

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

(Egyeséges szerkezetben a 4/2025. (IV. 30.) önkormányzati rendeletben foglalt módosításokkal)

[1] E rendelet célja, hogy meghatározza az önkormányzati költségvetési gazdálkodás szabályait, valamint a gazdálkodás pénzügyi keretrendszerét.

[2] Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet Általános rendelkezések

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet személyi hatálya kiterjed:

- a) a Képviselő-testületre,
- b) a Képviselő-testület bizottságára,
- c) Csomád Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat),
- d) az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervre (Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde),
- e) az Önkormányzat költségvetésében szereplő előirányzat(ok)ból részesülő magán- és jogi személyekre, és jogi személyiséggel nem rendelkező személyekre.

(2) A rendelet tárgyi hatálya kiterjed az Önkormányzat kötelező és önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladataira.

2. A költségvetés főösszegeinek meghatározása

2. §

(1)¹ Az Önkormányzat és költségvetési szerve 2025. évi

- a) költségvetési bevételei 405 522 515 forintban
 - b) költségvetési kiadásai 716 588 918 forintban
 - c) költségvetési egyenlege -311 066 403 forintban
 - d) finanszírozási bevételei 318 400 219 forintban
 - e) finanszírozási kiadásai 7 333 816 forintban
 - f) finanszírozási egyenlege 311 066 403 forintban
- kerül megállapításra.

(2)² Az Önkormányzat és költségvetési szerve 2025. évi

1 A 2. § (1) bekezdése a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (IV. 30.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

2 A 2. § (2) bekezdése a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (IV. 30.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- a) bevételi főösszege 723 922 734 forintban
 - b) kiadási főösszege 723 922 734 forintban
- kerül megállapításra.

(3) Az (1) bekezdés c) pontja szerinti (-) 311 066 403 forint összegű költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözetének finanszírozása a 2024. évi maradvány igénybevételével történik. A hiány belső finanszírozásának érdekében az egyéb finanszírozási bevételekre és kiadásokra tekintettel az előző év(ek) költségvetési maradványának 311 066 403 Forint összegű igénybevétele kerül elrendelésre.

(4) A végrehajtás során keletkező többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlásához szükséges finanszírozás érdekében az önkormányzati kiadások között 2 238 850 forint általános tartalék és 0 forint céltartalék kerül elkülönítésre.

(5) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban Áht.) 23. § (2) és (3) bekezdésében és a 24. § (4) bekezdésében foglaltaknak eleget téve az Önkormányzat és költségvetési szerve költségvetése a 3. § szerinti tagolásban épül fel.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az Önkormányzat és költségvetési szerve bevételi előirányzatai, működési bevételei, felhalmozási bevételei, finanszírozási bevételei és kiemelt előirányzatai, valamint kiadási előirányzatai, működési kiadásai, felhalmozási kiadásai, finanszírozási kiadásai és kiemelt előirányzatai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 1. mellékletének 1.1., 1.2., 1.3., 1.4. táblájában foglalt részletezettséggel kerülnek megállapításra.

(2) Az Önkormányzat költségvetési egyenlegének összege a működési bevételek és működési kiadások egyenlege, valamint a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a rendelet 1. mellékletének 2.1., 2.2. táblájában foglalt részletezettséggel kerül megállapításra.

(3) Az Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege a rendelet 1. mellékletének 3. táblájában foglaltak szerint kerül megállapításra.

(4) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a rendelet 1. mellékletének 4. táblájában foglaltak szerint kerül megállapításra.

(5) A költségvetés elfogadásakor olyan fejlesztési cél nem kerül meghatározásra, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV törvény (továbbiakban Gst.) szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé (1. melléklet 5. táblája).

(6) Az Önkormányzat beruházásokkal kapcsolatos felhalmozási kiadásainak célok és feladatok szerinti részletezése a rendelet 1. mellékletének 6. táblájában foglaltak szerint kerül megállapításra.

(7) Az Önkormányzat felújításokkal kapcsolatos felhalmozási kiadásainak célok és feladatok szerinti részletezése a rendelet 1. mellékletének 7. táblájában foglaltak szerint kerül megállapításra.

(8) Az Önkormányzat EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulása a rendelet 1. mellékletének 8. táblájában foglaltak szerint kerül megállapításra.

(9) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek és kiadások Önkormányzati, költségvetési szervenkénti megoszlása, az éves (engedélyezett) létszám előirányzat és a közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként, feladatonként a rendelet 1. mellékletének 9.1., 9.1.1., 9.1.2., 9.1.3., 9.3., 9.3.1., 9.3.2., 9.3.3., táblájában foglalt részletezettséggel kerül megállapításra.

(10) Az Önkormányzat egyéb működési és felhalmozási célú támogatásokkal kapcsolatos kiadásai a rendelet 1. mellékletének 10. táblájában foglaltak szerint kerülnek megállapításra.

(11) Az Önkormányzat 2023. évi tény, 2024. évi várható és 2025. évi terv adatainak összehasonlítását a rendelet 1. mellékletének 11. táblája részletezi.

(12) Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a rendelet 1. mellékletének 12. táblája részletezi.

(13) Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások a rendelet 1. mellékletének 13. táblájában foglaltak szerint kerülnek megállapításra.

(14) Az Önkormányzat 2025. évi előirányzat-felhasználási terve a rendelet 1. mellékletének 14. táblájában foglaltak szerint kerül megállapításra.

(15) Az Önkormányzat 2025. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcíménként a rendelet 1. mellékletének 15. táblája részletezi.

(16) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit, kiadásait a rendelet 1. mellékletének 16. táblája részletezi.

II. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodására vonatkozó általános szabályok

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(3) A végrehajtás során keletkező többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlásához szükséges finanszírozás módjáról a Képviselő-testület dönt.

(4) A költségvetési egyenleg javításának érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(5) Az Önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szerv esetében az intézményvezető saját hatáskörben engedélyezheti a

- a) a felszámolási eljárás alá vont szervezettel szemben fennálló, a felszámoló által kiadott nyilatkozatban behajthatatlannak minősített követelés törlését,
- b) egyéb, a végrehajtási eljárások során a végrehajtó által kiadott nyilatkozatban behajthatatlanná minősített, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- c) a 100 ezer forint értékhatárt el nem érő kis összegű követelés törlését,
amennyiben a teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen, ha a jogorvoslati lehetőségek kimerültek, és a hatáskörrel rendelkező meggyőződött az adós pénzügyi teljesítésének elmaradásáról, valamint a behajthatatlanság tényét és mértékét bizonyítani tudja. minden más egyedi esetben követelés csak a Képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

(6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(7) A költségvetési szerv éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogosításáért, a takarékkosság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok ellátásának sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(8) Az önállóan működő helyi önkormányzati költségvetési szerv a költségvetésében jóváhagyott kiadási előirányzataikat az önkormányzati szintű előirányzat felhasználási terv alapulvételével, időarányosan teljesítheti. A fel nem használt kiadási előirányzatot a költségvetési szerv felügyeletét ellátó szerv felülvizsgálja.

(9) A költségvetési szervnél a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok kizárolag a befolyt bevétel arányában teljesíthetők. E rendelkezés betartásáért a költségvetési szerv vezetője kizárolagosan felelős.

(10) A költségvetési szerv a tervezettet meghaladó többletbevételeit az irányító szerv előzetes engedélyével, annak hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítás után használhatja fel. A többletbevételek a költségvetési szerv intézményi működési bevételek és felhalmozási bevételek kiemelt előirányzat eredeti, illetve módosított előirányzatán felül pénzügyileg teljesült összeg.

(11) Az Önkormányzat költségvetési szervének az előirányzatok saját hatáskörű módosítása, átcsoportosítása során az Áht., valamint az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) rendelkezéseit, különösen az Áht. 34. § (3) bekezdésének, valamint az Ávr. 42. §-ának, 34/A. §-ának, 34/B. §-ának, és a 36. § (1)-(3) bekezdésének előírásait kell figyelembe venni.

(12) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatmutatókhöz kötött állami támogatások igénylését megalapozó mutatószámok (pl. létszám, étkezési adagszám) valóságtartalmáért, a normatív elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért, a támogatás alapját képező megfelelő nyilvántartások meglétéért, amelyet kötelesek naprakészen vezetni.

(13) Az önkormányzati, támogatást igénylő – utófinanszírozott pályázat esetén önkormányzati finanszírozással járó – pályázatok benyújtásához a Képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészének mértékéről a Képviselő-testület határozattal dönt.

(14) A 2025. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükséges.

(15) Az Önkormányzatnak a Gst. 8. (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességvállalásból származó kötelezettsége nem áll fenn.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát költségvetési évenként nettó 6.000.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

- (1) A költségvetési szerv rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.
- (2) A költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkor intézményvezetőt terheli.

(4) A költségvetési szerv az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. Átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésére, valamint egyéb pénzügyi műveletekre vonatkozó szabályok

7. §

(1) Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséről a Képviselő-testület dönt.

