

Előterjesztés

Szajol Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. február 13-án tartandó ülésére

Szajol Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megállapítására

A költségvetés a 2024. évi tényleges teljesítési adatok figyelembevételével, a bevételi források teljes körű felmérésével, Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi CX. törvény ismeretében készült.

I.

A költségvetés készítésének háttere

A 2024. évi XC. tv. Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről, a 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (továbbiakban Áht.), annak végrehajtási rendelete, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló, 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Mötv.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet az államháztartás számviteléről határozza meg az elemi költségvetés elkészítését.

A költségvetési támogatások rendszere a feladat alapú finanszírozás, szigorú kötött felhasználás ellenőrzésével.

2021. évtől került be a támogatások rendszerébe a **szolidaritási hozzájárulás**. A 22.000 Ft feletti egy lakosra jutó adóerő képességgel rendelkező önkormányzatoknak ez befizetési kötelezettséget jelent. Az Önkormányzat esetében a szolidaritási hozzájárulás 61.867.108 Ft, ami a 2024. évi összeggel közel azonos mértékű, az egy lakosra jutó adóerő képesség 2024. évben 52.218 Ft.

2025. évben az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv (Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde) nem csak köznevelési (**óvodai**) feladatokat, hanem gyermekjóléti (**bölcsődei**) feladatokat is ellát.

Köznevelési feladatok valamint a gyermekjóléti feladatok támogatása terén a feladatalapú finanszírozás továbbra is érvényesül.

2025. évben a **szociális feladatok támogatásában** a települési támogatások maradtak helyi szinten, amihez állami támogatást, az adóerő képesség miatt, ebben a költségvetési évben sem kap az Önkormányzat. A települési támogatás tervezett összege 2025. évben 9.300.000 Ft, melyből 3.600.000 Ft az első lakáshoz jutók támogatása. (rendelet tervezet 8. melléklete szerint) Szociális kiadások forrása az Önkormányzat saját bevétele.

Az állami „normatívákat” részletesen tartalmazza a rendelet tervezet 10. melléklete.

A 2025. évi költségvetési rendelet tervezet a gazdasági szervezettel rendelkező és nem rendelkező intézmények, valamint az Önkormányzat kiadásait és bevételeit külön-külön címrendben tartalmazza. Az ellátandó feladatok jogszabály által behatároltak, a feladatoknak megfelelően készült az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmények költségvetése. Ennek megfelelően a rendelet tervezet mellékletei külön oszlopban tartalmazzák az intézmények kiadásait és bevételeit.

II.

A költségvetési javaslat számszaki bemutatása

A 2025. évi költségvetési javaslat **1.432.170.199 Ft** bevételi és kiadási főösszeggel számol. A bevételek és kiadások mérlegét az 1. melléklet mutatja be, melynek részletezése a 2. melléklet.

Az intézményfinanszírozás korrigálásával a költségvetési főösszeg **1.056.887.113 Ft**.

1. Működési bevételek

- Működési célú támogatások államháztartáson belülről:
Részletesen a rendelet tervezet 2. melléklete, valamint a 10. melléklete tartalmazza. Itt került tervezésre az állami normatíva, a közfoglalkoztatás támogatása, és a NEAK (csak iskola-egészségügy) finanszírozás.
- Közhatalmi bevételek: Várható összege 300.000.000 Ft. Ebből a helyi adóbevételek összege 300.000.000 Ft. A helyi adóbevételek tervezése során a 2024. évi tényadatok kerültek figyelembe vételre, mivel 2025. évtől a települések iparűzésiadó-bevételének egy része (előző időszakhoz viszonyított többlete) elvonásra kerül, ami kedvező makrogazdasági helyzet esetében jelentős bevétel kieséssel járhat.
- Működési bevételek: Várható összege 54.223.400 Ft. Itt kerültek tervezésre a bérleti díjakból származó bevételek, valamint az intézményi térítési díjak bevétele.
- Finanszírozási bevételek: Itt került betervezésre az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi maradványa 281.519.196 Ft összegben, melynek jelentős része pályázati forrásból, valamint saját forrásból adódik. A maradvánnyal való tervezést a folyamatban lévő beruházások indokolták.

2. Működési kiadások

A működési kiadások két nagy részre oszthatók, egyrészt személyi jellegű kiadások, másrészt dologi kiadások. A működési kiadásokat a rendelet tervezet 2. melléklete intézményenként részletesen tartalmazza.

- Személyi jellegű kiadások:
A költségvetési kiadások jelentős részét képezik. Tervezéskor a személyi jellegű kiadások előirányzatánál a 2025. évi törvényi előírásokon alapuló, kötelező személyi jellegű kiadások kerültek figyelembe vételre.
Változások 2025. január 01. naptól: a minimál bér 290.800 Ft,
a garantált bérminimum 348.800 Ft.

Önkormányzat: 2024. október 01. naptól megemelésre került a polgármesterek illetménye és költségterítése, melynek ellentételezésére 2025. évben az egy lakosra jutó adóerő képesség függvényében kapnak támogatást a 30.000 lakos alatti települési önkormányzatok (10. melléklet).

Polgármesteri Hivatal: 2025. évben az illetményalap 88.000 Ft-ra kerül megemelésre.

Óvoda és Bölcsőde: a költségvetési szerv kiadásai jelentősen megemelkednek 2025. évben a pedagógusok bérrendezése következtében.

Az óvodai intézményegység szinten a személyi juttatások mértéke az előző évhez képest növekedett, melyet a pedagógusok bérrendezése eredményezett. A többlet kiadás finanszírozására az állami normatíva nyújt fedezetet 2025. évben.

Közösségi Ház és Könyvtár: a kulturális ágazatban 2025. évben központi bérfejlesztés nem várható.

Az állami normatíva 2025. évben sem fedezi az intézmény kiadásait. Jelentős Önkormányzati saját forrás bevonása szükséges.

- Dologi kiadások: A tervezés alapját a 2024. évi tényleges felhasználás szolgáltatta, ennek megfelelően készült a 2025. évi terv. Dologi kiadások tekintetében szigorú költségtakarékos gazdálkodást kell végrehajtani 2025. évben a megemelkedett közüzemi díjak, és a magas infláció eredményezte árnövekedések miatt.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai: A rendelet tervezet 8. melléklete tartalmazza a települési támogatásokat.
- Egyéb működési kiadások: Az Önkormányzat szolidaritási hozzájárulásának mértéke 2025. évben 61.867.108 Ft. Az Önkormányzat tartaléka 41.034.450 Ft.

