**Pölöskefő Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**2/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Pölöskefő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikkének (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

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

[3] a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényre figyelemmel a 2025. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**A rendelet hatálya**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Pölöskefő Község Önkormányzatára.

**Az önkormányzat 2025. évi költségvetése**

**2. §**

A képviselő- testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

*a)* **Kiadási főösszege 59.134.798 Ft**
- *aa)* **működési kiadás 41.894.949 Ft**
- *ab)* **felhalmozási kiadás 14.740.000 Ft**
- *ac)* **finanszírozási kiadás 1.167.427 Ft**

*b)* **Bevételi főösszege 59.134.798 Ft**
- *ba)* **működési bevétel 43.227.371 Ft**
- *bb)* **felhalmozási bevétel 0 Ft**
- *bc)* **finanszírozási bevétel 17.239.849 Ft**

**Költségvetési kiadások és bevételek**

**3. §**

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetési főösszegét **59.134.798** Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

*a)* **központi költségvetéséből kapott támogatás 30.667.525 Ft** (a b) pont szerinti kivétellel)

*b)* **működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 3.716.424 Ft**
- *ba)* elkülönített állami pénzalapból 3.716.424 Ft
- *bb)* társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból, 0 Ft
- *bc)* helyi önkormányzattól, 0 Ft
- *bd)* nemzetiségi önkormányzattól, 0 Ft
- *be)* többcélú kistérségi társulástól, 0 Ft
- *bf)* jogi személyiségű társulástól, 0 Ft
- *bg)* térségi fejlesztési tanácstól az államháztartás központi alrendszerén belülről kapott EU-s forrásból származó pénzeszközből 0 Ft

*bh)* a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként elszámolható összegből 0 Ft

*bi)* központi költségvetés előirányzat-módosítási kötelezettség nélkül túlteljesíthető előirányzatából származik 0 Ft

*c)* közhatalmi bevétel 4.710.000 Ft

*d)* intézményi működési bevétel, 2.801.000 Ft

*e)* felhalmozási bevétel 0 Ft

*f)* működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz 0 Ft

*g)* az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele (amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik) 0 Ft

*h)* kölcsön visszatérülés 0 Ft

*i)* előző évi pénzmaradvány (és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele) 16.072.422 Ft

(3) Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési kiadásai kiemelt kiadási előirányzatonként

*a)* működési költségvetés: **43.227.371 Ft**

*aa)* személyi jellegű kiadások: 18.452.363 Ft

*ab)* munkaadókat terhelő járulék: 2.718.061 Ft

*ac)* dologi jellegű kiadások: 17.451.932 Ft

*ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai: 1.000.000 Ft

*ae)* egyéb működési célú kiadások: 3.605.015 Ft

*af)* elvonások: 0 Ft

*b)* felhalmozási költségvetés: **14.740.000 Ft**

*ba)* intézményi beruházások, 7.120.000 Ft

*bb)* felújítások 7.620.000 Ft

*bc)* kormányzati beruházások 0 Ft

*bd)* lakástámogatás 0 Ft

*be)* lakásépítés 0 Ft

*bf)* egyéb felhalmozási kiadások 0 Ft

*c)* kölcsönök nyújtása **0 Ft**

*d)* államháztartáson belüli megelőlegezések **1.167.427 Ft**

**4. §**

(1) A 3. § (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási főösszeg előirányzatai jogcímenkénti megoszlását mérlegszerűen önkormányzati szinten az 1. melléklet, az önkormányzat bevételeit és kiadásait a 2–3. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(2) Az önkormányzat által foglalkoztatottak létszámát a 4. melléklet alapján fogadja el a képviselő-testület.

(3) A lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 5. melléklet alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) Az önkormányzat által nyújtott támogatások, kölcsönök kiadásait és bevételeit a 6. melléklet és a 7. mellékletben a bemutatottak szerint állapítja meg a képviselő-testület.

(5) A helyi adókat és egyéb közhatalmi bevételeket a 8. melléklet alapján fogadja el a képviselő-testület.

(6) A beruházásokra és felújításokra tervezett összegek az 9. mellékletben, az általános- és céltartalékok összegei a 10. mellékletben kerülnek bemutatásra.

(7) A költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé, valamint a fennálló kötelezettségek részletezése a 11. mellékletben és a 12. mellékletben kerülnek bemutatásra.

(8) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, bevételeit a 13. melléklet tartalmazza,

(9) A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban a 14. melléklet tartalmazza.

(10) Az irányító szervi támogatást a 15. melléklet tartalmazza.

(11) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban a 16. mellékletben kerül bemutatásra.

(12) Közvetett támogatások mindazok a bevételek, amelyeknek megfizetését az önkormányzat elengedi, mérsékli. Az ÁHT 24. § c) pontja értelmében a közvetett támogatások és adóelengedéseket tartalmazza, melyet a 17. melléklet alapján állapítja meg a képviselő-testület

(13) Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a képviselő-testület a 18. mellékletben bemutatottak szerint hagyja jóvá.

**5. §**

(1) Pölöskefő Község Önkormányzatának 2025. évi működési bevételei és kiadásai részletezését a 19. melléklet tartalmazza.

(2) Pölöskefő Község Önkormányzatának a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai részletezését a 20. melléklet tartalmazza.

**6. §**

(1) Az önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásait összesen **14.740.000Ft** összegben állapítja meg.

(2) Pölöskefő Község Önkormányzata a magánszemélyek kommunális adóját működési célra tervezi, illetve használja fel, melynek tervezett összegét 2025. évre 1.200.000 Ft-ban állapítja meg. A helyi iparűzési adó bevételeit működési célra tervezi felhasználni. 3.500.000 Ft összegben kerül tervezésre.

**Az önkormányzat költségvetésének végrehajtási szabályai**

**7. §**

Pölöskefő Község Önkormányzata az együttes létszámkeretét 1 **fő közalkalmazott teljes munkaidőben, 1 fő munka törvénykönyves dolgozó részmunkaidőben** foglalkoztatott létszámban határozza meg. A közfoglalkoztatottak éves átlagos létszámát 2 főben tervezi az önkormányzat 2025. évre.

**8. §**

(1) A 2025. évi költségvetési gazdálkodás során keletkező többletbevételek felhasználásról a képviselő –testület dönt.

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

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatokról – az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. Rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat–módosítás nélkül is eltérhet.

(4) Az államháztartás pénzeszközei felhasználásával, az államháztartáshoz tartozó vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő nettó 5 millió Ft-ot elérő vagy azt meghaladó értékű árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésére, vagyonértékesítése, vagyonhasznosításra, stb. vonatkozó szerződéseket, azok megnevezését, tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, szerződési értékét, a határozott időre kötött szerződés időtartamára, valamint ezen adatok változására vonatkozó információkat az önkormányzat hirdetőtábláján és a a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül teszi közzé.

**9. §**

Pölöskefő Község Önkormányzata a közalkalmazott foglalkoztatottak éves cafetéria keretét bruttó 200.000 Ft/év összegben határozza meg. A munka törvénykönyves részfoglalkoztatott dolgozó kerete 100.000 Ft/év. A cafetéria juttatás magában foglalja az utalvány adótartalmát is.

**10. §**

Pölöskefő község Önkormányzata 2025. évben bevételeit és kiadásait az MBH banknál vezetett számlákon bonyolítja.