(2) Az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei oly módon köthetők le, hogy legalább három pénzintézettől – azonos lekötési feltételek mellett, azonos lejáratú idő figyelembenve telével – elektronikus úton (e-mail) ajánlatot kell kérni.

(3) Éven belüli folyószámla-hitel szerződés megkötéséről a Képviselő-testület dönt.

(4) A Képviselő-testület dönt az egy évet meghaladó futamidejű hitel felvételéről, valamint kötvény kibocsátásáról azzal, hogy e tekintetben a Gst.-ben meghatározott eljárási rend szerint jár el.

(5) Az Önkormányzat költségvetési intézményei kezességet nem vállalhatnak, és hitelt nem vehetnek fel.

8. Előirányzat felhasználási terv

8. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervét a rendelet 1. mellékletének 14. táblája tartalmazza.

(2) Az előirányzat felhasználás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző folyamatosan gondoskodik.

(3) E rendelettel elfogadott eredeti bevételi és kiadási előirányzatok – az Áht. 25. § (4) bekezdése alapján – tartalmazzák a tárgyévi átmeneti gazdálkodási időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások előirányzatait is.

9. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

A költségvetési szerv a gazdálkodás folyamatára (tervezés, végrehajtás, beszámolás) és sajátosságaira tekintettel köteles kialakítani, működtetni és fejleszteni a belső kontrollrendszerét.

III. Fejezet *Támogatások*

10. §

(1) A támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára az Önkormányzat számadási kötelezettséget ír elő a részükre juttatott összegek rendeltetésszerű és célhoz kötött felhasználásáról.

(2) Támogatás támogatási okirat, vagy támogatási szerződés megkötését követően nyújtható.

(3) A támogatási szerződésben meg kell határozni a támogatás célját, összegét, a folyósítás ütemét és a számadási kötelezettség határidejét.

(4) A költségvetési támogatások jogosulatlan igénybevétele, jogszabályssértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, továbbá a támogatási szerződéstől történő elállás, annak felmondása, a támogatói okirat visszavonása esetén a kedvezményezett a jogosulatlanul igénybe vett költségvetési támogatás összegét ügyleti, késedelem esetén az Áht. 53/A. § (3) bekezdésében rögzített késedelmi kamattal növelt mértékben köteles visszafizetni. Az államháztartás központi alrendszerébe tartozó költségvetési szerv kedvezményezettet kamatfizetési kötelezettség nem terheli. Nem teljesítés esetén a visszafizetendő összeget és annak kamatait az állami adóhatóság megkeresésre, adók módjára hajtja be.

(5) Az Önkormányzat a költségvetés terhére nyújtott követlen támogatás ellenőrzéséről – jogoszerű, valamint szerződés szerinti felhasználásáról – szükség esetén helyszíni mintavétel útján – a belső ellenőrzés révén gondoskodik.

IV. Fejezet
Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csomád, 2025. február 19.

Klement János s.k.
polgármester

Zámodics Péter s.k.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:
Csomád, 2025. április 30.


Zámodics Péter
jegyző


1. Jegyzője Pest Vármegye Tanácsa

1. melléklet a 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendeletehez³

(A melléklet szövegét a(z) Et. 24. sz. Csomád Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének I. módosítása.xlsm.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

³ Az 1. melléklet a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (IV. 30.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELÉK

I. sz. általáztat

Sor-szám	Bevételei jogcím	2025. évi						Módosítások összesen	Módosított előirányzat K=(C+I)
		Eredeti előirányzat C	I. sz. módosítás D	II. sz. módosítás E	F	G	H	J. (D+...+I)	
A	B								
1.	Önkormányzat működési támogatási (1.1.+...+1.6.)	242 089 779	11 289 961					11 200 961	253 290 740
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 617 674	7 948 259					7 948 259	37 765 933
1.2.	Önkormányzatok egyes közvetítési feladatainak támogatása	104 318 502						104 318 502	104 318 502
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	104 112 665						104 112 665	104 112 665
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 040 938	3 252 702					3 252 702	7 293 640
1.5.	Működési célú támogatások és kiemelkedő támogatások								
1.6.	Elszámoláshoz származó berétek								
2.	Működési célú támogatások államháztartáson befülről (2.1.+...+2.5.)	1 540 800						1 540 800	1 540 800
2.1.	Elvonások és befizetések berételei								
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések								
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök leírásban								
2.5.	Egyéb működési célú támogatások berételei	1 540 800						1 540 800	1 540 800
2.6.	2.5.-ból EU-s támogatás								
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson befülről (3.1.+...+3.5.)	11 493 500						11 493 500	11 493 500
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások								
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések								
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése								
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök leírásban								
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások berételei	11 493 500						11 493 500	11 493 500
3.6.	3.5.-ból EU-s támogatás	11 493 500						11 493 500	11 493 500
4.	Közhatáron belüli berétek (4.1.+...+4.7.)	38 712 470						38 712 470	
4.1.	Építésiadó								
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000						14 000 000	14 000 000
4.3.	Ipariadó								
4.4.	Tájaindítási adó	4 572 470						4 572 470	4 572 470
4.5.	Gépjárműadó								
4.6.	Telekádó								
4.7.	Egyéb közhatáni berétek	140 000						140 000	140 000
5.	Működési berétek (5.1.+...+5.11.)	85 485 005						85 485 005	
5.1.	Készleléskeresés ellenérelik								
5.2.	Szolgáltatások ellenérelik								
5.3.	Közvetett szolgáltatások fizetések	1 900 000						1 900 000	1 900 000
5.4.	Tulajdonosi berétek	9 120 000						9 120 000	9 120 000
5.5.	Elárasztási díjak	52 000 000						52 000 000	52 000 000
5.6.	Kitszámoltott általános forgalmi adó	17 910 000						17 910 000	17 910 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 040 000						4 040 000	4 040 000
5.8.	Kamatberétek és más nyereségekből történő berétek								
5.9.	Egyéb pénzügyi minősélek berételei								
5.10.	Biztosító céllal fizetett kárterítés								
5.11.	Egyéb működési berétek	5 15 005						5 15 005	5 15 005

6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlánok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárnyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részeselektrők értékesítése		
6.5.	Részeselektrők megszűnésehez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő tanegysések, kölcsönök visszaadat. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	15 000 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	15 000 000	
8.1.	Felhalmozási garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tanegysések, kölcsönök visszaadat. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 000 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BÉVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	394 321 554	11 200 961
10.	Hitel-, kölcsönfelvételi államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		11 200 961
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételle		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételle pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételle		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Éven belül lejáratú belföldi értékpapírok elhosszabbítása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok elhosszabbítása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	311 066 403	311 066 403
12.1.	Hosszú érv körlegragyú működési igénybevétele		311 066 403
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	7 333 816	7 333 816
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegzések		7 333 816
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegzések törlesztése		
13.3.	Légiói bérérek megszintezése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)		
14.1.	Fogyasztási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok elhosszabbítása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvételle		
15.	Váltóbevételek		
16.	A dösszéhoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.1. + ... + 16.)	318 400 219	318 400 219
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	712 721 773	11 200 961

KÍA DÁSOK

2. sz. füblázat

Forimbam!

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENI EGE

227

Forintban	
sor	számlaszám
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások személye (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELÉLET KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételek jogcím	2025. évi										Módosítások összesen Módosított előirányzat K=D+...+I	
		Eredeti előirányzat		I. sz. módosítás		II. sz. módosítás		... sz. módosítás		... sz. módosítás			
		C	D	E	F	G	H	I	J				
A.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	242 089 779	11 240 961										
1.1.	Heboly önkormányzatok működésének általános támogatása	29 617 674	7 948 259										
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevű feladatainak támogatása	104 318 502											
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	104 112 665											
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 040 938	3 252 702										
1.5.	Működési célú kiói támogatások és kiegészítő támogatások												
1.6.	Elszámolásból származó bevételek												
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 540 800											
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei												
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megférülések												
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése												
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele												
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 540 800											
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás												
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	11 493 500											
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások												
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megférülések												
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése												
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele												
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	11 493 500											
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	11 493 500											
4.	Körhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	38 712 470											
4.1.	Épületművek												
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000											
4.3.	Ipari részeti adó												
4.4.	Tájlerhebes díj	4 572 470											
4.5.	Gepjárműadó												
4.6.	Telekadmó												
4.7.	Egyéb körhatalmi bevételek												
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	85 485 005											
5.1.	Készüzemterjesztési elvonások												
5.2.	Szolgáltatások elvonásai												
5.3.	Közvetett szolgáltatások értékek												
5.4.	Tulajdonosi bevételek												
5.5.	Ellátási díjak												
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó												
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 900 000											
5.8.	Kamatbevételek és más pénzügyi jellegrételek	9 120 000											
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	52 000 000											
5.10.	Biztosító által fizetett tárcaérteles	17 910 000											
5.11.	Egyéb működési bevételek	4 040 000											
		515 005											

Forrásban!