3. Felhalmozási bevételek és kiadások

Felújítási kiadások között út és víziközmű felújítási munkák kerültek betervezésre. A tervezett beruházási kiadások között a 2023. évben elkezdődő TOP_Plusz pályázatok keretében megvalósuló fejlesztések szerepelnek (Köpcse településrész infrastrukturális fejlesztése). Továbbá az intézmények elhasználdott tárgyi eszközeinek pótlása, beszerzése került tervezésre. A tervezett felhalmozási kiadásokat a 7. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzatnak 2021. évben több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető kötelezettsége keletkezett a Ford Transit gépjármű megvásárlásához kapcsolódó pénzügyi lízing ügyletből adódóan. A szerződés 2024. évben lejárt, további évekre nincs kihatással. A fizetési kötelezettség alakulását, és az Önkormányzat saját bevételeit a 4. melléklet tartalmazza.

4. Létszámadatok alakulása

Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó intézmények létszámát a rendelet tervezet 9. melléklete tartalmazza. Az engedélyezett létszám 44 fő. A közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak száma átlagosan 14 fő, együttesen a létszámkeret 58 fő.

5. Költségvetési rendelet tervezet egyeztetése

Az Önkormányzat által fenntartott és működtetett intézmények vezetőivel a költségvetés készítése során folyamatos egyeztetés történt, az elkészített rendelet tervezetét az intézményvezetők elfogadták. Az erről szóló jegyzőkönyv az előterjesztés 1. melléklete.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a rendelet tervezet elfogadására.

Szajol, 2025. február 10.


Szöllősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

Szajol Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Szajol Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzati bevételek és kiadások meghatározása érdekében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Szajol Község Önkormányzat Képviselő-testületére és bizottságaira, az Önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), az Önkormányzat központi kezelésű feladataira, továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, alapítványokra, közalapítványokra, gazdasági társaságokra, közhasznú társaságokra, amelyek az Önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzatokból részesülnek.

II. Fejezet

Általános rendelkezések

2. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési rendelet címrendjét az alábbi (2)–(5) bekezdésekben foglaltak szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő, gazdasági szervezettel nem rendelkező Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde intézmény az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önállóan működő, gazdasági szervezettel nem rendelkező Szajoli Községi Ház és Könyvtár az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(4) Az önállóan működő, gazdasági szervezettel rendelkező Szajoli Polgármesteri Hivatal az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Szajol Községi Önkormányzat intézményi költségvetési bevételei és kiadásai az 1. melléklet szerint egy címet alkot. Kiemelt előirányzatonkénti tagozódását az 1. melléklet, előirányzat csoportonkénti kiadásait és bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait, kiemelt előirányzatokként tagozódva, összevontan tartalmazza az 1. és a 2. melléklet.

III. Fejezet *A költségvetés bevételei és kiadásai*

3. §

- (1) A Képviselő-testület a Szajol Község Önkormányzatának együttes, 2025. évi költségvetésének
- a) költségvetési kiadási főösszegét 1.432.170.199 Ft-ban, Intézményfinanszírozás nélküli kiadási főösszegét 1.056.887.113 Ft-ban, a működési célú kiadásokat 869.392.288 Ft-ban, ebből: a személyi jellegű kiadásokat 392.266.000 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat 53.179.133 Ft-ban, a dologi jellegű kiadásokat 305.945.597 Ft-ban, ellátottak pénzbeli juttatásainak összegét 9.300.000 Ft-ban, egyéb működési célú kiadásokat 108.701.558 Ft-ban, ebből általános tartalék 41.034.450 Ft-ban, a felhalmozási célú kiadásokat 174.522.687 Ft-ban, ebből: beruházásokat 152.722.122 Ft-ban, felújításokat 21.800.565 Ft-ban, egyéb felhalmozási célú kiadásokat 0 Ft-ban, a finanszírozási kiadásokat 388.255.224 Ft-ban,
 - b) költségvetési bevételi főösszegét 1.432.170.199 Ft-ban, intézményfinanszírozás nélküli bevételi főösszegét 1.056.887.113 Ft-ban, a felhalmozási célú bevételt 0 Ft-ban, a működési célú bevételt 762.395.779 Ft-ban,
 - c) költségvetési hiányt/ többlet 0 Ft-ban,
 - d) pénzforgalom nélküli bevételt 0 Ft-ban,
 - e) költségvetési hiány/többlet pénzforgalom nélküli bevételekkel 0 Ft-ban,
 - f) finanszírozási műveleteket intézmény finanszírozás 375.283.086 Ft-ban,
 - g) kiadási és bevételi főösszegét 1.432.170.199 Ft-ban határozza meg.
 - h) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint a közfoglalkoztatottak létszámát, címenként a 9. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (2) Az Önkormányzat összevont és címenkénti költségvetési mérlegét az 1. melléklet, előirányzatokkénti pénzforgalmi mérlegét, címenként, a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- (4) Az Önkormányzatnak tervezett pénzmaradványa nincs.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok ellátása szerepel.

Az Önkormányzat bevételei

4. §

A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti alábontását az 1. és a 2. melléklet szerint állapítja meg.

5. §

A Képviselő-testület a 3. §-ban megállapított bevételeket címenkénti bontásban, kiemelt előirányzatokként az 1. melléklet, címenkénti bevételeit előirányzat csoportos bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A központi költségvetésből származó várható bevételeket a 10. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat kiadásai

7. §

A Képviselő-testület 2025. évi költségvetés címenkénti kiadásait, kiemelt előirányzatokként az 1. melléklet, címenkénti kiadásait előirányzat csoportos bontásban a 2. melléklet szerint állapítja meg.

8. §

A Képviselő-testület Szajol Községi Önkormányzat költségvetésében szereplő felhalmozási jellegű kiadásait – ezen belül kiemelt előirányzatait – címenként az 1. melléklet szerint állapítja meg. A Felhalmozási kiadások részletes felsorolását a 7. melléklet tartalmazza. A költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztéseket, melyek megvalósításához a 2011. évi CXCV. tv. szerinti adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé.