**11. §**

A polgármester a beszerzési szabályzatban meghatározott összegig vállalhat kötelezettséget – csak a költségvetésben elfogadott előirányzatok terhére - az önkormányzat nevében, melyről a soron következő testületi ülésen tájékoztatni köteles a Képviselő-testületet.

**Hiány finanszírozásának szabályai**

**12. §**

A 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv) 111. § (4) bekezdése szerint működési hiány nem tervezhető, a költségvetési egyensúly megtartása érdekében éven belüli likvid hitel vehető fel, ami nem tervezhető. Amennyiben év közbeni működési hitel felvétele válna esedékessé, figyelembe kell venni a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény rendelkezéseit.

**A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

**13. §**

(1) A képviselő-testület a költségvetésben jóváhagyott előirányzatokat év közben – rendelet módosítással –testületi döntéssel módosíthatja, vagy átcsoportosíthatja.

(2) Az önkormányzat részére központi pótelőirányzat engedélyezése esetén a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési

szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Az évközi központi előirányzat zárolást haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosításával.

(4) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet.

(5) A költségvetésben jóváhagyott feladatokat a végrehajtás során rangsorolni kell, elsőbbséget kell biztosítani az intézményfinanszírozásnak, az önkormányzat működésével összefüggő kiadásoknak. A működési kiadásokat időarányosan lehet kiutalni. Ettől eltérő finanszírozás csak a képviselő-testület jóváhagyása szerint történhet.

(6) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

**A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**14. §**

A jegyző köteles kialakítani, működtetni és fejleszteni a helyi sajátosságok figyelembevételével az önállóan működő és gazdálkodó, tekintetében a belső kontrollrendszert, ezen belül a FEUVE-t. Köteles megszervezni és működtetni a költségvetési szervek belső ellenőrzését.

**Átmeneti és vegyes rendelkezések**

**15. §**

(1) Felhatalmazást ad a Képviselő-testület a polgármesternek, hogy a 2026. évben költségvetés hiányában az önkormányzat bevételeit folytatólagosan beszedhesse, és működési kiadásait fedezhesse. A kiadásokat a 2025. évi szinten teljesítheti, új kötelezettségeket nem vállalhat. E felhatalmazás az új költségvetési rendelet hatályba lépése alapján megszűnik.

(2) Pölöskefő Község Önkormányzata gazdálkodására a költségvetés végrehajtására, a beszámolás rendjére – a jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben - a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv és az ezekhez kapcsolódó végrehajtási rendeletben előírtak az irányadók.

**Záró rendelkezések**

**16. §**

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

**17. §**

Ezen rendeletet 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Markotán Mária**
**polgármester**

Pölöskefő Község Önkormányzat Képviselő-testülete

**Dencsné Müller Mónika**
**jegyző**

ZÁRADÉK:

A rendelet kihirdetésének napja: 2025. február 11.

Dencsné Müller Mónika
jegyző

**1.melléklet**

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek ( Ft)

| Rovat megnevezése | eredeti ei. |
|---|---|
| K1. Személyi juttatások | 18 452 363 |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 2 718 061 |
| K3. Dologi kiadások | 17 451 932 |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1 000 000 |
| K5. Egyéb működési célú kiadások | 3 605 015 |
| K6. Beruházási kiadások | 7 120 000 |
| K7. Felújítások | 7 620 000 |
| K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 |
| **K1-8. Költségvetési kiadások** | **57 967 371** |
| **K9. Finanszírozási kiadások** | **1 167 427** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)** | **59 134 798** |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 34 383 949 |
| B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 0 |
| B3. Közhatalmi bevételek | 4 710 000 |
| B4. Működési bevételek | 2 801 000 |
| B5. Felhalmozási bevételek | 0 |
| B6. Működési célú átvett pénzeszközök | 0 |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 |
| **B1-7. Költségvetési bevételek** | **41 894 949** |
| **B8. Finanszírozási bevételek** | **17 239 849** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)** | **59 134 798** |

**2.melléklet**

## Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladato | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 9 859 800 | | | 9 859 800 |
| Normatív jutalmak | K1102 | 0 | | | 0 |
| Céljuttatás, projektprémium | K1103 | 0 | | | 0 |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104 | 0 | | | 0 |
| Végkielégítés | K1105 | 0 | | | 0 |
| Jubileumi jutalom | K1106 | 0 | | | 0 |
| Béren kívüli juttatások | K1107 | 234 375 | | | 234 375 |
| Ruházati költségtérítés | K1108 | 0 | | | 0 |
| Közlekedési költségtérítés | K1109 | 0 | | | 0 |
| Egyéb költségtérítések | K1110 | 24 000 | | | 24 000 |
| Lakhatási támogatások | K1111 | 0 | | | 0 |
| Szociális támogatások | K1112 | 0 | | | 0 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | 0 | | | 0 |
| **Foglalkoztatottak személyi juttatásai** | **K11** | 10 118 175 | | | 10 118 175 |
| Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 6 844 188 | | | 6 844 188 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 390 000 | | | 390 000 |
| Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 1 100 000 | | | 1 100 000 |
| **Külső személyi juttatások** | **K12** | 8 334 188 | | | 8 334 188 |
| **Személyi juttatások** | **K1** | **18 452 363** | | | **18 452 363** |
| **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **K2** | **2 718 061** | | | **2 718 061** |
| Szakmai anyagok beszerzése | K311 | 0 | | | 0 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 2 333 000 | | | 2 333 000 |
| Árubeszerzés | K313 | 0 | | | 0 |
| **Készletbeszerzés** | **K31** | 2 333 000 | | | 2 333 000 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 150 000 | | | 150 000 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 0 | | | 0 |
| **Kommunikációs szolgáltatások** | **K32** | 150 000 | | | 150 000 |
| Közüzemi díjak | K331 | 4 350 000 | | | 4 350 000 |
| Vásárolt élelmezés | K332 | 2 060 736 | | | 2 060 736 |
| Bérleti és lízing díjak | K333 | 0 | | | 0 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 2 600 000 | | | 2 600 000 |
| Közvetített szolgáltatások | K335 | 0 | | | 0 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | 0 | | | 0 |
| Egyéb szolgáltatások | K337 | 2 382 000 | | | 2 382 000 |
| **Szolgáltatási kiadások** | **K33** | 11 392 736 | | | 11 392 736 |
| Kiküldetések kiadásai | K341 | 0 | | | 0 |
| Reklám- és propagandakiadások | K342 | 0 | | | 0 |
| **Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások** | **K34** | 0 | | | 0 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 3 516 196 | | | 3 516 196 |
| Fizetendő általános forgalmi adó | K352 | 0 | | | 0 |
| Kamatkiadások | K353 | 0 | | | 0 |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | K354 | 0 | | | 0 |

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladato | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Egyéb dologi kiadások | K355 | 60 000 | | | 60 000 |
| **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** | **K35** | 3 576 196 | | | 3 576 196 |
| **Dologi kiadások** | **K3** | **17 451 932** | | | **17 451 932** |
| Társadalombiztosítási ellátások | K41 | 0 | | | 0 |
| Családi támogatások | K42 | 0 | | | 0 |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 | 0 | | | 0 |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 | 0 | | | 0 |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 | 0 | | | 0 |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | 0 | | | 0 |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | 0 | | | 0 |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 1 000 000 | | | 1 000 000 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **K4** | **1 000 000** | | | **1 000 000** |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | 0 | | | 0 |
| Elvonások és befizetések | K502 | 0 | | | 0 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 3 455 015 | | | 3 455 015 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | 0 | | | 0 |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | 0 | | | 0 |
| Kamattámogatások | K510 | | | | |
| Mük.c. egyéb támogatás Eu-nak | K511 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 150 000 | | | 150 000 |
| Tartalékok-általános | K513 | 0 | | | 0 |
| Tartalékok-cél | K513 | 0 | | | 0 |
| **Egyéb működési célú kiadások** | **K5** | **3 605 015** | | | **3 605 015** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | **43 227 371** | **0** | **0** | **43 227 371** |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | 0 | | | 0 |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 4 905 000 | | | 4 905 000 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | 0 | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 1 000 000 | | | 1 000 000 |
| Részesedések beszerzése | K65 | 0 | | | 0 |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó k | K66 | 0 | | | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általáno | K67 | 1 215 000 | | | 1 215 000 |
| **Beruházások** | **K6** | **7 120 000** | | | **7 120 000** |