KIADÁSOK

SZ. táblázat

Fiorinhan!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi						Módosítások összesen	Módosítások összesen
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	J=D+...+L		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	K=C+J
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18)	473 835 396	8 705 026					8 705 026	482 540 422
1.1.	Szisztemájú járatok	211 656 572							211 656 572
1.2.	Munkaadóktól terhelő járatok és szociális hozzájárulási adó	26 371 615							26 371 615
1.3.	Dologi kiadások	207 180 359	4 081 051					4 081 051	211 261 410
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 388 000							4 388 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	22 000 000	4 623 975					4 623 975	26 623 975
1.6.	- az 1.5-ből - Elkezdéi elszámolásból származó befizetések		4 570 929					4 570 929	4 570 929
1.7.	- Törvénnyi előíráson alapuló befizetések		553 046					553 046	553 046
1.8.	- Elvonások és befizetések								
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásholt kifizetés ÁH-n belülre								
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre								
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök torlesztése ÁH-n belülre								
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	20 000 000	500 000					500 000	20 500 000
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásholt kifizetés ÁH-n kívülre								
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
1.15.	- Ártékigaszítések, ártámonogatások								
1.16.	- Kamatutánogatások								
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 000 000	-1 000 000					-1 000 000	1 000 000
1.18.	Tanárok	2 238 850							2 238 850
1.19.	- az 1.18-ból - Általanos tanárok	2 238 850							2 238 850
1.20.	- Célterületek								
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	225 552 561	1 995 935					1 995 935	227 548 496
2.1.	Beműködés	106 529 304	650 000					650 000	107 179 304
2.2.	2.1.-ból EU-s forrásból megtároltul beruházás	23 398 657							23 398 657
2.3.	Felújítások	119 023 257	350 000						350 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megtároltul felújítás								119 373 257
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		995 935						995 935
2.6.	2.5.-ból - Garancia- és kezességvállalásholt kifizetés ÁH-n belülre								
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre								
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök torlesztése ÁH-n belülre								
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre								
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásholt kifizetés ÁH-n kívülre								
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
2.12.	- Lakástámogatás								
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KLÁDÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	699 387 557	10 700 961						10 700 961

4.	Hitelek-, kölcsönöltőresztés államháton kiadásai (4.1. + ... + 4.3.)
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)
5.1.	Forgalomba lévő belföldi értékpapírok vásárlása
5.2.	Belföldi célu belföldi értékpapírok vásárlása
5.3.	Kincstári jegyek bevétele
5.4.	Éven belül lejáratú belföldi értékpapírok bevétele
5.5.	Belföldi részvények bevétele
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegzések törlesztése
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegzések visszatérítése
6.3.	Pénzeszközök lekötött betérénért elhelyezése
6.4.	Pénzügyi lizenz kiadásai
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)
7.1.	Forgalomba lévő külföldi értékpapírok vásárlása
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása
7.3.	Külföldi részvételi jogok bevétele
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek
8.	Adósságolt nem kapcsolódó származékos ügyletek
9.	Váltókiadások
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)
	706 721 773
	10 700 961
	717 422 734

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

		<i>Fordítottan!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevétkek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-305 066 403
2.	Finanszírozási bevétkek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevétkek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	305 066 403

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELÉLET ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAK BEVÉTELEINEK KIADÁSANAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTEK

I. SZ. táblázat

Forintban!

6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlánok értékesítése					
6.3.	Egyéb iagyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek megtérüléshez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)					
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől					
7.2.	Működési célú viszszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalom, célu garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülől					
8.2.	Felhalom, célú viszszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől					
8.3.	Egyéb felhalmozás célú átvett pénzeszközök					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)					
10.	Hitel-, kölcsönökkel államháztartáson kívülől (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelk, kölcsönök felvételle					
10.2.	Likviditási célú hitelk, kölcsönök felvételle pénzügyi vállalkozási					
10.3.	Rövid lejáratú hitelk, kölcsönök felvételle					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékcsökkenése					
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékcsökkenése					
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradványi igény bevétele (12.1. + 12.2.)					
12.1.	Előző év kölcsönvízi maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Allamháztartáson belüli megtérítések					
13.2.	Allamháztartáson belüli megtérítések föltörzése					
13.3.	Lejárón belétek megtérítések					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékcsökkenése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékcsökkenése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelk, kölcsönök felvételle					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adósgárho nem kapcsolódó származékos ügylelőt bevételei					
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10 + ... +16.)					
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)					
		6 000 000	500 000			
		6 000 000	500 000			
		500 000	6 500 000			
		500 000	6 500 000			

KIADÁSOK

2. SZ. TÁBLÁZAT

• 10

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi					
		A	B	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás
C	D	E	F	G	H	J(H+C+)	
1.	Működési költségek éves kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	6 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000	6 500 000
1.1.	Szemelői juttatások						
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
1.3.	Dologi kiadások						
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000	6 500 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
1.8.	- Elvonások és befizetések						
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kiifizetés ÁH-n belülre						
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
1.13.	- Garancia és rezességvállalásból kiifizetés ÁH-n kívülre						
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
1.15.	- Ártiegészítések, áramogatószok						
1.16.	- Kamatátmérítések						
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000	6 500 000
1.18.	Tartályok						
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartályok						
1.20.	- Cél tartályok						
2.	Felhalmozási költségek kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)						
2.1.	Beruházások						
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megragulósuló beruházás						
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megragulósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kiifizetés ÁH-n belülre						
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
2.8.	- Egyéb felhalmozási támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
2.10.	- Garancia- és rezességvállalásból kiifizetés ÁH-n kívülre						
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
2.12.	- Lakástárnagatás						
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	6 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000	6 500 000

4.	Hitek, kölcsönökbevételek államháboron kívülre (4.1. + ... + 4.3.)
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak
4.2.	Likviditasi célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak
5.	Belföldi értékpaprok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpaprok visszatérása
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpaprok visszatérása
5.3.	Kincstárijegyek beváltása
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpaprok beváltása
5.5.	Belföldi kötvények beváltása
5.6.	Éven többi lejáratú belföldi értékpaprok beváltása
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)
6.1.	Államháztartáson belüli megbízgázesek folyósítása
6.2.	Államháztartáson belüli megbízgázesek visszafizetése
6.3.	Pénzszekszerek lekööttített beréktant elhelyezése
6.4.	Pénzügyi lizán kiadásai
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpaprok visszatérása
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpaprok visszatérása
7.3.	Külföldi értékpaprok beváltása
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. Szervezeteknek
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi váyuintézeteknek
8.	Adósságjár nem kincstári számlázékos üzemeltetések
9.	Váltókiadások
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)
	500 000
	500 000
	6 500 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-6 000 000	-500 000				-500 000	-6 500 000
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	6 000 000	500 000				500 000	6 500 000

Forigomban!

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

14

4.	Hitek, kölcsönintézetek általánosítottan kívülre (4.1. + ... + 4.3.)
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása
5.3.	Kincstári jegyek vásárlása
5.4.	Éven belüli lejárati belföldi értékpapírok bevétele
5.5.	Belföldi kötvények bevétele
5.6.	Éven túli lejárati belföldi értékpapírok bevétele
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)
6.1.	Allamhizatáson belüli megtérülések folyosásra
6.2.	Allamhizatáson belüli megtérülések visszafizetése
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétek elhelyezése
6.4.	Pénzügyi lizenz kiadása
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása
7.3.	Külföldi értékpapírok bevétele
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi részvántartóknak
8.	Adósságok nem karbantartási származékos ütemek
9.	Váltókiadások
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. SZÁMÍTÁS

Formiban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételk 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételk 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
 (Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás	Módosított előirányzat
A.	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	242 089 779	11 200 961	253 290 740	Személyi juttatások	211 636 572	211 636 572	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 540 800		1 540 800	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 371 615	26 371 615	
3.	2.-ból EU-s támogatás				Dologi kiadások	207 180 359	4 081 051	211 261 410
4.	Közhasznúi bevételek	38 712 470			Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 388 000		4 388 000
5.	Működési bevételek	85 485 005			Egyéb működési célú kiadások	28 000 000	5 123 975	33 123 975
6.	Működési célú árvett-pénzeszközök				Táratétek	2 238 830		2 238 830
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	367 828 054	11 200 961	379 029 015	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	479 835 396	9 205 026	489 040 422
14.	Hány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)		112 007 342	-1 995 935	110 011 407			
15.	Költségvetési mandátum igénybevétele		112 007 342	-1 995 935	110 011 407	Lívekérupl. vásárlása, visszavásárlása		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Révid lejáratú hitelök törlészése		
17.	Betét visszavonásához származó bevételek					Hosszú lejáratú hitelök törlészése		
18.	Értékpapír értékterjesztése					Kölcön törleszések		
19.	Hány külföldi finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)					Foglaltsi célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelök, készcímök felvételle					Pénzeszközök leltörött betétként elhelyezése		
21.	Egyéb					Ahol sajhoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
22.	Belföldi finanszírozás bevételei		7 333 816		7 333 816	Belföldi finanszírozás kiadásai		
23.	Váltóbevételek					Váltókiadások		
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	119 341 158	-1 995 935	117 345 223	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	7 333 816		7 333 816
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	487 169 212	9 205 026	496 374 238	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	487 169 212	9 205 026	496 374 238
26.	Költségvetési hiány:		112 007 342	-	110 011 407	Költségvetési többlet:	-	1 995 935
27.	Bruttó hiány:		-	-	-	Bruttó többlet:	-	-

Forintban!