9. §

A Képviselő-testület az EU-s támogatásból megvalósuló projektjeit a 11. melléklet szerint fogadja el. A folyamatban lévő projektek kiadási előirányzatait a költségvetési rendelet előirányzatai tartalmazzák.

10. §

A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

Képviselő-testület a szociális, jellegű ellátásokat a 8. melléklet szerint fogadja el.

Több éves kihatással járó feladatok és saját bevételek

12. §

(1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 4. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti, a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

(3) A Képviselő-testület saját bevételeit a 4. melléklet szerint határozza meg.

IV. Fejezet

A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

13. §

(1) A 2025/2026. tanévben az óvoda 4 csoporttal működik, heti 55 órás nyitvatartási idővel.

(2) 2025. évben a bölcsőde 2 csoporttal működik.

14. §

Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 3. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

15. §

Az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve – a 6. melléklet szerint állapítja meg.

16. §

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

- a) Az intézmények maradványának elszámolását a Képviselő-testület a zárszámadási rendelet megalkotásával egyidejűleg hagyja jóvá.
- b) E rendelet mellékleteiben meghatározott kiadási előirányzatok képviselő-testületi engedéllyel, többlet bevételek jóváhagyásával léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.
- c) Az intézmények vezetői, munkáltatói és bérgazdálkodási jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet-költségvetési támogatást igényelnének 2025. évre, illetve a következő évekre. Jutalom a személyi jellegű kiadások előirányzatának terhére, kizárólag többlet előirányzat igénylése nélkül fizethető.

17. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat költségvetéséből támogatja a civil szervezeteket, melynek összege 2025. évben 3.000.000.-Ft.

(2) A támogatás odaítélése az alpolgármester felügyeletével történik. A támogatott szervezetek számára elszámolási kötelezettséget ír elő a részükre juttatott végleges támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. Az Önkormányzat jogosult ellenőrizni a támogatás felhasználását és annak elszámolását.

18. §

(1) A 2024. évi XC. törvény alapján kapott felhatalmazás szerint a Szajoli Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselőkre vonatkozó illetményalapot 88.000.-Ft-ban állapítja meg a Képviselő-testület.

(2) Köztisztviselők cafetéria kerete nettó 400.000.-Ft/fő/év.

(3) A fizetési számlához kapcsolódóan a bankszámla hozzájárulás mértéke 1.000.- Ft/hó/fő, az Önkormányzat és intézményei közalkalmazotti és köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatott dolgozóinak.

(4) Az Önkormányzat kiegyensúlyozott gazdálkodása érdekében, 2025. január 1-től illetmény előleg nem adható.

19. §

(1) A Képviselő-testület az általa jóváhagyott költségvetési előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az alábbiak szerint szabályozza:

- a) Intézményi hatáskörben módosíthatók a kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzatok. Az így módosított előirányzatokat tanúsítvány formájában kell bejelenteni.
- b) A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást a Képviselő-testület rendeletben engedélyezheti.
- c) A Képviselő-testület a polgármestert felhatalmazza a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra, 1.000.000.-Ft összeghatárig.
- d) A tartalék előirányzat felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület a finanszírozási célú pénzügyi műveletekről határozatban dönt. A meghozott határozatban foglaltaknak megfelelő szerződés aláírására felhatalmazza a polgármestert és a gazdaságvezetőt.

20. §

Ez a rendelet 2025. február 14-én lép hatályba, rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szajol, 2025. február 10.


Szöllősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

Indokolás

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló

.../2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

1.§-hoz

A rendelet hatályát tartalmazza. Az Önkormányzat és Intézményei minden nemű költségvetési eseményeire e rendelet előírásait kell alkalmazni.

2.§-hoz

Részletesen tartalmazza az Önkormányzat címrendjét.

3.§-hoz

Jogsabályi előírásnak megfelelően tartalmazza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban. Itt kerül bemutatásra az általános tartalék összege, a költségvetési hiány összege és az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek engedélyezett létszáma.

4-6.§-okhoz

Ezen bekezdések tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei 2025. évi várható bevételeit.

7-11.§-okhoz

Ezen bekezdések tartalmazzák az Önkormányzat és Intézményei 2025. évi várható kiadásait.

12.§-hoz

Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait és kötelezettségeit, valamint saját bevételeit tartalmazza.

13.§-hoz

Az Önkormányzat által fenntartott és irányított oktatási, gyermekjóléti intézmény következő tanévében indítható csoportok számát tartalmazza.

14-18.§-okhoz

A 2025. év költségvetésének végrehajtási szabályait tartalmazza, az előirányzat felhasználási ütemtervet, a következő három év várható költségvetésének alakulását, a költségvetési egyensúly megőrzéséhez tartozó intézkedéseket, a non-profit szervezeteknek nyújtott támogatásra vonatkozó szabályokat, és a személyi juttatásokhoz kapcsolódó kifizetések szabályait.

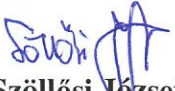
19.§-hoz

Az előirányzatok feletti rendelkezési jogköröket tartalmazza.

20.§-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Szajol, 2025. február 10.


Szöllősi József
polgármester




Dr. Bartók László
jegyző

Hatásvizsgálati lap

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló

.../2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

A javaslatnak közvetlen társadalmi hatása nem várható, közvetett hatásként az Önkormányzati gazdálkodás stabilitása pozitívumként jelenhet meg a lakossági ellátások területén is.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása megfelelő stabil gazdasági hátteret biztosíthat az Önkormányzatnak és a lakosságnak is.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának várható egészségügyi következményei nincsenek.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A szabályozás további adminisztratív terheket nem jelent, alkalmazása során a meglévő adminisztratív kötelezettségek érdemben nem változnak.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotására a hatályos jogszabályi rendelkezések miatt volt szükség.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazása nem igényel többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek közé.

Szajol, 2025. február 10.