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladato | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Ingatlanok felújítása | K71 | 6 000 000 | | | 6 000 000 |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | 0 | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | 0 | | | 0 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 1 620 000 | | | 1 620 000 |
| **Felújítások** | **K7** | **7 620 000** | | | **7 620 000** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 | 0 | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | 0 | | | 0 |
| Lakástámogatás | K87 | 0 | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 | 0 | | | 0 |
| **Egyéb felhalmozási célú kiadások** | **K8** | 0 | | | 0 |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | **14 740 000** | **0** | **0** | **14 740 000** |
| **Költségvetési kiadások** | **K1-K8** | **57 967 371** | | | **57 967 371** |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9111 | 0 | | | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112 | 0 | | | 0 |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9113 | 0 | | | 0 |
| **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | **K911** | **0** | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9121 | 0 | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | K9122 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9123 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | K9124 | 0 | | | 0 |
| **Belföldi értékpapírok kiadásai** | **K912** | **0** | | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósí | K913 | **0** | | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaf | K914 | 1 167 427 | | | 1 167 427 |
| **Központi, irányító szervi támogatások folyós** | **K915** | **0** | | | 0 |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | **0** | | | 0 |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | **0** | | | 0 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kia | K918 | **0** | | | 0 |
| **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **K91** | **1 167 427** | | | **1 167 427** |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | **0** | | | 0 |

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| **Rovat megnevezése** | **Rovat-szám** | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladato | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | **0** | | | 0 |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | **0** | | | 0 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | 0 | | | 0 |
| **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **K92** | **0** | | | **0** |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | 0 | | | 0 |
| **Finanszírozási kiadások** | **K9** | **1 167 427** | | | **1 167 427** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)** | | **59 134 798** | | | **59 134 798** |

**3. melléklet**

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Bevételek (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 14 200 005 | | | 14 200 005 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 0 | | | 0 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1131 | 10 743 318 | | | 10 743 318 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1132 | 36 480 | | | 36 480 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 2 270 000 | | | 2 270 000 |
| Működési célú központosított előirányzatok | B115 | 3 417 722 | | | 3 417 722 |
| Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | B116 | 0 | | | 0 |
| **Önkormányzatok működési támogatásai** | **B11** | 30 667 525 | | | 30 667 525 |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | 0 | | | 0 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 3 716 424 | | | 3 716 424 |
| **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **B1** | **34 383 949** | | | **34 383 949** |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | 0 | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | 0 | | | 0 |
| **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **B2** | **0** | | | **0** |
| Magánszemélyek jövedelemadói | B311 | 0 | | | 0 |
| Társaságok jövedelemadói | B312 | 0 | | | 0 |
| **Jövedelemadók** | **B31** | **0** | | | **0** |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | 0 | | | 0 |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | 0 | | | 0 |
| Vagyoni típusú adók | B34 | 1 200 000 | | | 1 200 000 |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 3 500 000 | | | 3 500 000 |
| Fogyasztási adók | B352 | 0 | | | 0 |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | 0 | | | 0 |
| Gépjárműadók | B354 | 0 | | | 0 |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | 0 | | | 0 |
| **Termékek és szolgáltatások adói** | **B35** | 3 500 000 | | | 3 500 000 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 10 000 | | | 10 000 |
| **Közhatalmi bevételek** | **B3** | **4 710 000** | | | **4 710 000** |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | 0 | | | 0 |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 300 000 | | | 300 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | 0 | | | 0 |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | 0 | | | 0 |
| Ellátási díjak | B405 | 2 490 000 | | | 2 490 000 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 0 | | | 0 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | 0 | | | 0 |
| Kamatbevételek | B408 | 1 000 | | | 1 000 |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési bevételek | B410 | 10 000 | | | 10 000 |
| **Működési bevételek** | **B4** | **2 801 000** | | | **2 801 000** |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | 0 | | | 0 |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | 0 | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | 0 | | | 0 |
| Részesedések értékesítése | B54 | 0 | | | 0 |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | 0 | | | 0 |
| **Felhalmozási bevételek** | **B5** | **0** | | | **0** |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | 0 | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B62 | 0 | | | 0 |

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B63 | 0 | | | 0 |
| **Működési célú átvett pénzeszközök** | **B6** | **0** | | | **0** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | 0 | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B72 | 0 | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B73 | 0 | | | 0 |
| **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B7** | **0** | | | **0** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | **41 894 949** | | | **41 894 949** |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | **0** | | | **0** |
| **Költségvetési bevételek** | **B1-B7** | **41 894 949** | | | **41 894 949** |
| **költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI** | | -39 501 718 | | | -39 501 718 |
| **költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI** | | -27 575 000 | | | -27 575 000 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8111 | 0 | | | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | 0 | | | 0 |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | 0 | | | 0 |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **B811** | 0 | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | 0 | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | 0 | | | 0 |
| **Belföldi értékpapírok bevételei** | **B812** | 0 | | | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | 16 072 422 | | | 16 072 422 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | 0 | | | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | 0 | | | 0 |
| **Maradvány igénybevétele** | **B813** | 16 072 422 | | | 16 072 422 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 1 167 427 | | | 1 167 427 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | 0 | | | 0 |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | 0 | | | 0 |
| Betétek megszüntetése | B817 | 0 | | | 0 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | 0 | | | 0 |
| **Belföldi finanszírozás bevételei** | **B81** | **17 239 849** | | | **17 239 849** |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | 0 | | | 0 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | 0 | | | 0 |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | 0 | | | 0 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | 0 | | | 0 |
| **Külföldi finanszírozás bevételei** | **B82** | **0** | | | 0 |
| **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | **B83** | 0 | | | 0 |
| **Finanszírozási bevételek** | **B8** | **17 239 849** | | | **17 239 849** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)** | | **59 134 798** | | | **59 134 798** |

**4. melléklet**

## Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Foglalkoztatottak létszáma (fő)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| MEGNEVEZÉS | Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT |
|---|---|
| főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző | |
| I. besorolási osztály összesen | |
| II. besorolási osztály összesen | |
| III. besorolási osztály összesen | |
| **KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN** | 0 |
| igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes) | |
| főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető | |
| főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs | |
| "A", "B" fizetési osztály összesen | |
| "C", "D" fizetési osztály összesen | |
| "E"-"J" fizetési osztály összesen | |
| kutató, felsőoktatásban oktató | |
| **KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN** | **0** |
| fizikai alkalmazott,<br>a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott) | 2 |
| ösztöndíjas foglalkoztatott | |
| közfoglalkoztatott | 2 |
| **EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN** | **4** |
| polgármester, főpolgármester | 1 |
| helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja | 4 |
| alpolgármester, főpolgármester-helyettes,<br>megyei közgyűlés elnöke, alelnöke | |
| **VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN** | **5** |
| **KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN** | **9** |
| prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek | |
| prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma | |
| ösztöndíjas foglalkoztatottak (Ftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet) | |
| munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek | |
| **KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN (=80+...+86)** | |