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (2.1. tábla)

**II. Fehalmazási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)**

Forrásban!

Sor-szám	Megnevezés	Bevételek			Kiadások			
		2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás	
A	B	C	D	E-C±D	F	G	H	I=G±H
1.	Fehalmazási célú támogatások államháztartáson belülről	11 493 500		11 493 500	Beruházások	106 529 304	650 000	107 179 304
2.	1.-hű EU-s támogatás				1.-hű EU-s forrásból megragadású beruházás	23 398 657		23 398 657
3.	Fehalmazási bevételek				Feljûtések	119 023 257	350 000	119 373 257
4.	Fehalmazási célú átvett pénzszákszökök	15 000 000		15 000 000	3.-hű EU-s forrásból megragadású feljûtés			
5.	4.-hű EU-s támogatás (környezet)				Egyéb fehalmazási kiadások	995 935	995 935	
6.	Egyéb fehalmazási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	26 493 500		26 493 500	Tartalékok	225 552 561	1 995 935	227 548 496
13.	<i>Hánybelű finanszírozás bevételei (14...+18)</i>	<i>199 059 061</i>	<i>1 995 935</i>	<i>201 054 996</i>	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	199 059 061	1 995 935	201 054 996	Értékpapír visszavásárlása			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
16.	Bevéti visszavonásból származó bevételek				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	<i>Hánybelű finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Refektárisi célú befolydi, kulföldi értékpapírok visszatérása			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételle				Belföldi elhelyezése			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételle				Pénzügyi lizing kiadásai			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételle							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Fehalmazási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	199 059 061	1 995 935	201 054 996	Fehalmazási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVETEL ÖSSZESÉN (12+25)	225 552 561	1 995 935	227 548 496	KIADÁSOK ÖSSZESÉN (12+25)	225 552 561	1 995 935	227 548 496
27.	Költségvetési hiány:	199 059 061	1 995 935	201 054 996	Költségvetési tübblet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó tübblet:	-	-	-

Csomád Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összege

Forintban!

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (F=C+D+E)
		2025.	2026.	2027.	2028.	
	A	B	C	D	E	F
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	38 572 470	42 429 717	46 672 689	51 339 958	179 014 833
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog és értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel					0
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel					0
4.	Tárgyi eszköz, immateriális jótág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel					0
5.	Bírásg., pötök és díjbevétel	140 000	154 000	169 400	186 340	649 740
6.	Kezesség-, illetve garancia vállalással kapcsolatos megtérülés					0
7.	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+...+6)	38 712 470	42 583 717	46 842 089	51 526 298	179 664 573
8.	SAJÁT BEVÉTELEK 50-a	19 356 235	21 291 859	23 421 044	25 763 149	89 832 287
9.	Hitel, kölcsön felvételle, átvállalása a folyósítás, átvállás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketörlesztése					0
10.	A számviteli szóló törvény (a továbbiakban Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára					0
11.	Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatozó nem tartalmazó értéke					0
12.	Az Szt. szerinti pénzügyi lizing lizingbevétő félként történő megkötése a lizing futamideje alatt, és a lizingszerződésben kikötött tőkerész hátralévo összege					0
13.	A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladó félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadék repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár					0
14.	A szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték					0
15.	Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege					0
16.	FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG ÖSSZESEN (9+...+15)	0	0	0	0	0
17.	FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTELEK (8-16)	19 356 235	21 291 859	23 421 044	25 763 149	89 832 287

1. melléklet a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (4. tábla)

Csomád Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	38 712 470
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevételek	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevételek	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		38 712 470

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

I. melléklet a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (5. tábla)

Csomád Község Önkormányzata 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forinthat!

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása	
		A	B
1.	nemleges		
2.			
3.			
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-	

Beruházási (fehalmozási) kiadások előirányzatának módosítása beruházásunkról

Formában!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Módosítások	Teljes költség módosítás után	2025. évi eredeti előirányzat	I. sz. módosítás			II. sz. módosítás			... sz. módosítás			... sz. módosítás			... sz. módosítás			Módosítások összesen			Módosítások összesen							
					C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	A	B
Top-Plusz "Előtér telepítésének"	230 269 218		230 269 218	23 398 657																										
Autóz. járos u. átépítés																														
Önkormányzat, egyleb. gép berendezés	1 000 000		1 000 000	1 000 000																										
Vízkár elhárítási terv felülvizsgálata	571 500		571 500	571 500																										
Korhelyezési tervek előírásízése	3 000 000		3 000 000	3 000 000																										
Konzilgiálás koncertsorialisztára	43 861 647		43 861 647	43 861 647																										
Érrends. és villanyművekben	4 500 000		4 500 000	4 500 000																										
Konzilgiálás koncertsorialisztára - kochhezérzet és műszaki előírás	948 500		948 500	948 500																										
Top-Plusz "Előtér telepítésének" - kiegészítő minika kochhezérzet	1 270 000		1 270 000	1 270 000																										
Ósz. utcai gyalogos átkelőhely kivitelzése	12 491 287		12 491 287	12 491 287																										
Ósz. utcai gyalogos átkelőhely kivitelzése - önenő	3 000 000		3 000 000	3 300 000																										
Dózsa György utcai vízzelzők kivitelzése	16 097 803		350 000	16 447 803																										

Felújítási kiadások előirányzatának módosítása felújításoknál

Fejújtás megnevezése	Teljes költség	2025. évi eredeti előirányzat	I . sz. módosítás	II. sz. módosítás	... . sz. módosítás	... . sz. módosítás	... . sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(I+J)
Önkormányzati utak felújítása		11 291 206		6 093 096					6 093 096	
Kossuth Lajos út felújítás			95 391 017		95 391 017				95 391 017	
Tájérendelői utak felújítása				14 539 144	14 539 144			350 000	14 889 144	
Térfigyelő kamerák felújítása		3 000 000		3 000 000					3 000 000	
ÖSSZESEN:		124 221 367		119 023 257				350 000		119 373 257

I. melléklet a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (8. tábla)

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-PT1-2022-00071 Belterületi vízrendezés
Csomádon

Források	2025. előtt	2025.	2026.	2026. után	<i>Forintban!</i>
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	218 775 718	11 493 500			230 269 218
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:	218 775 718	11 493 500			230 269 218

Kiadások, költségek	2025. előtt	2025.	2026.	2026. után	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések	200 552 924	29 716 294			230 269 218
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Összesen:	200 552 924	29 716 294			230 269 218

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	2025. előtt	2025.	2026.	2026. után	<i>Összesen</i>
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás					
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:					

Kiadások, költségek	2025. előtt	2025.	2026.	2026. után	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű					
Beruházások, beszerzések					
Szolgáltatások igénybe vétele					
Adminisztratív költségek					
Összesen:					

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2025. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (9.1. tábla)

Megnevezés	Feldat megnevezése	Csomád Község Önkormányzata	Összes bevétel, kiadás módosítása	01
A	B	C	D	E
<i>Forintban!</i>				
Száma	Kiemelt elűírányzat, elűírányzat megnevezése	Eredeti elűírányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás
			... . sz. módosítás	... . sz. módosítás
			... . sz. módosítás	... . sz. módosítás
			G	H
			I	I
			J=(D+...+H)	K=(C-J)
				Módosítások összesen
				Módosított elűírányzat
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.r.+.r.1.6.)	242 089 779	11 200 961	253 290 740
1.1.	Hejtő önkormányzatok működésének tiltálmának támogatása	29 617 674	7 948 259	37 565 933
1.2.	Önkormányzatok egys. környezetü. feladatainak támogatása	104 318 502		104 318 502
1.3.	Önkormányzatok szociál. és gyenocikl. feladatainak támogatása	104 112 665		104 112 665
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 040 938	3 253 702	3 253 702
1.5.	Működési célú támogatások és támogatói támogatások			7 293 640
1.6.	Elérzési ásiók származó bevétel			1 540 800
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 540 800		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételi			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalási műteremtők			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítés			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételi	1 540 800		1 540 800
2.6.	2.5.-hoz II.1-s támogatás			
3.	Fehlalozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	11 493 500		11 493 500
3.1.	Fehlalozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Fehlalozási célú garancia- és kezességvállaláshó műteremtők			
3.3.	Fehlalozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítés			
3.4.	Fehlalozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb fehlalozási célú támogatások bevételi	11 493 500		11 493 500
3.6.	3.5.-hoz II.1-s támogatás	11 493 500		11 493 500
4.	Közhasznú berendezek (4.1.+...+4.7.)	38 712 470		38 712 470
4.1.	Építőművek			
4.2.	Magánszemélyök kommunális adója			
4.3.	Ipari rész adó			
4.4.	Tájlermelési díj			
4.5.	Gepjáróműadó			
4.6.	Telekádó			
4.7.	Egyéb költségvetési berendezek			
5.	Működési berendezek (5.1.+...+5.11.)	61 820 000		61 820 000
5.1.	Készlektárcsaiús ellenőrzésre			
5.2.	Szolgáltatások elszáradása			
5.3.	Közvetett szolgáltatások értéke			
5.4.	Tájlermelési berendezek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámított fiktív fontolni adó			
5.7.	Alkalmas forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatoberendezek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek berendezeti			
5.10.	Biztosítási által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési berendezek			500 000
				500 000