Szöllősi József
polgármester



Szajol Községi Önkormányzat 2025. évi mérlege
Költségvetési bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerint

adatok Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Könyvtár	Óvoda és Bölcsőde	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Önkormányzat összesen
	BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	408 172 379	408 172 379
B2	Felhalmozási célú támogatások államh.belülről	0	0	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	300 000 000	300 000 000
B4	Működési bevételek	652 000	10 000	2 610 000	50 951 400	54 223 400
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
I.	Működési bevételek összesen	652 000	10 000	2 610 000	759 123 779	762 395 779
II.	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen B1-B7	652 000	10 000	2 610 000	759 123 779	762 395 779
B8	Finanszírozási célú bevételek	24 381 000	204 323 337	148 197 000	292 873 083	669 774 420
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	25 033 000	204 333 337	150 807 000	1 051 996 862	1 432 170 199
	KIADÁSOK					
K1	Személyi juttatások	17 256 000	159 422 000	110 182 000	105 406 000	392 266 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 250 000	20 829 133	15 100 000	15 000 000	53 179 133
K3	Dologi kiadások	4 623 000	23 447 204	24 255 000	253 620 393	305 945 597
K4	Települési támogatás	0	0	0	9 300 000	9 300 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	108 701 558	108 701 558
	K5-ből működési célú támogatás államh.belülről	0	0	0	1 800 000	1 800 000
	K5-ből működési célú támogatás államh.kivülre	0	0	0	4 000 000	4 000 000
	K5-ből Önkormányzat szolidaritási hozzájárulása	0	0	0	61 867 108	61 867 108
	K5-ből általános tartalék évközi többletjénre	0	0	0	41 034 450	41 034 450
	K5-ből céltartalék	0	0	0	0	0
K6	Beruházások	904 000	635 000	1 270 000	149 913 122	152 722 122
K7	Felújítások	0	0	0	21 800 565	21 800 565
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
I.	Működési kiadások összesen	24 129 000	203 698 337	149 537 000	492 027 951	869 392 288
II.	Felhalmozási kiadások összesen	904 000	635 000	1 270 000	171 713 687	174 522 687
	Költségvetési kiadások összesen	25 033 000	204 333 337	150 807 000	663 741 638	1 043 914 975
K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	388 255 224	388 255 224
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	25 033 000	204 333 337	150 807 000	1 051 996 862	1 432 170 199
	Költségvetési egyenleg	0	0	0	0	0
	- működési egyenleg	904 000	635 000	1 270 000	171 713 687	174 522 687
	- felhalmozási egyenleg	-904 000	-635 000	-1 270 000	-171 713 687	-174 522 687
	Költségvetési létszámkeret / teljes állásra	3	21	11	9	44

**2025. évi költségvetési kiadások és bevételek intézményenként
előirányzat csoportok szerint**

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Rovat	Könyvtár	Óvoda és Bölcsőde	Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Önkormányzat összesen
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	K1101	15 700 000	149 670 000	85 400 000	60 300 000	311 070 000
2	Normatív jutalmak (K1102)	K1102	1 400 000	4 740 000	7 000 000	3 000 000	16 140 000
3	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	K1103	0	0	0	0	0
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	K1104	0	2 460 000	0	0	2 460 000
5	Végkielégítés (K1105)	K1105	0	0	0	0	0
6	Jubileumi jutalom (K1106)	K1106	0	0	0	1 350 000	1 350 000
7	Béren kívüli juttatások (K1107)	K1107	0	0	4 400 000	0	4 400 000
8	Ruházati költségtérítés (K1108)	K1108	0	0	50 000	0	50 000
9	Közlekedési költségtérítés (K1109)	K1109	0	1 400 000	600 000	0	2 000 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	K1110	0	0	1 200 000	0	1 200 000
11	Lakhatási támogatások (K1111)	K1111	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások (K1112)	K1112	120 000	0	300 000	0	420 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	K1113	36 000	752 000	6 932 000	5 096 000	12 816 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	K11	17 256 000	159 022 000	105 882 000	69 746 000	351 906 000
15	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	K121	0	0	0	27 940 000	27 940 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	K122	0	100 000	4 200 000	3 000 000	7 300 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	K123	0	300 000	100 000	4 720 000	5 120 000
18	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	K12	0	400 000	4 300 000	35 660 000	40 360 000
19	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	K1	17 256 000	159 422 000	110 182 000	105 406 000	392 266 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	K2	2 250 000	20 829 133	15 100 000	15 000 000	53 179 133
21	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	K311	200 000	200 000	600 000	20 000	1 020 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	K312	100 000	3 029 000	1 650 000	28 048 000	32 827 000
23	Árubeszerzés (K313)	K313	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	K31	300 000	3 229 000	2 250 000	28 068 000	33 847 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	K321	200 000	651 000	1 900 000	1 310 000	4 061 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	K322	150 000	328 000	1 300 000	370 000	2 148 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	K32	350 000	979 000	3 200 000	1 680 000	6 209 000
28	Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	K3311	300 000	5 000 000	2 500 000	22 500 000	30 300 000
29	Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	K3312	1 500 000	4 000 000	3 000 000	5 100 000	13 600 000
30	Távhő- és melegvíz szolgáltatás díja (K3313)	K3313	0	0	0	0	0
31	Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	K3314	200 000	1 800 000	350 000	7 500 000	9 850 000
32	Közütemi díjak (=35+...+38) (K331)	K331	2 000 000	10 800 000	5 850 000	35 100 000	53 750 000
33	Vásárolt élelmiszer (K332)	K332	0	0	0	60 000 000	60 000 000
34	Bérlési és lízing díjak (>=42) (K333)	K333	0	0	55 000	1 250 000	1 305 000
35	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	K334	300 000	473 204	200 000	20 620 000	21 593 204
36	Közvetített szolgáltatások (>=45) (K335)	K335	15 000	30 000	40 000	3 820 000	3 905 000
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	K336	398 000	1 968 000	4 000 000	13 498 703	19 864 703
38	Egyéb szolgáltatások (>=48) (K337)	K337	300 000	1 030 000	3 000 000	29 930 000	34 260 000
39	Szolgáltatási kiadások (=39+40+41+43+44+46+47) (K33)	K33	3 013 000	14 301 204	13 145 000	164 218 703	194 677 907
40	Kiküldetések kiadásai (K341)	K341	0	30 000	600 000	0	630 000
41	Reklám- és propagandakiadások (K342)	K342	0	0	0	4 884 000	4 884 000
42	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=50+51) (K34)	K34	0	30 000	600 000	4 884 000	5 514 000
43	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	K351	940 000	4 878 000	5 000 000	53 689 690	64 507 690
44	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	K352	0	0	0	0	0
45	Kamatkiadások (>=56+57) (K353)	K353	0	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=59+...+61) (K354)	K354	0	0	0	0	0
47	Egyéb dologi kiadások (K355)	K355	20 000	30 000	60 000	1 080 000	1 190 000
48	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=53+54+55+58+62) (K35)	K35	960 000	4 908 000	5 060 000	54 769 690	65 697 690
49	Dologi kiadások (=31+34+49+52+63) (K3)	K3	4 623 000	23 447 204	24 255 000	253 620 393	305 945 597
50	Társadalombiztosítási ellátások (K41)	K41	0	0	0	0	0
51	Családi támogatások (=67+...+76) (K42)	K42	0	0	0	0	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	K43	0	0	0	0	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (=79+...+88) (K44)	K44	0	0	0	0	0