5.melléklet

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Megnevezés | Rovat-szám | eredeti ei. |
|---|---|---|
| mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása | K44 | |
| mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása | K44 | |
| megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése | K44 | |
| cukorbetegek támogatása | K44 | |
| helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §] | K44 | |
| helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.] | K44 | |
| **Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások** | **K44** | 0 |
| foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] | K45 | |
| **Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások** | **K45** | 0 |
| hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez | K46 | |
| lakbértámogatás | K46 | |
| lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] | K46 | |
| adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont] | K46 | |
| természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§ (1) bek. b) pont] | K46 | |
| adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.] | K46 | |
| **Lakhatással kapcsolatos ellátások** | **K46** | 0 |
| állami gondozottak pénzbeli juttatásai | K47 | |
| oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai | K47 | |
| **Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai** | **K47** | 0 |
| időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.] | K48 | |
| rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] | K48 | |
| átmeneti segély [Szoctv. 45.§] | K48 | 700 000 |
| temetési segély [Szoctv. 46.§] | K48 | |
| egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás | K48 | |
| természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont] | K48 | |
| átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont] | K48 | |
| temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) pont} | K48 | |
| köztemetés [Szoctv. 48.§] | K48 | 300 000 |
| rászorultságtól függõ normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.] | K48 | |
| önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás | K48 | |
| önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás | K48 | |
| települési támogatás (Szoc.tv.45.§.) | K48 | 0 |

| | | |
|---|---|---|
| **Egyéb nem intézményi ellátások** | **K48** | 1 000 000 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **K4** | 1 000 000 |

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Megnevezés | Rovat-szám | eredeti ei. |
|---|---|---|
| központi költségvetési szervek részére | K504 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K504 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K504 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K504 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K504 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K504 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K504 | |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K504 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K504 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K504 | |
| **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre** | **K504** | 0 |
| központi költségvetési szervek részére | K505 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K505 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K505 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K505 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K505 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K505 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K505 | |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K505 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K505 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K505 | |
| **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre** | **K505** | 0 |
| központi költségvetési szervek részére | K506 | 50 000 |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K506 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K506 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K506 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K506 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K506 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K506 | 3 077 000 |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K506 | 328 015 |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K506 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K506 | |
| **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre** | **K506** | **3 455 015** |
| egyházi jogi személyek részére | K508 | |
| egyéb civil szervezetek részére | K508 | |
| háztartások részére | K508 | |
| pénzügyi vállalkozások részére | K508 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K508 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K508 | |
| egyéb vállalkozások részére | K508 | |
| Európai Unió részére | K508 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére | K508 | |
| egyéb külföldiek részére | K508 | |
| **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre** | **K508** | **0** |
| **Árkiegészítések, ártámogatások** | **K509** | |
| **Kamattámogatások** | **K510** | |
| **Mük.c. egyéb támogatás Eu-nak** | **K511** | |
| egyházi jogi személyek részére | K512 | 50 000 |
| egyéb civil szervezetek részére | K512 | 100 000 |
| háztartások részére | K512 | |
| pénzügyi vállalkozások részére | K512 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K512 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K512 | |
| egyéb vállalkozások részére | K512 | |
| Európai Unió részére | K512 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére | K512 | |
| egyéb külföldiek részére | K512 | |
| **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre** | **K512** | 150 000 |
| központi költségvetési szervek részére | K82 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K82 | |

| | | |
|---|---|---|
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K82 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K82 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K82 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K82 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K82 | |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K82 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K82 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K82 | |
| **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre** | **K82** | 0 |
| központi költségvetési szervek részére | K83 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K83 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K83 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K83 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K83 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K83 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K83 | |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K83 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K83 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K83 | |
| **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre** | **K83** | 0 |
| központi költségvetési szervek részére | K84 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K84 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K84 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K84 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K84 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K84 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K84 | |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K84 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K84 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K84 | |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre** | **K84** | 0 |
| egyházi jogi személyek részére | K86 | |
| egyéb civil szervezetek részére | K86 | |
| háztartások részére | K86 | |
| pénzügyi vállalkozások részére | K86 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K86 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K86 | |
| egyéb vállalkozások részére | K86 | |
| Európai Unió részére | K86 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére | K86 | |
| egyéb külföldiek részére | K86 | |
| **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre** | **K86** | 0 |
| egyházi jogi személyek részére | K88 | |
| egyéb civil szervezetek részére | K88 | |
| háztartások részére | K88 | |
| pénzügyi vállalkozások részére | K88 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K88 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K88 | |
| egyéb vállalkozások részére | K88 | |
| Európai Unió részére | K88 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére | K88 | |
| egyéb külföldiek részére | K88 | |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre** | **K88** | 0 |

**7.melléklet**

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéseTámogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Megnevezés | Rovat-szám | eredeti ei. |
|---|---|---|
| központi költségvetési szervektől | B14 | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B14 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B14 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B14 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B14 | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B14 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B14 | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B14 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B14 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B14 | |
| **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | **B14** | |
| központi költségvetési szervektől | B15 | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B15 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B15 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B15 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B15 | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B15 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B15 | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B15 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B15 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B15 | |
| **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | **B15** | |
| központi költségvetési szervektől | B16 | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B16 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B16 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B16 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B16 | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B16 | 3 716 424 |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B16 | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B16 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B16 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B16 | |
| **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | **B16** | **3 716 424** |
| központi költségvetési szervektől | B23 | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B23 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B23 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B23 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B23 | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B23 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B23 | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B23 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B23 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B23 | |
| **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről** | **B23** | |
| központi költségvetési szervektől | B24 | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B24 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B24 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B24 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B24 | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B24 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B24 | |

| | | |
|---|---|---|
| társulások és költségvetési szerveiktől | B24 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B24 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B24 | |
| **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről** | **B24** | |
| központi költségvetési szervektől | B25 | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B25 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B25 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B25 | 0 |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B25 | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B25 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B25 | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B25 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B25 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B25 | |
| **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** | **B25** | **0** |
| egyházi jogi személyektől | B62 | |
| egyéb civil szervezetektől | B62 | |
| háztartásoktól | B62 | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B62 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B62 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B62 | |
| egyéb vállalkozásoktól | B62 | |
| Európai Uniótól | B62 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B62 | |
| egyéb külföldiektől | B62 | |
| **Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | **B62** | |
| egyházi jogi személyektől | B63 | |
| egyéb civil szervezetektől | B63 | |
| háztartásoktól | B63 | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B63 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B63 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B63 | |
| egyéb vállalkozásoktól | B63 | |
| Európai Uniótól | B63 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B63 | |
| egyéb külföldiektől | B63 | |
| **Egyéb működési célú átvett pénzeszközök** | **B63** | |
| egyházi jogi személyektől | B72 | |
| egyéb civil szervezetektől | B72 | |
| háztartásoktól | B72 | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B72 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B72 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B72 | |
| egyéb vállalkozásoktól | B72 | |
| Európai Uniótól | B72 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B72 | |
| egyéb külföldiektől | B72 | |
| **Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** | **B72** | |
| egyházi jogi személyektől | B73 | |
| egyéb civil szervezetektől | B73 | |
| háztartásoktól | B73 | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B73 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B73 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B73 | |
| egyéb vállalkozásoktól | B73 | |
| Európai Uniótól | B73 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B73 | |
| egyéb külföldiektől | B73 | |
| **Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B73** | |