Csomád Község Önkormányzata

Összes bevételek kiadás módosítása

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (9.I. tábla)

Megnevezés	Csomád Körzets Önkormányzata	01'
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás módosítása	01

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Forinthat!										
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
4.	Hitel, kölcsönöttszerzés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)											
4.1.	Hosszú lejáratú hitelk., kölcsönök törlesztése											
4.2.	Likviditási célú hitelk., kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak											
4.3.	Rövid lejáratú hitelk., kölcsönök törlesztése											
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)											
5.1.	Forgalomban lévő belföldi értékpapírok vásárlása											
5.2.	Belföldön céltű belföldi értékpapírok vásárlása											
5.3.	Kincstári jogcímek bevétele											
5.4.	Éven belüli tajánth. belföldi értékpapírok bevétele											
5.5.	Belföldi kötvények bevétele											
5.6.	Éven túli tajánth. belföldi értékpapírok bevétele											
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)											
6.1.	Alanyháztartáson belüli megtérülések, felvételis											
6.2.	Alanyháztartáson belüli megtérülések, visszatérítések											
6.3.	Kerzeti, irányító személyi támogatás											
6.4.	Pénzszolgálatok elköltött befektetések elhelyezése											
6.5.	Pénzügyi fizet. kiadási											
7.	Kifizeti finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)											
7.1.	Forgalmi céltű kifizeti értékpapírok vásárlása											
7.2.	Befektetési céltű kifizeti értékpapírok vásárlása											
7.3.	Kifizeti értékpapírok beruházás											
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányzatnak nemz. szervezetének											
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézetek											
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos jogelék											
9.	Vállalkozások											
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)											
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)											
		688 190 386										
		11 200 961										
		223 260 274										
		223 260 274										
		7 333 816										
		215 926 458										
		215 926 458										
		7 333 816										
		223 260 274										
		639 691 347										
		639 691 347										
		7										
		7										

Éves tervezett letézám előirányzat (fő)
Kifizetésekkel kiszámítottak életszáma (fő)

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (9.1.1. tábla)

Csomád Község Önkormányzata

Kötelező feladtok bevételének, kiadásainak módosítása

Csomád Község Önkormányzata

Kötelező feladtok bevételeinek, kiadásainak módosítása

Megnevezés	Feladat megnevezése	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=C+J	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1+...+6.5.)										
6.1.	Immateriális javak értékesítése										
6.2.	Ingatlankölcsönök értékesítése										
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
6.4.	Részeseitlők értékesítése										
6.5.	Részeseitlők megszűnése után törlesztési leírás										
7.	Működési célú árvéttel pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)										
7.1.	Működési célú garancia- és kezességyvízállásból megtérülések ÁH-n kívülről										
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n kívülről										
7.3.	Egyéb működési célú árvéttel pénzeszközök										
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (kiszemben)										
8.	Felhalmozási célú árvéttel pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)										
8.1.	Felhalmozási célú gáncs- és rezesszgyállásból megtérülések ÁH-n kívülről										
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n kívülről										
8.3.	Egyéb felhalmozási célú árvéttel pénzeszközök										
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (kiszemben)										
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)										
10.	Hitelek-, kölcsönhetetlél államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)										
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételle										
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételle létrehozói vállalkozásról										
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételle										
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)										
11.1.	Forgatás célú belföldi értékpapírok bevétele ÁH-ban, értékesítése										
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok köbcsátása										
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése										
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele ÁH-ban, értékesítése										
12.	Maradványi hűfoglalás bevétele (12.1. + ... + 12.2.)										
12.1.	Előző év vallalati maradványának igénybevétele										
12.2.	Előző év vallalati maradványának igénybevétele										
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)										
13.1.	Allamháztartáson belüli megtérítések										
13.2.	Allamháztartáson belüli megtérítések										
13.3.	Lecidőt bevétek megszámítása										
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)										
14.1.	Forgatás célú külföldi értékpapírok bevétele ÁH-ban, értékesítése										
14.2.	Belföldetől célú külföldi értékpapírok bevétele ÁH-ban, értékesítése										
14.3.	Külföldi értékpapírok köbcsátása										
14.4.	Külföldi hűfoglalás, kölcsönök felvételle										
15.	Váltóhelyételek										
16.	Adósságkötő nem kai családjú származékos ügyfelik bevételei										
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK ÖSSZESEN: (10. + ... + 16.)										
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)										
		682 490 366			311 833 837				-500 000	311 333 837	
										693 191 347	
										10 700 961	

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (9.I. tábla)

Csomád Község Önkormányzata

Kötelező feladtok helyérejneke kiadásainak módszertan

Megnevezés	Csonád Község Önkormányzata
Feladat megnevezése	Köttelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása

Forinham!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Fordeli előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	J=(D+...+I)	K=(C+J)
4.	Hitel, kihívásból kiállításban lévőre (4.I. + ... + 4.3.)								
4.1.	Hosszú lejáratú hitelk., kölcsönök köriüzetés								
4.2.	Likviditási célú hitelk., kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
4.3.	Rövid lejáratú hitelk., kölcsönök törlesztése								
5.	Belföldi értékpapírok kiadássai (5.I. + ... + 5.6.)								
5.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vizárlása								
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vizárlása								
5.3.	Kincstári jegyek beállítása								
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
5.5.	Belföldi kötvények beváltása								
5.6.	Éven több lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.I. + ... + 6.5.)								
6.1.	Államháztartáson belüli megtérítések folytánfizása								
6.2.	Államháztartáson belüli megtérítések visszatérítése								
6.3.	Központról irányító szervi támogatás								
6.4.	Pénzeszközök felkészítő bevételektől elhelyezése								
6.5.	Pénzeszközök felkészítési kiadásai								
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.I. + ... + 7.5.)								
7.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vizárlása								
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vizárlása								
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása								
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztésére kulföldi kományoknak nmz. szervezeteknek								
7.5.	Hitelek, kölcsönök köriüzetésre kulföldi pénzintézeteknek								
8.	Adósságok nem kapcsolódó származékos ügyletek								
9.	Váltóidőszakok								
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)								
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)								
		223 260 274							
		632 490 386							
		10 700 961							
		223 260 274							
		632 191 347							
		7							

KÜZDÍJAI KÖZÖSÖTTHÁJ LÉTSZAMA (16)

Közös alkotatották letszáma (16)

三

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletek (9.1.2. tábla)

Csomád Község Önkormányzata

Önként vállalt feladatok helyétől eltérő, kiadásainak módosítása

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendelemek (9.1.2. tábla)

Megnevezés	Csonád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatak bevételeinek, kiadásainak módosítása	03
Számra	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	
A	B	Eredeti előirányzat
		I . sz. módosítás
		II. sz. módosítás
		... . sz. módosítás
		... . sz. módosítás
		... . sz. módosítás
		G
		H
		J=(I+...+I)
		Módosított előirányzat
		K=(C+J)
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékterhelése	
6.2.	Ingatlankor értékterhelése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékterhelése	
6.4.	Részecskék értékterhelése	
6.5.	Részecskék és megszántottak kúpszabályú bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzszolgáltatások (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú fizszisztemában támogatások, kölcsönök visszatér ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzszolgáltatások (Közvetlen)	
7.4.	Felhalmozási célú átvett pénzszolgáltatások (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzszolgáltatások (Közvetlen)	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (Üzemeltetés)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (I+...+I)	
10.	Hittel-, kölcsöntekkel államháztartáson kívülözött (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételle	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételle vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételle	
II.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevéllása, értékterhelése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kihossása	
11.3.	Béleltetési célú belföldi értékpapírok bevéllása, értékterhelése	
11.4.	Éven túli lejáratú értékpapírok elhosszítása	
12.	Maradványi égénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Elosztó évi kölcsön veseti maradványának igénybevétele	
12.2.	Elosztó évi vállalati maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Allamháztartáson belüli megtérítések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megtérítések törlésése	
13.3.	Légiói hitelök megtérítése	
14.	Kulföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú kulföldi értékpapírok bevitálása, értékterhelése	
14.2.	Befektetési célú kulföldi értékpapírok bevitálása, értékterhelése	
14.3.	Kulföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelök felvételi (köcsönök) felvételle	
15.	Vállalóbevételek	
16.	Afosszalazáson keresztüli származékos ügyfelek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN: (10. + ... + 16.)	500 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	500 000