54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=90+...+97) (K45)	K45	0	0	0	0	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=99+100) (K46)	K46	0	0	0	0	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=102+103) (K47)	K47	0	0	0	0	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások (>=105+...+123) (K48)	K48	0	0	0	9 300 000	9 300 000
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=65+66+77+78+89+98+101+104) (K4)	K4	0	0	0	9 300 000	9 300 000
59	Nemzetközi kötelezettségek (>=126) (K501)	K501	0	0	0	0	0
60	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	K5021	0	0	0	0	0
61	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései (K5022)	K5022	0	0	0	61 867 108	61 867 108
62	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	K5023	0	0	0	0	0
63	Elvonások és befizetések (=127+128+129) (K502)	K502	0	0	0	61 867 108	61 867 108
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)	K503	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=133+...+142) (K504)	K504	0	0	0	0	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=144+...+153) (K505)	K505	0	0	0	0	0
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=155+...+164) (K506)	K506	0	0	0	1 800 000	1 800 000
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=166) (K507)	K507	0	0	0	0	0
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178) (K508)	K508	0	0	0	0	0
70	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)	K509	0	0	0	0	0
71	Kamatátogatások (K510)	K510	0	0	0	0	0
72	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K511)	K511	0	0	0	0	0
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=183+...+192) (K512)	K512	0	0	0	4 000 000	4 000 000
74	Tartalékok (K513)	K513	0	0	0	41 034 450	41 034 450
75	Egyéb működési célú kiadások (=125+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+182+193) (K5)	K5	0	0	0	108 701 558	108 701 558
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	K61	0	50 000	0	0	50 000
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	K62	0	0	0	94 582 774	94 582 774
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	K63	0	300 000	0	0	300 000
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	K64	850 000	150 000	1 000 000	23 510 000	25 510 000
80	Részesedések beszerzése (>=201) (K65)	K65	0	0	0	0	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (>=203) (K66)	K66	0	0	0	0	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	K67	54 000	135 000	270 000	31 820 348	32 279 348
83	Beruházások (=195+196+198+199+200+202+204) (K6)	K6	904 000	635 000	1 270 000	149 913 122	152 722 122
84	Ingatlanok felújítása (K71)	K71	0	0	0	13 762 106	13 762 106
85	Informatikai eszközök felújítása (K72)	K72	0	0	0	0	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	K73	0	0	0	3 150 000	3 150 000
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	K74	0	0	0	4 888 459	4 888 459
88	Felújítások (=206+...+209) (K7)	K7	0	0	0	21 800 565	21 800 565
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K81)	K81	0	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (=213+...+222) (K82)	K82	0	0	0	0	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (=224+...+233) (K83)	K83	0	0	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=235+...+244) (K84)	K84	0	0	0	0	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=246) (K85)	K85	0	0	0	0	0

94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=248+...+258) (K86)	K86	0	0	0	0	0
95	Lakástámogatás (K87)	K87	0	0	0	0	0
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	K88	0	0	0	0	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=262+...+271) (K89)	K89	0	0	0	0	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=211+212+223+234+245+247+259+260+261) (K8)	K8	0	0	0	0	0
99	Költségvetési kiadások (=20+21+64+124+194+205+210+272) (K1-K8)	K1-K8	25 033 000	204 333 337	150 807 000	663 741 638	1 043 914 975
100	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=02) (K9111)	K9111	0	0	0	0	0
101	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	K9112	0	0	0	0	0
102	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (>=05) (K9113)	K9113	0	0	0	0	0
103	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)	K911	0	0	0	0	0
104	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása (>=08) (K9121)	K9121	0	0	0	0	0
105	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása (K9122)	K9122	0	0	0	0	0
106	Kincstárjegyek beváltása (K9123)	K9123	0	0	0	0	0
107	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (>=12+13) (K9124)	K9124	0	0	0	0	0
108	Belföldi kötvények beváltása (K9125)	K9125	0	0	0	0	0
109	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása (>=16) (K9126)	K9126	0	0	0	0	0
110	Belföldi értékpapírok kiadásai (=07+09+10+11+14+15+17) (K912)	K912	0	0	0	0	0
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)	K913	0	0	0	0	0
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	K914	0	0	0	12 972 138	12 972 138
113	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	K915	0	0	0	375 283 086	375 283 086
114	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése (K916)	K916	0	0	0	0	0
115	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)	K917	0	0	0	0	0
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)	K918	0	0	0	0	0
117	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9191)	K9191	0	0	0	0	0
118	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai (K9192)	K9192	0	0	0	0	0
119	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=24+25) (K919)	K919	0	0	0	0	0
120	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	K91	0	0	0	388 255 224	388 255 224
121	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása (K921)	K921	0	0	0	0	0
122	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása (K922)	K922	0	0	0	0	0
123	Külföldi értékpapírok beváltása (>=31) (K923)	K923	0	0	0	0	0
124	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek (K924)	K924	0	0	0	0	0
125	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek (>=34) (K925)	K925	0	0	0	0	0
126	Külföldi finanszírozás kiadásai (=28+29+30+32+33) (K92)	K92	0	0	0	0	0
127	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	K93	0	0	0	0	0
128	Váltókiadások (K94)	K94	0	0	0	0	0
129	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	K9	0	0	0	388 255 224	388 255 224
130	Kiadások összesen:	K1-K9	25 033 000	204 333 337	150 807 000	1 051 996 862	1 432 170 199
131	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	B111	0	0	0	127 141 337	127 141 337
132	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	B112	0	0	0	155 701 888	155 701 888
133	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	B1131	0	0	0	47 994 600	47 994 600
134	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	B1132	0	0	0	39 535 340	39 535 340