**8. melléklet**

## Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| **Megnevezés** | **Rovat-szám** | **eredeti ei.** |
|---|---|---|
| építményadó | B34 | |
| épület után fizetett idegenforgalmi adó | B34 | |
| magánszemélyek kommunális adója | B34 | 1 200 000 |
| telekadó | B34 | |
| **Vagyoni tipusú adók** | **B34** | 1 200 000 |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 3 500 000 |
| *ebből: állandó jeleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó* | *B351* | 3 500 000 |
| *ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó* | *B351* | |
| Gépjárműadók | B354 | 0 |
| *ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része* | *B354* | |
| *ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része* | *B354* | 0 |
| *ebből: külföldi gépjárművek adója* | *B354* | |
| *ebből: gépjármű túlsúlydíj* | *B354* | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | |
| *ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó* | *B355* | |
| *ebből: talajterhelési díj* | *B355* | |
| **Termékek és szolgáltatások adói** | **B35** | 3 500 000 |
| eljárási illetékek | B36 | |
| igazgatási szolgáltatási díjak | B36 | |
| felügyeleti díjak | B36 | |
| ebrendészeti hozzájárulás | B36 | |
| környezetvédelmi bírság | B36 | |
| természetvédelmi bírság | B36 | |
| műemlékvédelmi bírság | B36 | |
| építésügyi bírság | B36 | |
| szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része | B36 | |
| egyéb bírság | B36 | 10 000 |
| **Egyéb közhatalmi bevételek** | **B36** | 10 000 |
| **Közhatalmi bevételek összesen** | **B3** | **4 710 000** |

**9. melléklet**

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéseBeruházások és felújítások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | 0 |
| temető kerítés | | 1 000 000 |
| közutak | | 1 500 000 |
| Földvásárlás | | 1 905 000 |
| zöldterület | | 500 000 |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 4 905 000 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | 0 |
| Zöldterület | | 1 000 000 |
| | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 1 000 000 |
| | | |
| | | |
| Részesedések beszerzése | K65 | 0 |
| | | |
| | | |
| | K66 | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 1 215 000 |
| **Beruházások** | **K6** | **7 120 000** |
| | | |
| Faluház felújítása | | 4 000 000 |

| | | |
|---|---|---|
| Faluház kályha | | 2 000 000 |
| | | 0 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | 6 000 000 |
| | | 0 |
| | | |
| | | |
| | | |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | 0 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 1 620 000 |
| **Felújítások** | **K7** | **7 620 000** |

**10. melléklet**

**Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Általános- és céltartalékok (Ft)**

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| **Rovat megnevezése** | **Rovat-szám** | ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK |
|---|---|---|
| általános tartalék | | 0 |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Általános tartalékok** | **K513** | **0** |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| **Céltartalékok-** | **K513** | |

**Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése a költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé (Ft)**

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kiadási eredeti előirányzat | ebből kiadási előirányzat fedezete-saját forrás | ebből kiadási előirányzat fedezete-adósságot keletkeztető ügylet | adósságot keletkeztető ügylet fajtája hitel/lízing/kölcsön/értékpapír | adósságot keletkeztető ügylet rovatszáma (B8) | adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja | adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja | adósságot keletkeztető ügylet-várható visszatérítendő összege (kamattal) leáratig mindösszesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Részesedések beszerzése | K65 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | | | | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | | | | | | | | |
| **Beruházások** | **K6** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | | | | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | | | | | | |
| **Felújítások** | **K7** | | | | | | | | |

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja | adósságot keletkeztető ügylet lejárati időpontja | adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek | saját bevételek 2023. | saját bevételek 2024. | saját bevételek 2025. | saját bevételek összesen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8111 | | | | | | | |
| *ebből: pénzügyi vállalkozás* | *B8111* | | | | | | | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | | | | | | | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | | | | | | | |
| *ebből: pénzügyi vállalkozás* | *B8113* | | | | | | | |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **B811** | | | | | | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | | | | | | | |
| *ebből: befektetési jegyek* | *B8121* | | | | | | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | | | | | | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | | | | | | | |
| *ebből: kárpótlási jegyek* | *B8123* | | | | | | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | | | | | | | |
| **Belföldi értékpapírok bevételei** | **B812** | | | | | | | |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | | | | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | | | | | | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | | | | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | | | | | | |
| *ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek* | *B824* | | | | | | | |
| *ebből: más kormányok* | *B824* | | | | | | | |
| **ebből: külföldi pénzintézetek** | **B824** | | | | | | | |
| **Külföldi finanszírozás bevételei** | **B82** | | | | | | | |

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül** | | | | | | | | |
| 1. a helyi adóból származó bevétel, | | | | | | | | |
| 2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel, | | | | | | | | |
| 3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, | | | | | | | | |
| 4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel, | | | | | | | | |
| 5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint | | | | | | | | |
| 6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés. | | | | | | | | |
| **ÖSSZESEN:** | | | | | | | | |

13. melléklet

**Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (E Ft)**

| **Projekt megnevezése:** | **Eredeti ei.** |
|---|---|
| K1. Személyi juttatások | |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | |
| K3. Dologi kiadások | |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| K5. Egyéb működési célú kiadások | |
| K6. Beruházási kiadások | |
| K7. Felújítások | |
| K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | |
| **K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN** | **0** |
| B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | |
| B25 Felhalmozási célú támogatásokfejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | |
| B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól | |
| B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól | |
| B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása | |
| **B1-B7 Költségvetési bevételek** | |
| **B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása** | |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN** | **0** |

14. melléklet

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban (Ft)

| Megnevezés | Rovat-szám | eredeti ei. Működési célú | eredeti ei. Felhalmozási célú |
|---|---|---|---|
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9111 | | |
| *ebből: pénzügyi vállalkozás* | *K9111* | | |
| *ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai* | *K9111* | | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112 | | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9113 | | |
| *ebből: pénzügyi vállalkozás* | *K9113* | | |
| *ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai* | *K9113* | | |
| **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | **K911** | 0 | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9121 | | |
| *ebből: befektetési jegyek* | *K9121* | | |
| *ebből: kárpótlási jegyek* | *K9121* | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | K9122 | | |
| *ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai* | *K9122* | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9123 | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | K9124 | | |
| *ebből: kárpótlási jegyek* | *K9124* | | |
| *ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai* | *K9124* | | |
| **Belföldi értékpapírok kiadásai** | **K912** | 0 | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 0 | |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | | |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | |
| **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **K91** | 0 | 0 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | | |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | | |
| *ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai* | *K923* | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | | |
| *ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek* | *K924* | | |
| *ebből: más kormányok* | *K924* | | |
| *ebből: külföldi pénzintézetek* | *K924* | | |
| *ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai* | *K924* | | |
| **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **K92** | 0 | 0 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8111 | | |
| *ebből: pénzügyi vállalkozás* | *B8111* | | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | | |
| *ebből: pénzügyi vállalkozás* | *B8113* | | |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **B811** | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | | |

| Megnevezés | Rovat-szám | eredeti ei. Működési célú | eredeti ei. Felhalmozási célú |
|---|---|---|---|
| *ebből: befektetési jegyek* | *B8121* | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | | |
| *ebből: kárpótlási jegyek* | *B8123* | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | | |
| **Belföldi értékpapírok bevételei** | **B812** | | |
| **Államháztartáson belüli megelőlegezések** | **B814** | | |
| **Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése** | **B815** | | |
| **Betétek megszüntetése** | **B817** | | |
| **Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei** | **B818** | | |
| **ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése** | **B818** | | |
| **Belföldi finanszírozás bevételei** | **B81** | | |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | |
| *ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek* | *B824* | | |
| *ebből: más kormányok* | *B824* | | |
| **ebből: külföldi pénzintézetek** | **B824** | | |
| **Külföldi finanszírozás bevételei** | **B82** | | |