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (9.1.2. tábla)

Megnevezés	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Erdei előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított elirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(C+I)
<i>Forintban!</i>									
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)		6 000 000					500 000	6 500 000
1.1.	Személyi jutalások								
1.2.	Munkaadóval terhelő járműek és szociális hozzájárulási adó								
1.3.	Dologi kiadások								
1.4.	Elhalmozási pénzbeli juttatásai								
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		6 000 000		500 000				6 500 000
1.6.	az 1.5-ből - Előző évi előirányzatból származó befizetések								
1.7.	- Törvényi előirányzaton alapuló befizetések								
1.8.	- Elvonások és befizetések								
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről								
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről								
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlésére ÁH-n belülre								
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről								
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kivülre								
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kivülre								
1.15.	- Ártiegészítések, áratárogások								
1.16.	- Kamatátámogatások								
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		6 000 000		500 000				6 500 000
1.18.	Tartalékok								
1.19.	az 1.18-ból - Általános tartalék								
1.20.	- Céltartalék								
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)								
2.1.	Beruházások								
2.2.	2.1.-ból EU-s forrásból megrávolsú beruházás								
2.3.	Felújítások								
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megrávolsú felújítás								
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások								
2.6.	2.5.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről								
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről								
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről								
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről								
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kivülre								
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kivülre								
2.12.	- Lakástárgyalás								
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		€ 000 000		500 000				6 500 000

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatak hévételének, kiadásainak módosítása	

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat						Módosított előirányzat					
		B	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
A	Hitel-, kölcsönösítéses államháztartánon kívülre (4.1. + ... + 4.3.)												
4.	Hosszú lejáratú hitelk., kölcsönök törlesztése												
4.1.	Likviditási célú hitelk., kölcsönök törlesztéses pénzügyi vállalkozásnak												
4.2.	Rövid lejáratú hitelk., kölcsönök törlesztése												
5.	Belföldi értékpaprok kiadárai (5.1. + ... + 5.6.)												
5.1.	Forgalomban lévő belföldi értékpaprok visszafizetése												
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpaprok visszafizetése												
5.3.	Kinestáriegyelek beváltása												
5.4.	Éven belül lejáratú belföldi értékpaprok beváltása												
5.5.	Belföldi kutyenyelek beváltása												
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpaprok beváltása												
6.	Belföldi finanszírozás kiadárai 6.1. + ... + 6.5.)												
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételése												
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése												
6.3.	Kézponni, irányító szervi támogatás												
6.4.	Pénzeszközök lekötött bevétkéri elhelyezése												
6.5.	Pénzügyi hizán kiadási												
7.	Külföldi finanszírozás kiadássai (7.1. + ... + 7.5.)												
7.1.	Foglalási célú külföldi értékpaprok visszafizetése												
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpaprok visszafizetése												
7.3.	Külföldi értékpaprok beváltása												
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztési külföldi kormányolnak nemz. szervezeteknek												
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztési külföldi pénzintézeteknek												
8.	Adósságihoz nem kapcsolódó származékos ügyletek												
9.	Vállóiadások												
10.	FINANSIROZÁSTIKLÁDASOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)												
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)		6 000 000		500 000							500 000	6 500 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

Közforgalakoztatottak létszáma (fő)

Csomád Község Önkormányzata

Államigazgatási feladatok helyételeinek kiadásainak módosítása

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatak bevételeinek, kiadásainak módosítása	04

Korinthian!

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (2.1.3. tábla)

Csomád Község Önkormányzata

Államigazgatási feladatok hozzájárulása a kölcsönök kiadásának megtakarításához

Csomád Közszeg Önkormányzata	
Megnevezés	1. meghatalmazta a 3/2023 (II. 19.) önkormányzati rendeletet (2. f. 3. tábla)
Feladat megnevezése	01
Államigazgatási feladatak bevételeinek, kiadásainak módosítása	04

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendelemek (9./1.3. tábla)

Csomád Község Önkormányzata

Államigazgatási feladatak hagyományosan kiadásainak módszertárában

Csomád Kúszég Önkormányzata	<i>I. mérlegre a 3 / 2013 (II. 19.) önkormányzati rendelemek (9.1.3. tábla)</i>
Megnevezés	Államigazgatási feladatak bevételeinek, kiadásainak módosítása
Feladat megnevezése	01 04

Csomád Község Önkormányzata

Megnevezés	
Feladat megnevezése	

Államigazgatási feladatak bevételeinek, kiadásainak módosítása

Száma	Kiemel előirányzat, előirányzat meghozése	Eredeti előirányzat			Módosítások összesen			Módosított előirányzat		
		C	D	E	F	G	H	I	J=D+...+I	K=C+J
A	B									
4.	Hitel-, kölcsönösök általánosítottan kivilágított (4.1. + ... + 4.3.)									
4.1.	Hosszú lejáratú hitelkölcsönök kölcsönök törlesztése									
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése, pénzügyi vállalkozásnak									
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése									
5.	Belföldi és külföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)									
5.1.	Forgalomban lévő belföldi értékpapírok visszahívása									
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok visszahívása									
5.3.	Kincstári jegyek bevitálása									
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevitálása									
5.5.	Belföldi kölcsönök bevitálása									
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevitálása									
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)									
6.1.	Államháztartáson belüli megvalósult legezetes folyósítása									
6.2.	Közponni, irányító szervi támogatás									
6.3.	Pénzszektorból lekövett belföldi finanszírozás kiadásai									
6.4.	Pénzügyi kiadásai									
6.5.	Külföldi finanszírozás kiadásai									
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)									
7.1.	Forgalomban lévő belföldi értékpapírok visszahívása									
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok visszahívása									
7.3.	Külföldi értékpapírok bevitálása									
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányzatnak nemz. szervezeteknek									
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek									
8.	Adósságphoz nem kapcsolódó származékos ügyletek									
9.	Vállalkozások									
10.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK OSSZESEN: (4.+..+9.)									
11.	KIADÁSOK ÖSSZESE: (3.+10.)									

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)
Köz foglalkoztatottak létszáma (fő)

Költségvetési szerv meghozzájárulása		03
Feladat meghozzájárulása		01

Csomádi Napsugár Óvoda-Bőlcsede

Összes bevétel, kiadás

Sor-szám	Bevételei jogcím	Eredeti előirányzat			II. sz. módosítás ... sz. módosítás			Módosítások összesen	Módosított előirányzat	Forrásban: K=(C+J)
		A	B	C	D	E	F			
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			23 665 005						23 665 005
1.1.	Készleterelések ellenerételek									1 700 000
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			1 700 000						
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke									
1.4.	Tulajdonosi bevételek									
1.5.	Ellátási díjak			17 910 000						17 910 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			4 040 000						4 040 000
1.7.	Általános forgalmi adó-visszatérülése									
1.8.	Kamahelyeletek									
1.9.	Egyéb prémiumi műveltek bevételei									
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés									
1.11.	Egyéb működési bevételek			15 005						
2.	Működési célú finanszírozások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)									
2.1.	Elvonások és belizetések bevételei									
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről									
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről									
2.4.	2.3-ból EU támogatás									
3.	Külföldi bevételek									
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)									
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről									
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről									
4.3.	4.3.-ból EU-s támogatás									
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)									
5.1.	Immateriális javak értékterhelése									
5.2.	Ingatlánok értékterhelése									
5.3.	Foglalkozási eszközök értékterhelése									
6.	Működési célú átvett értekezések									
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
8.	Külföldi cétesi bevételek összesen (1.+...+7.)			23 665 005						23 665 005
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			216 492 840						216 492 840
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			566 382						566 382
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele									
9.3.	Frítió szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			215 926 458						215 926 458
10.	BEVETELEK ÖSSZESEN: (8+9)			240 587 845						240 587 845

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendelelmek (9.3. táblája)

Költségvetési szerv megevezése	Csomádi Napsugár Óvoda-Bőlcsové	03
Feladat megevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás ...	... sz. módosítás ...	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
I. Működési költségvírtes kiadásai (1.1+...+1.5.)								
1.1.	Személyi juttatások	239 157 845						239 157 845
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	147 773 792						147 773 792
1.3.	Dologi kiadások	18 516 853						18 516 853
1.4.	Elátorítási pénzbeli juttatásai	72 797 200						72 797 200
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
2.	Felhalmozási költségvírtes kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 000 000						1 000 000
2.1.	Beruházások	1 000 000						1 000 000
2.2.	Felújítások							
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások							
2.4.	2.3.-ból EU-támogatásból megvalósult projektek kiadása							
3.	Finanszírozási kiadások							
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	240 157 845						240 157 845
Eves tervezett létszám előirányzatai (fő)								
Külfelalkortatottak létszáma (fő)								
		22						22

Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde

Kötelező feladatok hevételének kiadásainak módszertára

卷之三

Kültérvonási szolgáltatások megnevezése	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde
Feladat megnevezése	03

Kötelező feladtok hivatalnoki kiadásainak módosítása

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... - sz. módosítás ...	sz. módosítás ... - sz. módosítás ...	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
<i>Forintban!</i>								
1.	Működési költségek visszatérítés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	239 157 845						239 157 845
1.1.	Személyi juttatások	147 773 792						147 773 792
1.2.	Munkaadókat terhelő járművek és szociális hozzájárulási adó	18 586 853						18 586 853
1.3.	Dologi kiadások	72 797 200						72 797 200
1.4.	Eláratoltak pénzbeli jáutadásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
2.	Ruháhozszási költségek visszatérítés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	1 000 000						1 000 000
2.1.	Beruházások	1 000 000						1 000 000
2.2.	Felújítások							
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások							
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megalapított programok, projektek kiadása							
3.	Finanszírozási kiadások							
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	240 157 845						240 157 845

Eves tervezett létszám előirányzat (fő)	22							22
Külfelalkortatottak létszáma (fő)								

Csonádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde

Önként vállalt feladataik hivatalos leírásai

Költségvetési szerv meghozzájárulása	03	Csonádi Napsugár Óvoda-Pölcsőde	03		
Feladat megnevezése	03	Önként vállalt feladatak bevételeinek, kiadásainak módosítása	03		
Sorszám	Sorrend	Bevételi jogcím	Förintható!		
A	B	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás II. sz. módosítás ... sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
C	D	E	F	G	H
Eredeti előirányzat	Bevételek				J=D+...+H
C	D	E	F	G	H
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.1.)				
1.1.	Készlektérítésekkel ellentétké				
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
1.4.	Tulajdonosi bevételek				
1.5.	Elérési díjak				
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.8.	Kamatbevételek				
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.11.	Egyéb működési bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülról				
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülról				
2.4.	2.3-ból EU támogatás				
3.	Közhasztalmi bevételek				
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)				
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülról				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülról				
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás				
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Immatriculációs javak értékesítése				
5.2.	Ingatlanirok értékesítése				
5.3.	Egyéb lenti eszközök értékesítése				
6.	Működési célú átvett tervezetek				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzszekrények				
8.	Kölcsön- és/és bevételek összesen (1.+...+7.)				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)				
9.1.	Kollégávitási maradvány igénybevétele				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
9.3.	Iratályozási szerv (önkmáni/vazai) támogatás (finézmény/finanszírozás)				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)				

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (9.3.2. tábla)

Költségvetési szerv megnevezése		Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde		03	
Feladat megnevezése		Önként vállalt feladatak bevételeinek, kiadásainak módosítása		03	
Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	Módosítások összesen
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)				
1.1.	Személyi iutatisok				
1.2.	Munkaadóban termelőjárulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dolgozó kiadások				
1.4.	Elhalmozási, pénzbeli járatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb felújítási célú kiadások				
2.3.-ból	Eltérítési műveletekkel megalapított programok, projektek kiadása				
3.	Finanszírozási kiadások				
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)				

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (9.3. tábla)

Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde

Államigazgatási feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (9.3.3. tábla)

Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde

Költségvetési szerv meghívása	Csomádi Napsugár Óvoda-Bőlesőde	<i>I. mérleglete a 3 / 2023 (III. 19.) önkormányzati rendelkezések (9.3.3. tábla)</i>
Feladat meghívása	Államigazgatási feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása	03
Előzetes meghívás		04

Államigaggatási feladatok bevételének, kiadásainak módosítása

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Kiadások			Módosított előirányzat
			I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	
Működési költségek kiadásai (1.1+...+1.5.)						
1.	Szemelői jogutálok					
1.1.	Munkaadókai terheből járulékok és szociális horzájárulási adó					
1.2.	Dologi kiadások					
1.3.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.4.	Egyéb működési célú kiadások					
1.5.	Felhalmozási költségek kiadásai (2.1.+...+2.3.)					
2.	Beruházások					
2.1.	Felújítások					
2.2.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.3.	2.3.-ból EU-s támogatásból megalakult programok, projekt kiadása					
2.4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.1-2.3. +3.					
3.	Finanszírozási kiadások					
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: 1.1-2.3. +3.					

Eves tervezett létszám előiránzat (fő)
Közfelhalmozottak létszáma (fő)

K I M U T A T Á S

Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	Módosított előirányzat
1.	Csonádi Községi Sportkör	Működési c. tám.. - megalappodás al.	6 000 000	500 000					6 500 000
2.	Csonádi Polgárműhely	Működési c. tám.. - megalappodás al.	1 000 000						1 000 000
3.	Csonádi Nagycsaládosok Egyesülete	Működési c. tám.. - megalappodás al.	500 000	-500 000					0
4.	Bogánes Alapítvány a Környezetudatosságért	Működési c. tám.. - megalappodás al.	500 000	-500 000					0
5.	Gondolkodás Tervezésisére és Védelemrért			0					0
Összesen:			8 000 000	-200 000					7 500 000

Működési célú támogatások államháztartáson belülré

Felhalmozási célú támogatások államháztartások kivülre

Csomád Község Önkormányzata

Tájékoztató a 2023. évi tény, 2024. évi várható és 2025. évi terv adatokról

B E V É T E L E K

I. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételei jogcím	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	192 703 346	243 253 603	242 089 779
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 240 423	33 720 920	29 617 674
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	71 150 988	94 520 814	104 318 502
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	76 877 674	99 190 298	104 112 665
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 626 422	6 593 655	4 040 938
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiemelő támogatások	3 947 310	4 753 850	
1.6.	Elszámolásból származó bevétkek	860 529	4 472 066	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	87 645 712	79 830 751	1 540 800
2.1.	Elvonások és befizetések bevételi			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételi	87 645 712	79 830 751	1 540 800
2.6.	2.5.-ból EU-a támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	69 156 000	288 648 768	11 493 500
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételi	69 156 000	288 648 768	11 493 500
3.6.	3.5.-ból EU-s támogatás	11 493 500		
4.	Közhasznalmi bevétellek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	18 715 967	28 409 359	38 712 470
4.1.	Építmények			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	11 131 772	13 642 518	14 000 000
4.3.	Ipariüzemi adó			
4.4.	Tájéterhelési díj	4 860		4 572 470
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekado	7 578 539	14 628 647	20 000 000
4.7.	Egyéb közhasznalmi bevétellek	796	138 194	140 000
5.	Működési bevétellek (5.1.+...+5.11.)	76 134 054	89 754 797	85 485 005
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 615 624	1 807 511	1 900 000
5.3.	Közvetett szolgáltatások értéke	9 423 326	8 617 329	9 120 000
5.4.	Tulajdonosi bevétellek	38 879 883	52 165 110	52 000 000
5.5.	Ellátási díjak	19 473 119	17 911 437	17 910 000
5.6.	Kiszámított általános forgalmi adó	4 243 175	7 765 710	4 040 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevétellek	1 254 822	743 357	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételi			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	220 000		
5.11.	Egyéb működési bevétellek	24 105	744 343	515 005
6.	Felhalmozási bevétellek (6.1.+...+6.5.)		13 833 072	
6.1.	Immatériális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlankok értékesítése		13 833 072	
6.3.	Egyéb tárói eszközök értékesítése			
6.4.	Részbesedesek értékesítése			
6.5.	Részbesedesek megtérüléséhez kapcsolódó bevétellek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	2 952 290	4 877 776	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	295 444	4 373 579	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2 656 846	504 197	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közelven)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		15 000 000	15 000 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		15 000 000	15 000 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közelven)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	447 307 369	763 608 126	394 321 554
10.	Hitel-, kölcsönselvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételi			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvételi pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételi			
11.	Belföldi értékpapírok bevételi (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradványi érvénybelelme (12.1.+12.2.)	266 639 462	316 136 583	311 066 403
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	266 639 462	316 136 583	311 066 403
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	118 039 409	57 347 177	7 333 816
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	8 039 409	7 347 177	7 333 816
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlészeti			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	110 000 000	50 000 000	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvételi			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adózáshoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételi			
17.	FINANSZÍROZÁSI REVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.1.+...+16.)	384 678 871	373 483 760	318 400 219
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	831 986 240	1 137 091 886	712 721 773