135	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	B113	0	0	0	87 529 940	87 529 940
136	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	B114	0	0	0	8 582 014	8 582 014
137	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	B115	0	0	0	0	0
138	Elszámolásból származó bevételek (B116)	B116	0	0	0	0	0
139	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	B11	0	0	0	378 955 179	378 955 179
140	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	B12	0	0	0	0	0
141	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	B13	0	0	0	0	0
142	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=13+...+22) (B14)	B14	0	0	0	0	0
143	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=24+...+33) (B15)	B15	0	0	0	0	0
144	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	B16	0	0	0	29 217 200	29 217 200
145	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	B1	0	0	0	408 172 379	408 172 379
146	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	B21	0	0	0	0	0
147	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	B22	0	0	0	0	0
148	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=49+...+58) (B23)	B23	0	0	0	0	0
149	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=60+...+69) (B24)	B24	0	0	0	0	0
150	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	B25	0	0	0	0	0
151	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	B2	0	0	0	0	0
152	Magánszemélyek jövedelemadói (=83+84) (B311)	B311	0	0	0	0	0
153	Társaságok jövedelemadói (=86+...+92) (B312)	B312	0	0	0	0	0
154	Jövedelemadók (=82+85) (B31)	B31	0	0	0	0	0
155	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	B32	0	0	0	0	0
156	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+107) (B33)	B33	0	0	0	0	0
157	Vagyoni típusú adók (=109+...+114) (B34)	B34	0	0	0	20 000 000	20 000 000
158	Értékesítési és forgalmi adók (=116+...+135) (B351)	B351	0	0	0	280 000 000	280 000 000
159	Fogyasztási adók (=137+138+139) (B352)	B352	0	0	0	0	0
160	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)	B353	0	0	0	0	0
161	Gépjárműadók (=142+...+144) (B354)	B354	0	0	0	0	0
162	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=146+...+161) (B355)	B355	0	0	0	0	0
163	Termékek és szolgáltatások adói (=115+136+140+141+145) (B35)	B35	0	0	0	280 000 000	280 000 000
164	Egyéb közhatalmi bevételek (>=164+...+181) (B36)	B36	0	0	0	0	0
165	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+108+162+163) (B3)	B3	0	0	0	300 000 000	300 000 000
166	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	B401	10 000	0	0	0	10 000
167	Szolgáltatások ellenértéke (>=185+186) (B402)	B402	630 000	0	2 600 000	16 300 000	19 530 000
168	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=188) (B403)	B403	10 000	10 000	10 000	3 820 000	3 850 000
169	Tulajdonosi bevételek (>=190+...+195) (B404)	B404	0	0	0	0	0
170	Ellátási díjak (B405)	B405	0	0	0	20 000 000	20 000 000
171	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	B406	0	0	0	10 831 400	10 831 400
172	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	B407	0	0	0	0	0
173	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek (>=200+...+202) (B4081)	B4081	0	0	0	0	0
174	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	B4082	0	0	0	0	0
175	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	B408	0	0	0	0	0

176	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei (B4091)	B4091	0	0	0	0	0
177	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=210+...+213) (B4092)	B4092	0	0	0	0	0
178	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=208+209) (B409)	B409	0	0	0	0	0
179	Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	B410	0	0	0	0	0
180	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	B411	2 000	0	0	0	2 000
181	Működési bevételek (=183+184+187+189+196+197+198+207+214+215+216) (B4)	B4	652 000	10 000	2 610 000	50 951 400	54 223 400
182	Immateriális javak értékesítése (>=221) (B51)	B51	0	0	0	0	0
183	Ingatlanok értékesítése (>=223) (B52)	B52	0	0	0	0	0
184	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	B53	0	0	0	0	0
185	Részesedések értékesítése (>=226+227) (B54)	B54	0	0	0	0	0
186	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (>=229) (B55)	B55	0	0	0	0	0
187	Felhalmozási bevételek (=220+222+224+225+228) (B5)	B5	0	0	0	0	0
188	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)	B61	0	0	0	0	0
189	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B62)	B62	0	0	0	0	0
190	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezettől (B63)	B63	0	0	0	0	0
191	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=235+...+243) (B64)	B64	0	0	0	0	0
192	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=245+...+255) (B65)	B65	0	0	0	0	0
193	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	B6	0	0	0	0	0
194	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B71)	B71	0	0	0	0	0
195	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól (B72)	B72	0	0	0	0	0
196	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzeti szervezettől (B73)	B73	0	0	0	0	0
197	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+...+269) (B74)	B74	0	0	0	0	0
198	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	B75	0	0	0	0	0
199	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	B7	0	0	0	0	0
200	Költségvetési bevételek (=45+81+182+219+230+256+282) (B1-B7)	B1-B7	652 000	10 000	2 610 000	759 123 779	762 395 779
201	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)	B8111	0	0	0	0	0
202	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)	B8112	0	0	0	0	0
203	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)	B8113	0	0	0	0	0
204	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	B811	0	0	0	0	0
205	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06) (B8121)	B8121	0	0	0	0	0
206	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	B8122	0	0	0	0	0
207	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)	B8123	0	0	0	0	0
208	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	B8124	0	0	0	0	0
209	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+07+08+09) (B812)	B812	0	0	0	0	0
210	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	B8131	550 644	626 849	440 758	279 900 945	281 519 196
211	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	B8132	0	0	0	0	0
212	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	B813	550 644	626 849	440 758	279 900 945	281 519 196
213	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	B814	0	0	0	12 972 138	12 972 138
214	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	B815	0	0	0	0	0

