruházati költségterítés	3 099
Közlekedési költségterítés	0
Egyéb költségterítések	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	182 654
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	182 654
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 672
ebből: szociális hozzájárulási adó	22 941
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0
ebből: táppénz hozzájárulás	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	927
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	208 162
Készletbeszerzés	208 162
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	12 366
Gázenergia szolgáltatás díja	9 893
Víz- és csatorna szolgáltatás	1 237
Közüzemi díjak	23 495
Vásárolt élelmiszer	0
Bérelti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	0
ebből: biztosítási díjak	0
Szolgáltatási kiadások	7 214
Kiküldetések kiadásai	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	61 657
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	61 657
Dologi kiadások	300 528
Családi támogatások	0
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	0
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0
ebből: társulások és költségvetési szervek	0
	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0
Költségvetési kiadások	507 854
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	507 854

17051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 413 336
Céljuttatás, projektpremium	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	86 068
Ruházati költségértítés	43 142
Közlekedési költségértítés	0
Egyéb költségértítések	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 542 545
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	2 542 545
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	343 441
ebből: szociális hozzájárulási adó	319 342
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0
ebből: táppénz hozzájárulás	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	12 910
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 897 609
Készletbeszerzés	2 897 609
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	172 135
Gázenergia szolgáltatás díja	137 708
Víz- és csatorna szolgáltatás	17 214
Közüzemi díjak	327 057
Vásárolt élelmiszer	0
Bérelti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	0
ebből: biztosítási díjak	0
Szolgáltatási kiadások	100 412
Kiküldetések kiadásai	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	858 266
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	858 266
Dologi kiadások	4 183 344
Családi támogatások	0
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	0
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0
ebből: társulások és költségvetési szervek	0
	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0
Költségvetési kiadások	7 069 330
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	7 069 330

096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 120 692
Céljuttatás, projektpremium	0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	111 294
Ruházati költségértítés	55 787
Közlekedési költségértítés	0
Egyéb költségértítések	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	3 287 773
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	3 287 773
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	444 105
ebből: szociális hozzájárulási adó	427 411
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0
ebből: táppénz hozzájárulás	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	16 694
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 746 908
Készletbeszerzés	3 746 908
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	0
Villamosenergia szolgáltatás díja	222 589
Gázenergia szolgáltatás díja	178 071
Víz- és csatorna szolgáltatás	22 259
Közüzemi díjak	422 918
Vásárolt élelmiszer	0
Bérelti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	129 843
ebből: biztosítási díjak	0
Szolgáltatási kiadások	129 843
Kiküldetések kiadásai	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 109 827
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 109 827
Dologi kiadások	5 409 497
Családi támogatások	0
Egyéb nem intézményi ellátások	0
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0
ebből: köztemetés (Szocvt. 48.§)	0
ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §],	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
Elvonások és befizetések	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	0
ebből: társulások és költségvetési szervek	0
	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Informatikai eszközök felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	0
Költségvetési kiadások	9 141 375
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	9 141 375

Általános indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által a 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.

Az önkormányzat költségvetését tartalmazó rendelet-tervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a; 23-24 §-a az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 24-28 §-ai; a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő tartalommal kell, hogy készüljön.

Részletes indokolás

Az 1–10. §-hoz és az 1–14. mellékletehez

1.§-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza.

2-4.§-okhoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait, a rendelet Áht. és Ávr. mellékleteinek szerinti megnevezését tartalmazza.

5-6.§-hoz

A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha bevételi és kiadási előirányzatait, a rendelet költségvetési szervre vonatkozó mellékleteinek megnevezését tartalmazza.

7-8.§-okhoz

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat, felhatalmazásokat tartalmazza.

9.§-hoz

E szakasz hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

10.§-hoz

E szakasz a hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

1-14. mellékletek:

Az Áht. s az Ávr szerint kötelezően bemutatandó adatokat tartalmazzák.