15. melléklet

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Irányító szervi támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Megnevezés | Rovat-szám | Költségvetési szerv |
|---|---|---|
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra | K915 | |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra | K915 | |
| **ÖSSZESEN:** | | |

**Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése A többéves kihatással járó döntések számszerüsítése évenkénti bontásban és összesítve (Ft)**

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| *Kötelezettségek megnevezése* | *Köt.vállalás éve* | *Tárgyév előtti kifizetés* | *Tárgyévi kifizetés (2025. évi ei.)* | *2026. évi kifizetés* | *2027. évi kifizetés* | *2028. évi kifizetés* | *2029 év utáni kifizetések* | *Összesen* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| ***Működési célú hiteltörlesztések összesen:*** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| ***Felhalmozási célú hiteltörlesztések*** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| ***Beruházások összesen:*** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| ***Felújítások összesen:*** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| ***MINDÖSSZESEN:*** | | | | | | | | |

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése A közvetett támogatások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | tervezett elvárt bevétel | közvetett támogatás | várható bevétel |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege** | **B405** | 1 959 630 | 530 370 | 2 490 000 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege** | **B72** | | | |
| építményadó | B34 | | | |
| épület után fizetett idegenforgalmi adó | B34 | | | |
| magánszemélyek kommunális adója | B34 | | | |
| telekadó | B34 | | | |
| Gépjárműadók | B354 | | | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | | | |
| | | | | |
| **a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként** | **B3, B7** | | | |
| | B402 | | | |
| | B5 | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **összege** | **B4, B5** | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege** | | | | |

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | 2023. évi teljesítés | 2024. évi várható (teljesítés) | 2025. évi eredeti ei. |
|---|---|---|---|---|
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 7 048 732 | 7 662 550 | 10 118 175 |
| Külső személyi juttatások | K12 | 5 559 906 | 5 257 482 | 8 334 188 |
| **Személyi juttatások** | **K1** | **12 608 638** | **12 920 032** | **18 452 363** |
| **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **K2** | **1 480 224** | **1 605 423** | **2 718 061** |
| Készletbeszerzés | K31 | 1 692 394 | 1 443 479 | 2 333 000 |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 76 978 | 112 978 | 150 000 |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 10 014 387 | 9 615 495 | 11 392 736 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 0 | 32 002 | 0 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 2 994 638 | 2 506 822 | 3 576 196 |
| **Dologi kiadások** | **K3** | **14 778 397** | **13 710 776** | **17 451 932** |
| Társadalombiztosítási ellátások | K41 | | | |
| Családi támogatások | K42 | 0 | 0 | 0 |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 | | | |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 | | | |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 | | | |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | | | |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | | | |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 1 052 748 | 1 180 770 | 1 000 000 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **K4** | **1 052 748** | **1 180 770** | **1 000 000** |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | 75 464 | 33 858 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 2 227 419 | 1 931 319 | 3 455 015 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | |
| Kamattámogatások | K510 | | | |
| Működési célú egyéb támogatások EU-nak | K511 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 175 000 | 275 000 | 150 000 |
| Tartalékok-általános | K513 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Tartalékok-cél | K513 | | | |
| **Egyéb működési célú kiadások** | **K5** | **2 477 883** | **2 240 177** | **3 605 015** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | 32 397 890 | 31 657 178 | 43 227 371 |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 327 743 457 | 165 990 968 | 4 905 000 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | | 582 790 | 1 000 000 |
| Részesedések beszerzése | K65 | | | |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 88 490 733 | 44 192 726 | 1 215 000 |
| **Beruházások** | **K6** | **416 234 190** | **210 766 484** | **7 120 000** |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | 6 000 000 |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | 1 620 000 |
| **Felújítások** | **K7** | **0** | **0** | **7 620 000** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | | | |
| Lakástámogatás | K87 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 | | | |
| **Egyéb felhalmozási célú kiadások** | **K8** | **0** | **0** | **0** |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | 416 234 190 | 210 766 484 | 14 740 000 |
| **Költségvetési kiadások** | **K1-K8** | **448 632 080** | **242 423 662** | **57 967 371** |
| **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | **K911** | | | |
| **Belföldi értékpapírok kiadásai** | **K912** | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 1 087 342 | 1 128 379 | 1 167 427 |
| **Központi, irányító szervi támogatások folyósítása** | **K915** | | | |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | | | |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | | |
| **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **K91** | 1 087 342 | 1 128 379 | 1 167 427 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | | | |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | | | |
| **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **K92** | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | |
| **Finanszírozási kiadások** | **K9** | **1 087 342** | **1 128 379** | **1 167 427** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)** | | **449 719 422** | **243 552 041** | **59 134 798** |

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | 2023. évi teljesítés | 2024. évi várható (teljesítés) | 2025. évi eredeti ei. |
|---|---|---|---|---|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 27 689 368 | 28 363 923 | 30 667 525 |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 1 413 162 | 1 581 309 | 3 716 424 |
| **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **B1** | **29 102 530** | **29 945 232** | **34 383 949** |
| Jövedelemadók | B31 | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | |
| Vagyoni tipusú adók | B34 | 1 140 772 | 1 222 988 | 1 200 000 |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 359 408 | 4 654 268 | 3 500 000 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 18 070 | 55 988 | 10 000 |
| **Közhatalmi bevételek** | **B3** | **1 518 250** | **5 933 244** | **4 710 000** |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 440 500 | 330 500 | 300 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | | | |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | |
| Ellátási díjak | B405 | 2 649 525 | 2 040 625 | 2 490 000 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | | | |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | |
| Kamatbevételek | B408 | 95 | 126 | 1 000 |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B410 | 0 | 0 | |
| Egyéb működési bevételek | B411 | 456 919 | 101 011 | 10 000 |
| **Működési bevételek** | **B4** | **3 547 039** | **2 472 262** | **2 801 000** |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B62 | | | |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B63 | | | |
| | B64 | | | |
| | B65 | | | |
| **Működési célú átvett pénzeszközök** | **B6** | **0** | **0** | **0** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | 34 167 819 | 38 350 738 | 41 894 949 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | 416 169 190 | 206 261 493 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **B2** | **416 169 190** | **206 261 493** | **0** |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | | | |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | | 2 000 000 | |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | |
| Részesedések értékesítése | B54 | | | |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | |
| **Felhalmozási bevételek** | **B5** | **0** | **2 000 000** | **0** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B72 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B73 | | | |
| **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B7** | **0** | **0** | **0** |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | 416 169 190 | 208 261 493 | 0 |
| **Költségvetési bevételek** | **B1-B7** | **450 337 009** | **246 612 231** | **41 894 949** |
| **költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI** | | | | |
| **költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI** | | | | |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **B811** | | | |
| **Belföldi értékpapírok bevételei** | **B812** | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | 9 941 680 | 11 834 066 | 16 072 422 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | |
| **Maradvány igénybevétele** | **B813** | 9 941 680 | 11 834 066 | 16 072 422 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 1 117 640 | 1 178 166 | 1 167 427 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | | | |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | |
| **Belföldi finanszírozás bevételei** | **B81** | 11 059 320 | 13 012 232 | 17 239 849 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | | |
| **Külföldi finanszírozás bevételei** | **B82** | 0 | 0 | 0 |
| **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | **B83** | | | |
| **Finanszírozási bevételek** | **B8** | **11 059 320** | **13 012 232** | **17 239 849** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)** | | **461 396 329** | **259 624 463** | **59 134 798** |