215	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	B816	23 830 356	203 696 488	147 756 242	0	375 283 086
216	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	B817	0	0	0	0	0
217	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	B818	0	0	0	0	0
218	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)	B8191	0	0	0	0	0
219	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)	B8192	0	0	0	0	0
220	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=19+20) (B819)	B819	0	0	0	0	0
221	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	B81	24 381 000	204 323 337	148 197 000	292 873 083	669 774 420
222	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)	B821	0	0	0	0	0
223	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)	B822	0	0	0	0	0
224	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	B823	0	0	0	0	0
225	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)	B824	0	0	0	0	0
226	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)	B825	0	0	0	0	0
227	Külföldi finanszírozás bevételei (=23+...+27) (B82)	B82	0	0	0	0	0
228	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	B83	0	0	0	0	0
229	Váltóbevételek (B84)	B84	0	0	0	0	0
230	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	B8	24 381 000	204 323 337	148 197 000	292 873 083	669 774 420
231	Bevételek összesen:	B1-B8	25 033 000	204 333 337	150 807 000	1 051 996 862	1 432 170 199
			0	0	0	0	0

Szajol Községi Önkormányzat 2025. évi előirányzat-felhasználási terv

adatok Ft-ban

Sor- sz.	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek														
1.	Működési célú támogatások államházt. belülről	34 014 365	34 014 365	34 014 365	34 014 365	34 014 365	34 014 365	34 014 365	34 014 365	34 014 365	34 014 365	34 014 365	34 014 365	408 172 379
2.	Felhalmozási célú támogatások									150 000 000				0
3.	Közhatalmi bevételek			150 000 000										300 000 000
4.	Működési bevételek	4 245 950	4 245 950	4 245 950	4 245 950	4 245 950	4 245 950	4 245 950	4 245 950	4 245 950	4 245 950	4 245 950	4 245 950	50 951 400
5.	Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Működési célú átvett pénzeszközök													
7.	Működési hitel, kölcsön													
8.	Finanszírozási bevételek	24 406 090	24 406 090	24 406 090	24 406 090	24 406 090	24 406 090	24 406 090	24 406 090	24 406 090	24 406 090	24 406 090	24 406 090	292 873 083
I.	Bevételek összesen	62 666 405	62 666 405	62 666 405	62 666 405	62 666 405	62 666 405	62 666 405	62 666 405	212 666 405	62 666 405	62 666 405	62 666 405	1 051 996 862
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	8 783 833	8 783 833	8 783 833	8 783 833	8 783 833	8 783 833	8 783 833	8 783 833	8 783 833	8 783 833	8 783 833	8 783 833	105 406 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	15 000 000
3.	Dologi kiadások	21 135 033	21 135 033	21 135 033	21 135 033	21 135 033	21 135 033	21 135 033	21 135 033	21 135 033	21 135 033	21 135 033	21 135 033	253 620 393
4.	Települési támogatás	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	775 000	9 300 000
5.	Egyéb felhalmozási célú kiadás													
6.	Egyéb működési célú kiadás	9 058 463	9 058 463	9 058 463	9 058 463	9 058 463	9 058 463	9 058 463	9 058 463	9 058 463	9 058 463	9 058 463	9 058 463	108 701 558
7.	Beruházások	12 492 760	12 492 760	12 492 760	12 492 760	12 492 760	12 492 760	12 492 760	12 492 760	12 492 760	12 492 760	12 492 760	12 492 760	149 913 122
8.	Felújítások				10 000 000					11 800 565				21 800 565
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
10.	Finanszírozási kiadások	32 354 602	32 354 602	32 354 602	32 354 602	32 354 602	32 354 602	32 354 602	32 354 602	32 354 602	32 354 602	32 354 602	32 354 602	388 255 224
II.	Kiadások összesen	85 849 691	85 849 691	85 849 691	95 849 691	85 849 691	85 849 691	85 849 691	85 849 691	97 650 256	85 849 691	85 849 691	85 849 691	1 051 996 862

Szajol Községi Önkormányzat
adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei
több éves kihatással járó döntések

Ft-ban

Sor-sz.	Feladat	Összes kiadás	Ebből				
			Előző év végéig kifizetett	2025. évi	2026. évi	2027. évi	2028. évi
				számított fizetési kötelezettség			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Ford Transit lízing tökerész	7 315 200	7 315 200	0	0	0	0
2.	Ford Transit lízing kamatrész	576 396	576 396	0	0	0	0
3.	Ford Transit lízing egyéb díj	7 000	7 000	0	0	0	0
	Összesen:	7 898 596	7 898 596	0	0	0	0

Az Önkormányzat saját bevételei

Ft-ban

1	Helyi adók	300 000 000
2	Önkormányzati vagyon értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3	Osztalék, hozam, koncessziós díj	
4	Tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel	
5	Bírság, pótlék és díjbevételek	
6	Saját bevétel összesen	300 000 000

a közvetett támogatásokról

Adónem	Adózók száma (db)	Előírás (Ft)	Közvetett támogatás	
			adózók száma	kedvezmény összege (eFt)
Építményadó	17	20 000 000		
Helyi iparűzési adó	287	280 000 000		
Összesen:		300 000 000		

a következő három év tervezett előirányzatai

adatok Ft

Sor-sz.	Megnevezés	2026.	2027.	2028.
	BEVÉTELEK			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	400 000 000	400 000 000	400 000 000
B2	Felhalmozási célú támogatások államh.belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	300 000 000	300 000 000	300 000 000
B4	Működési bevételek	50 000 000	50 000 000	50 000 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
I.	Működési bevételek összesen	750 000 000	750 000 000	750 000 000
II.	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
III.	Költségvetési bevételek összesen B1-B7	750 000 000	750 000 000	750 000 000
B8	Finanszírozási célú bevételek	400 000 000	400 000 000	400 000 000
IV.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000
	KIADÁSOK			
K1	Személyi juttatások	390 000 000	390 000 000	390 000 000
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális, Adó	53 000 000	53 000 000	53 000 000
K3	Dologi kiadások	290 000 000	290 000 000	290 000 000
K4	Ellátottk pénzbeli juttatásai	9 000 000	9 000 000	9 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	10 000 000	10 000 000	10 000 000
	K5-ből általános tartalék évközi többlet igényre	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	K5-ből céltartalék	0	0	0
K6	Beruházások	0	0	0
K7	Felújítások	10 000 000	10 000 000	10 000 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
I.	Működési kiadások összesen	752 000 000	752 000 000	752 000 000
II.	Felhalmozási kiadások összesen	10 000 000	10 000 000	10 000 000
III.	Költségvetési kiadások összesen	762 000 000	762 000 000	762 000 000
K9	Finanszírozási kiadások	388 000 000	388 000 000	388 000 000
IV.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 150 000 000	1 150 000 000	1 150 000 000
	Költségvetési egyenleg	0	0	0
	- működési egyenleg	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
	-felhalmozási egyenleg	-10 000 000	-10 000 000	-10 000 000
	Költségvetési létszámkeret / teljes állásra	44	44	44