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi előirányzat		
				C	D	E
A	B					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	367 140 895	476 176 106	479 835 396		
1.1.	Személyi juttatások	156 826 171	185 558 349	211 656 572		
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 619 337	20 909 767	26 371 615		
1.3.	Dologi kiadások	170 496 403	243 237 237	207 180 359		
1.4.	Elítérottak pénzbeli juttatásai	2 734 932	2 529 449	4 388 000		
1.5.	Eljárás működési célú kiadások	18 464 052	23 941 304	28 000 000		
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	2 162 000	179 432			
1.7.	- Törvényi előírason alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	703 175	11 343 888	20 000 000		
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	4 669 023				
1.15.	- Ártékigényesek, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 929 854	12 417 984	8 000 000		
1.18.	Tartalékok					2 238 850
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék					2 238 850
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	32 127 731	291 796 607	225 552 561		
2.1.	Beruházások	30 619 095	250 380 841	106 529 304		
2.2.	2.1.-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			23 398 657		
2.3.	Felújítások		41 415 766	119 023 257		
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 508 636				
2.6.	2.5.-ból - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	1 508 636				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	399 268 626	767 972 713	705 387 957		
4.	Hitel-, kölcsönöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
5.1.	Forrástasi célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstáriegyek beváltása					
5.4.	Évei belföldi lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Évei rövid lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	116 581 031	58 052 770	7 333 816		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőzetések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőzetések visszafizetése	6 581 031	8 052 770	7 333 816		
6.3.	Pénzeszközök lektorált betétként elhelyezése	110 000 000	50 000 000			
6.4.	Pénzügyi liziny kiadási					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
7.1.	Forrástasi célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	116 581 031	58 052 770	7 333 816		
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	515 849 657	826 025 483	712 721 773		

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (12. tábla)

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcímre	Köt. väll. éve	2025 előtti kiírás	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=D+E+F+G+H
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vállalás, stb.)							
2.	.....						
3.	.....						
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vállalás, stb.)							
5.	.....						
6.	.....						
7.	Beruházási kiadások beruházásoknál							
8.	.....						
9.	Felújítási kiadások felújításoknál							
10.	.....						
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
13.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (13. tábla)

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak téritési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	34 000 000	
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó	20 000 000	
9.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000	
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	34 000 000	

Eltörányzat-felhasználási terv
2025. évre

I. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendelemek (14. tábla)

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augustus.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:	
<i>1. Bevételek</i>															
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	20 174 148	20 174 148	20 174 148	20 174 148	20 174 148	20 174 148	20 174 148	20 174 148	20 174 148	20 174 148	20 174 148	20 174 148	242 089 779	
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	128 400	128 400	128 400	128 400	128 400	128 400	128 400	128 400	128 400	128 400	128 400	128 400	1 540 800	
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül			11 493 500										11 493 500	
5.	Közatalmi bevétellek														
6.	Működési bevételek	7 123 750	7 123 750	7 123 750	7 123 750	7 123 750	7 123 750	7 123 750	7 123 750	7 123 750	7 123 750	7 123 750	7 123 750	38 712 470	
7.	Felhalmozási bevételek														
8.	Működési célú átvett pénzeszközök														
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	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	
10.	Finanszírozási bevételek	311 066 403												7 333 816	
11.	Bevételek összesen:	339 742 702	28 676 299	59 526 034	28 676 299	28 676 299	28 676 299	28 676 299	28 676 299	28 676 299	28 676 299	28 676 299	28 676 299	36 010 115	
<i>12. Kiadások</i>															
13.	Személyi juttatások	17 638 048	17 638 048	17 638 048	17 638 048	17 638 048	17 638 048	17 638 048	17 638 048	17 638 048	17 638 048	17 638 048	17 638 048	211 656 572	
14.	Munkaadókai terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 197 635	2 197 635	2 197 635	2 197 635	2 197 635	2 197 635	2 197 635	2 197 635	2 197 635	2 197 635	2 197 635	2 197 635	26 371 615	
15.	Dologi kiadások	17 265 030	17 265 030	17 265 030	17 265 030	17 265 030	17 265 030	17 265 030	17 265 030	17 265 030	17 265 030	17 265 030	17 265 030	207 180 559	
16.	Ellátottak pézsbébeli juttatásai	365 667	365 667	365 667	365 667	365 667	365 667	365 667	365 667	365 667	365 667	365 667	365 667	4 388 000	
17.	Egyéb működési célú kiadások	2 519 904	2 519 904	2 519 904	2 519 904	2 519 904	2 519 904	2 519 904	2 519 904	2 519 904	2 519 904	2 519 904	2 519 904	30 238 850	
18.	Beruházások	8 877 442	8 877 442	8 877 442	8 877 442	8 877 442	8 877 442	8 877 442	8 877 442	8 877 442	8 877 442	8 877 442	8 877 442	106 529 304	
19.	Felújítások	9 918 605	9 918 605	9 918 605	9 918 605	9 918 605	9 918 605	9 918 605	9 918 605	9 918 605	9 918 605	9 918 605	9 918 605	119 023 257	
20.	Egyéb felhalmozási kiadások														
21.	Finanszírozási kiadások	7 333 816												7 333 816	
22.	Kiadások összesen:	66 116 146	58 782 330	58 782 330	58 782 330	58 782 330	58 782 330	58 782 330	58 782 330	58 782 330	58 782 330	58 782 330	58 782 330	712 721 773	
23.	Egyenleg	273 626 556	-30 106 031	743 704	-30 106 031	-30 106 031	-30 106 031	-30 106 031	-30 106 031	-30 106 031	-30 106 031	-30 106 031	-30 106 031	-22 772 215	
24.	Halmozott egyenleg	273 626 556	243 520 525	244 264 229	214 158 198	184 052 167	153 946 136	123 840 104	93 734 073	82 984 277	52 878 246	22 772 215			

Forintban!

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Forint
A	B	C
1.1.1.2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás - Zöldterület	3 208 400
1.1.1.3.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás - Közvilágítás	12 662 000
1.1.1.4.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás - Köztemető	251 699
1.1.1.5.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás - Közutak	4 901 225
1.1.1.6.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás - Egyéb önkormányzati feladatok	8 500 000
1.1.1.7.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás - Lakott körterület	94 350
1.1.4.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás - Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	
1.1.5.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás - Közvilágítás kiegészítő támogatása	
1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás	12 583 302
1.2.1.1	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	
1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás	
1.2.2.1	Pedagógusok átlagbér alapú támogatása	66 970 200
1.2.2.1	Pedagógusok átlagbér alapú támogatása - kiegészítés	
1.2.3.1.1.1.1.	Pedagógus II. kategória szakképzetséggel rendelkező segítők alap támogatása	2 607 000
1.2.3.1.1.1.1.	Pedagógus II. kategória szakképzetséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	
1.2.4.1.2.	Nemzetiségi pótlék	1 086 000
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzetséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú alap támogatása	21 072 000
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzetséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú kiegészítő támogatása	
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	4 388 000
1.3.3.1.1	Szakmai dolgozók bértámogatása (felsőfokú végzettségű kisgyermek nevelők) alap	10 297 000
1.3.3.1.1	Szakmai dolgozók bértámogatása (felsőfokú végzettségű kisgyermek nevelők) kiegészítő	
1.3.3.1.2	Szakmai dolgozók bértámogatása (bölcsödei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermek nevelők) alap	29 352 000
1.3.3.1.2	Szakmai dolgozók bértámogatása (bölcsödei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermek nevelők) kiegészítő	
1.3.3.2	Bölcsödei üzemeltetési támogatás	7 361 000
1.4.1.1	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása (gyermekétkeztetés) alap	22 955 400
1.4.1.1	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása (gyermekétkeztetés) kiegészítő	
1.4.1.2	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	29 759 265
I.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	4 122 819
Összesen:		242 171 660

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (16. tábla)
Csomád Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
BEVÉTELEI, KIADÁSAI

1. sz. táblázat

Forint

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	266 298 757	292 928 633	322 221 496
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 694 880	1 864 368	2 050 805
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	261 493 500	265 851 080	267 244 830
4.	Közhatámi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	42 201 094	44 221 203	48 643 323
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó	15 400 000	16 940 000	18 634 000
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj	4 801 094	5 281 203	5 809 323
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó	22 000 000	22 000 000	22 000 000
4.7.	Egyéb közhatámi bevételek			
5.	Működési bevételek	94 033 506	103 436 856	113 780 542
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 750 000	17 325 000	19 057 500
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	681 471 736	725 627 139	772 998 495
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	7 333 816	8 067 198	8 873 917
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	688 805 552	733 694 337	781 872 412

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forint

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi	2027. évi	2028. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	479 835 396	503 827 166	529 018 524
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	201 269 649	221 396 613	243 536 274
2.1.	Beruházások	102 840 444	113 124 488	124 436 936
2.2.	Felújítások	98 429 205	108 272 125	119 099 338
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	681 105 045	725 223 779	772 554 798
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	7 700 507	8 470 557	9 317 613
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	688 805 552	733 694 336	781 872 412