# Pölöskefö Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése Előirányzat felhasználási terv (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | JANUÁR | FEBRUÁR | MÁRCIUS | ÁPRILIS | MÁJUS | JÚNIUS | JÚLIUS | AUGUSZTUS | SZEPTEMBER | OKTÓBER | NOVEMBER | DECEMBER | MINDÖSSZESEN |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 9 859 800 |
| Normatív jutalmak | K1102 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Céljuttatás, projektprémium | K1103 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Végkielégítés | K1105 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Jubileumi jutalom | K1106 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Béren kívüli juttatások | K1107 | | | | | | 234 375 | | | | | | | 234 375 |
| Ruházati költségtérítés | K1108 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Közlekedési költségtérítés | K1109 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb költségtérítések | K1110 | | | | | | | | | | | | 24 000 | 24 000 |
| Lakhatási támogatások | K1111 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Szociális támogatások | K1112 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Foglalkoztatottak személyi juttatásai** | **K11** | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 1 056 025 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 821 650 | 845 650 | 10 118 175 |
| Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 570 349 | 6 844 188 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 32 500 | 390 000 |
| Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 91 666 | 91 666 | 91 666 | 91 666 | 91 666 | 91 666 | 91 666 | 91 666 | 91 666 | 91 670 | 91 666 | 91 670 | 1 100 000 |
| **Külső személyi juttatások** | **K12** | 694 515 | 694 515 | 694 515 | 694 515 | 694 515 | 694 515 | 694 515 | 694 515 | 694 515 | 694 519 | 694 515 | 694 519 | 8 334 188 |
| **Személyi juttatások** | **K1** | 1 516 165 | 1 516 165 | 1 516 165 | 1 516 165 | 1 516 165 | 1 750 540 | 1 516 165 | 1 516 165 | 1 516 165 | 1 516 169 | 1 516 165 | 1 540 169 | **18 452 363** |
| **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **K2** | 226 505 | 226 505 | 226 505 | 226 505 | 226 505 | 226 505 | 226 505 | 226 505 | 226 505 | 226 505 | 226 505 | 226 506 | **2 718 061** |
| Szakmai anyagok beszerzése | K311 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 413 | 2 333 000 |
| Árubeszerzés | K313 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Készletbeszerzés** | **K31** | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 417 | 194 413 | 2 333 000 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 150 000 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Kommunikációs szolgáltatások** | **K32** | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 12 500 | 150 000 |
| Közüzemi díjak | K331 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 362 500 | 4 350 000 |
| Vásárolt élelmezés | K332 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 171 728 | 2 060 736 |
| Bérleti és lízing díjak | K333 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 216 667 | 216 667 | 216 667 | 216 667 | 216 667 | 216 667 | 216 667 | 216 667 | 216 667 | 216 667 | 216 665 | 216 665 | 2 600 000 |
| Közvetített szolgáltatások | K335 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb szolgáltatások | K337 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 198 500 | 2 382 000 |
| **Szolgáltatási kiadások** | **K33** | 949 395 | 949 395 | 949 395 | 949 395 | 949 395 | 949 395 | 949 395 | 949 395 | 949 395 | 949 395 | 949 393 | 949 393 | 11 392 736 |
| Kiküldetések kiadásai | K341 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Reklám- és propagandakiadások | K342 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások** | **K34** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 293 016 | 293 016 | 293 016 | 293 016 | 293 016 | 293 016 | 293 016 | 293 016 | 293 016 | 293 018 | 293 016 | 293 018 | 3 516 196 |
| Fizetendő általános forgalmi adó | K352 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Kamatkiadások | K353 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | K354 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb dologi kiadások | K355 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 60 000 |
| **Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások** | **K35** | 298 016 | 298 016 | 298 016 | 298 016 | 298 016 | 298 016 | 298 016 | 298 016 | 298 016 | 298 018 | 298 016 | 298 018 | 3 576 196 |
| **Dologi kiadások** | **K3** | 1 454 328 | 1 454 328 | 1 454 328 | 1 454 328 | 1 454 328 | 1 454 328 | 1 454 328 | 1 454 328 | 1 454 328 | 1 454 330 | 1 454 326 | 1 454 324 | **17 451 932** |
| Társadalombiztosítási ellátások | K41 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Családi támogatások | K42 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Pénzbeli kárpótlások, kártérítések | K43 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 1 000 000 |
| **Ellátottak pénzbeli juttatásai** | **K4** | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | 85 000 | 80 000 | **1 000 000** |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Elvonások és befizetések | K502 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 917 | 3 455 015 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Kamattámogatások | K510 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Műk.c. egyéb támogatás Eu-nak | K511 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | | | | 100 000 | | | | | 50 000 | | | | 150 000 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tartalékok-általános | K513 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Tartalékok-cél | K513 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Egyéb működési célú kiadások** | **K5** | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 387 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 287 918 | 337 918 | 287 918 | 287 918 | 287 917 | **3 605 015** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | 3 569 916 | 3 569 916 | 3 569 916 | 3 669 916 | 3 569 916 | 3 799 291 | 3 569 916 | 3 564 916 | 3 619 916 | 3 564 922 | 3 569 914 | 3 588 916 | **43 227 371** |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | | | | 1 905 000 | | | | 2 000 000 | | | **1 000 000** | | 4 905 000 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | | | 1 000 000 | | | | | | | | | | 1 000 000 |
| Részesedések beszerzése | K65 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | | | 270 000 | | | | | 540 000 | | | 405 000 | | 1 215 000 |
| **Beruházások** | **K6** | 0 | 0 | 1 270 000 | **1 905 000** | 0 | 0 | 0 | 2 540 000 | 0 | 0 | **1** 405 000 | 0 | **7 120 000** |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | 3 000 000 | | 1 000 000 | | 1 000 000 | | | 1 000 000 | | | 6 000 000 |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | 810 000 | | 270 000 | | 270 000 | | | 270 000 | | | 1 620 000 |
| **Felújítások** | **K7** | 0 | 0 | 3 810 000 | **0** | 1 270 000 | 0 | 1 270 000 | 0 | 0 | 1 270 000 | **0** | **0** | **7 620 000** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Lakástámogatás | K87 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Egyéb felhalmozási célú kiadások** | **K8** | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | 0 | 0 | 5 080 000 | **1 905 000** | **1 270 000** | 0 | 1 270 000 | 2 540 000 | 0 | 1 270 000 | 1 405 000 | 0 | **14 740 000** |
| **Költségvetési kiadások** | **K1-K8** | 3 569 916 | **3 569 916** | 8 649 916 | 5 574 916 | **4 839 916** | **3 799** 291 | 4 839 916 | 6 104 916 | 3 619 916 | 4 834 922 | 4 974 914 | 3 588 916 | **57 967 371** |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9111 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9113 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre** | **K911** | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9121 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | K9122 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9123 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | K9124 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Belföldi értékpapírok kiadásai** | **K912** | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | | | | 1 167 427 | | | | | | | | | 1 167 427 |
| **Központi, irányító szervi támogatások folyósítása** | **K915** | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Belföldi finanszírozás kiadásai** | **K91** | 0 | 0 | 0 | 1 167 427 | 0 | 0 | 0 | **0** | **0** | 0 | **0** | 0 | 1 167 427 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Külföldi finanszírozás kiadásai** | **K92** | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Finanszírozási kiadások** | **K9** | 0 | 0 | 0 | 1 167 **427** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **1 167 427** |
| **KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)** | | 3 569 916 | 3 569 916 | 8 649 916 | 6 742 **343** | **4 839 916** | **3 799** 291 | 4 839 916 | 6 104 916 | 3 619 916 | 4 834 922 | 4 974 914 | 3 588 916 | **59 134 798** |
| **Rovat megnevezése** | **Rovat száma** | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 1 183 334 | 1 183 334 | 1 183 334 | 1 183 **334** | 1 183 334 | 1 183 334 | 1 183 334 | 1 183 334 | 1 183 334 | 1 183 334 | 1 183 334 | 1 183 331 | 14 200 005 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1131 | 895 277 | 895 277 | 895 277 | 895 **277** | 895 277 | 895 277 | 895 277 | 895 275 | 895 277 | 895 275 | 895 277 | 895 275 | 10 743 318 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1132 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 3 040 | 36 480 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 180 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 190 000 | 2 270 000 |
| Működési célú központosított előirányzatok | B115 | 284 **810** | 284 810 | 284 810 | 284 810 | 284 810 | 284 810 | 284 810 | 284 810 | 284 810 | **284 810** | 284 810 | 284 812 | 3 417 722 |
| Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | B116 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Önkormányzatok működési támogatásai** | **B11** | 2 556 461 | 2 556 461 | 2 556 461 | 2 556 461 | **2** 556 461 | **2** 556 461 | 2 546 461 | 2 556 459 | 2 556 461 | 2 556 459 | 2 556 461 | 2 556 458 | 30 667 525 |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 309 702 | 309 702 | 309 702 | 309 **702** | **309** 702 | 309 702 | 309 702 | 309 702 | 309 702 | 309 702 | 309 702 | 309 702 | 3 716 424 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **B1** | 2 866 163 | 2 866 163 | 2 866 163 | 2 866 163 | 2 866 163 | 2 866 163 | 2 856 163 | 2 866 161 | 2 866 163 | 2 866 161 | 2 866 163 | 2 866 160 | **34 383 949** |
| Magánszemélyek jövedelemadói | B311 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Társaságok jövedelemadói | B312 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Jövedelemadók** | **B31** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Vagyoni típusú adók | B34 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 1 200 000 |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 291 666 | 291 666 | 291 666 | 291 666 | 291 666 | 291 668 | 291 666 | 291 668 | 291 666 | 291 668 | 291 666 | 291 668 | 3 500 000 |
| Fogyasztási adók | B352 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Gépjárműadók | B354 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Termékek és szolgáltatások adói** | **B35** | 291 666 | 291 666 | 291 666 | 291 666 | 291 666 | 291 668 | 291 666 | 291 668 | 291 666 | 291 668 | 291 666 | 291 668 | 3 500 000 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 835 | 833 | 835 | 10 000 |
| **Közhatalmi bevételek** | **B3** | 392 499 | 392 499 | 392 499 | 392 499 | 392 499 | 392 501 | 392 499 | 392 501 | 392 499 | 392 503 | 392 499 | 392 503 | **4 710 000** |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 300 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ellátási díjak | B405 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 207 500 | 2 490 000 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Kamatbevételek | B408 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 83 | 84 | 84 | 84 | 84 | 1 000 |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb működési bevételek | B410 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 833 | 834 | 836 | 10 000 |
| **Működési bevételek** | **B4** | 233 416 | 233 416 | 233 416 | 233 416 | 233 416 | 233 416 | 233 416 | 233 416 | 233 417 | 233 417 | 233 418 | 233 420 | **2 801 000** |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B62 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B63 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Működési célú átvett pénzeszközök** | **B6** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| ***Működési költségvetés előirányzat csoport*** | | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 080 | 3 482 078 | 3 492 078 | 3 492 079 | 3 492 081 | 3 492 080 | 3 492 083 | **41 894 949** |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **B2** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Részesedések értékesítése | B54 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Felhalmozási bevételek** | **B5** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B72 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B73 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** | **B7** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| ***Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport*** | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevételek** | **B1-B7** | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 080 | 3 482 078 | 3 492 078 | 3 492 079 | 3 492 081 | 3 492 080 | 3 492 083 | **41 894 949** |
| **költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI** | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI** | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8111 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **B811** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Belföldi értékpapírok bevételei** | **B812** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | 16 072 422 | | | | | | | | | | | | 16 072 422 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Maradvány igénybevétele** | **B813** | 16 072 422 | | | | | | | | | | | | 16 072 422 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 1 167 427 | | | | | | | | | | | | 1 167 427 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Belföldi finanszírozás bevételei** | **B81** | 17 239 849 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 239 849 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Külföldi finanszírozás bevételei** | **B82** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei** | **B83** | | | | | | | | | | | | | 0 |
| **Finanszírozási bevételek** | **B8** | 17 239 849 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **17 239 849** |
| **BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)** | | 20 731 927 | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 078 | 3 492 080 | 3 482 078 | 3 492 078 | 3 492 079 | 3 492 081 | 3 492 080 | 3 492 083 | **59 134 798** |