Szajol Községi Önkormányzat 2025. évi felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

Megnevezés	2025. évi előirányzat	Áfa előirányzat	Összesen
<u>Felújítási kiadások</u>			
Szajol Községi Önkormányzat			
Ingtatlan felújítások (utak, víziközmű)	13 762 106	4 038 459	17 800 565
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (víziközmű)	3 150 000	850 000	4 000 000
Felújítási kiadások összesen:	16 912 106	4 888 459	21 800 565
<u>Beruházási kiadások</u>			
Szajol Községi Önkormányzat			
Egyéb ingatlan beruházás	600 000	110 000	710 000
Köpcse településrész infrastrukturális fejlesztése	93 982 774	25 362 648	119 345 422
Köpcse településrész infrastrukturális fejlesztése eszközbeszerzés	12 510 000	3 377 700	15 887 700
Tárgyi eszköz beszerzés	11 000 000	2 970 000	13 970 000
Szajoli Polgármesteri Hivatal			
Tárgyi eszköz beszerzés	1 000 000	270 000	1 270 000
Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde			
Immateriális javak (szoftver) beszerzés	50 000	13 500	63 500
Informatikai eszköz beszerzés	300 000	81 000	381 000
Tárgyi eszköz beszerzés	150 000	40 500	190 500
Szajoli Községi Ház és Könyvtár			
Tárgyi eszköz beszerzés (könyvek)	800 000	40 000	840 000
Tárgyi eszköz beszerzés	50 000	14 000	64 000
Beruházási kiadások összesen:	12 500 000	3 375 000	152 722 122
Felhalmozási kiadások összesen:	29 412 106	8 263 459	174 522 687

2025. évi szociális kiadások

adatok Ft-ban

	Megnevezés	Összeg
1.	Rendkívüli támogatás	2 200 000
2.	Elsőlakáshozjutók támogatása (12 x 300 eFt)	3 600 000
3.	Felsőoktatási intézményben tanulók támogatása	1 000 000
5.	Gyermekszületési támogatás	1 000 000
6.	Temetési támogatás	500 000
7.	Gyógyszertámogatás	0
8.	Lakhatási támogatás	1 000 000
	Települési támogatás összesen:	9 300 000

**2025. évi létszámkeret gazdasági szervezettel rendelkező és nem rendelkező költségvetési
szervek esetében**

Szerv megnevezése	Létszám összesen /teljes létszámról/ fő
I. Szajoli Tiszavirág Óvoda és Harmatcsepp Bölcsőde	
Óvodai nevelés	
óvónő	8
óvoda titkár	1
pedagógiai asszisztens	3
óvodai dajka	4
kisgyermeknevelő	4
bölcsődei dajka	1
Összesen:	21
közfoglalkoztatott	0
II. Szajoli Községi Ház és Könyvtár	
művelődésszervező	1
könyvtáros	1
adminisztrátor	1
Összesen:	3
közfoglalkoztatott	0
III. Szajol Községi Önkormányzat	
polgármester	1
Üzemeltetés	
karbantartók, takarítók	7
pályázati ügyintéző	1
Összesen:	9
közfoglalkoztatott	14
IV. Szajoli Polgármesteri Hivatal	
igazgatás	6
pénzügy	5
Összesen:	11
közfoglalkoztatott	0
V. Közfoglalkoztatás	14
Önkormányzati létszám közfogl.nélkül	44
Önkormányzati létszám összesen:I+II+III+IV+V	58

Szajoli Községi Önkormányzat
Költségvetési kapcsolatokból származó várható bevételek
2025. év

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	6 994 000	0,00	0	6 994 000	0
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás	forint	0		0		0
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságárányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		0		0
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	6 994 000		70 646 775		70 646 775
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		10 043 800		10 043 800
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		10 043 800		10 043 800
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		9 078 500		9 078 500
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint	0		12 150 000		12 150 000
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		3 358 355		3 358 355
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		3 358 355		3 358 355
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			6 359 955		6 359 955
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			6 359 955		6 359 955
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			10 858 400		10 858 400
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			10 858 400		10 858 400
1.1.1.7. Info	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterületi lakos			102 000		102 000
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2550		102 000		102 000
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	fü			4 543 552		4 543 552
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				127 141 337		127 141 337

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.2.1. Óvodaműködési támogatás							
1.2.1.1.	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fü	172 374	112,0	19 305 888	172 374	19 305 888
1.2.1.2.	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fü	86 187	0,0	0	86 187	0
1.2.1.3.	Óvodaműködési támogatás - üzemeltetési támogatás	forint			1 580 000		1 580 000
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása							
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fü	8 372 000	10,0	83 720 000	10 147 000	101 470 000
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz							
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
Alapfokozatú végzettségű							
1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fü	717 000	2,0	1 434 000	869 000	1 738 000
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása							
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fü	5 268 000	6	31 208 000	5 268 000	31 208 000
1.2.5.1.2.	pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fü	8 372 000	0	0	10 147 000	0
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			137 647 888		155 701 888

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							
Bölcsődei bértámogatás							
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fü	8 522 000	1	8 522 000	10 297 000	10 297 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fü	7 338 000	4	29 352 000	7 338 000	29 352 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			8 345 600		8 345 600
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			46 219 600		47 994 600

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3 924 000	7,98	31 313 520	3 924 000	31 313 520
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint			8 203 580		8 203 580
1.4.2.	Szüneti étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	64	18 240	0	18 240
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				39 535 340		39 535 340

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		8 582 014		8 582 014
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			8 582 014		8 582 014

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	A minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	Emelt fajlagos szerinti támogatás
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			-61 867 108		-61 867 108

Költségvetési támogatás összesen:

378 955 179

Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás:

-61 867 108

Egyenleg:

317 088 071