# Pölöskefő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése AZ Áht.29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai

**Áht. 29/A.** § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

*a)* a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés *a)* pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

*b)* a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek

a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

**353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet**

**2.** § (1) Az önkormányzat saját bevételének minősül

1. a helyi adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2025. | adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2026. | adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2027. | adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek 2028. | saját bevételek 2025. | saját bevételek 2026. | saját bevételek 2027. | saját bevételek 2028. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8111 | | | | | | | | |
| *ebből: pénzügyi vállalkozás* | *B8111* | | | | | | | | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | | | | | | | | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | | | | | | | | |
| *ebből: pénzügyi vállalkozás* | *B8113* | | | | | | | | |
| **Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről** | **B811** | | | | | | | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | | | | | | | | |
| *ebből: befektetési jegyek* | *B8121* | | | | | | | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | | | | | | | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | | | | | | | | |
| *ebből: kárpótlási jegyek* | *B8123* | | | | | | | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | | | | | | | | |
| **Belföldi értékpapírok bevételei** | **B812** | | | | | | | | |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | | | | | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | | | | | | | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | | | | | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | | | | | | | |
| *ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek* | *B824* | | | | | | | | |
| *ebből: más kormányok* | *B824* | | | | | | | | |
| **ebből: külföldi pénzintézetek** | **B824** | | | | | | | | |
| **Külföldi finanszírozás bevételei** | **B82** | | | | | | | | |

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | saját bevételek 2025. | saját bevételek 2026. | saját bevételek 2027. | saját bevételek 2028. |
|---|---|---|---|---|---|
| **353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül** | **B34** | | | | |
| 1. a helyi adóból származó bevétel, | | 4 700 000 | 4 700 000 | 4 700 000 | 4 700 000 |
| 2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel, | | | | | |
| 3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, | | | | | |
| 4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel, | | | | | |
| 5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint | | | | | |
| 6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés. | | | | | |
| **ÖSSZESEN:** | | 4 700 000 | 4 700 000 | 4 700 000 | 4 700 000 |