

Előterjesztés száma: **73/2025.**

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület

2025. november 17-én tartandó rendes ülésére

Előterjesztés tárgya:	Rendeletalkotás Csomád Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet III. sz. módosításáról	
Előterjesztő:	Klement János polgármester	
Törvényességért felelős	Zámodics Péter jegyző	
Készítette:	Gál Szilvia pénzügyi szakreferens	
Szakmai szempontból ellenőrizte:	Dr. Kanti Gábor gazdasági vezető	
Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte:	Dr. Kanti Gábor gazdasági vezető	
Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte:	Dr. Komlós Csaba törvényességi referens	
Tárgyalja:	GÜB	
Egyeztetve, tájékoztatva:		
 Javasolt meghívott:	-	
A rendeletalkotási javaslat elfogadásához szükséges szavazattöbbség:	a.) egyszerű szavazattöbbség b.) <u>minősített szavazattöbbség</u>	
Az előterjesztés zárt kezelését kérjük	a.) igen b.) <u>nem</u>	

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Előzmények:

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, megalkotta az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendeletét.

II. A döntéshez szükséges információk, tájékoztatások:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdésének megfelelően a költségvetési rendeletben megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.) meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A Képviselő-testület az előzőek szerinti előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével negyedévenként a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

Jelen költségvetés módosítást elsődlegesen az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadása óta, az Önkormányzat költségvetési gazdálkodása mozgásterében bekövetkezett változások indokolják.

III. Rendeletalkotási javaslat

A Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2025. (...) önkormányzati rendeletet.

Jogsabályi hivatkozás:

- *Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (1) bekezdése*
- *Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet*
- *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény*
- *Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény*

Az előterjesztés mellékletei:

1. melléklet: Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2025. (...) önkormányzati rendelet-tervezete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról (indokolás és hatásvizsgálati lap)

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

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] E rendeletmódosítás célja az Önkormányzat tárgyévi költségvetésének elfogadása óta, az Önkormányzat költségvetési gazdálkodása mozgásterében bekövetkezett változások lekövetése.

[2] Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikke (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

- a) költségvetési bevételei 439 129 068 forintban
- b) költségvetési kiadásai 750 090 584 forintban
- c) költségvetési egyenlege -310 961 516 forintban
- d) finanszírozási bevételei 318 295 332 forintban
- e) finanszírozási kiadásai 7 333 816 forintban
- f) finanszírozási egyenlege 310 961 516 forintban

kerül megállapításra.

(2) Az Önkormányzat és költségvetési szerve 2025. évi

- a) bevételi főösszege 757 424 400 forintban
- b) kiadási főösszege 757 424 400 forintban

kerül megállapításra.”

2. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

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

(A melléklet szövegét a(z) Et. 73. sz. Csomád Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének III. módosítása.xlsm.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1) bekezdésének megfelelően a költségvetési rendeletben megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Ávr.) meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A Képviselő-testület az előzőek szerinti előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével negyedévenként a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-i hatállyal módosítja költségvetési rendeletét.

Jelen költségvetés módosítást elsődlegesen az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadása óta, az Önkormányzat költségvetési gazdálkodása mozgásterében bekövetkezett változások indokolják.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési és finanszírozási főösszegeit, a költségvetési maradvány igénybevételének összegét, valamint a tartalékok összegeit határozza meg.

A 2. §-hoz

A rendelet módosított mellékletét tartalmazza.

A 3. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

Forintban!										
1. sz. táblázat		Bevételi jogcím					2025. évi			
Sor-szám		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. 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)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	242 089 779	11 200 961	-1 381 488	6 383 410				16 202 883	258 292 662
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 617 674	7 948 259		4 870 330				12 818 589	42 436 263
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	104 318 502		-429 700					-429 700	103 888 802
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	104 112 665		-951 788					-951 788	103 160 877
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 040 938	3 252 702						3 252 702	7 293 640
1.5.	Működési célú kv. támogatások és kiegészítő támogatások				986 790				986 790	986 790
1.6.	Elszámolásból származó bevételek				526 290				526 290	526 290
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 540 800								1 540 800
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei									
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 bevételei	1 540 800								1 540 800
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás									
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	11 493 500			19 908 531				19 908 531	31 402 031
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				19 908 531				19 908 531	19 908 531
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 bevételei	11 493 500								11 493 500
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	11 493 500								11 493 500
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	38 712 470		3 860 000					3 860 000	42 572 470
4.1.	Építményadó									
4.2.	Magánüzeművek kommunális adója	14 000 000		3 000 000					3 000 000	17 000 000
4.3.	Ipertési adó									
4.4.	Tulajterhelési díj	4 572 470								4 572 470
4.5.	Gépjárműadó									
4.6.	Telekadó	20 000 000								
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	140 000								
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	85 485 005		860 000	2 500 000				860 000	20 000 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke									1 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 900 000			2 000 000				2 000 000	3 900 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 120 000								9 120 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	52 000 000								52 000 000
5.5.	Ellátási díjak	17 910 000								17 910 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 040 000			500 000				500 000	4 540 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése									
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek									
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés									
5.11.	Egyéb működési bevételek	515 005								515 005

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kindási jogcím	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	D	E	F	G	H	J=D+...+I	K=(C+J)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	9 205 026	308 920	7 321 935		I	16 835 881	496 671 277
1.1.	Személyi juttatások		1 321 000				1 321 000	212 977 572
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		172 060				172 060	26 543 675
1.3.	Dologi kiadások	4 081 051	-588 548	6 795 645			10 288 148	217 468 507
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							4 388 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 123 975	659 745	526 290			6 310 010	34 310 010
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések	4 570 929	659 745	526 290			5 756 964	5 756 964
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	553 046					553 046	553 046
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	500 000					500 000	20 500 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.16.	- Kamattámogatások							
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-500 000					-500 000	7 500 000
1.18.	Tartalékok		-1 255 337				-1 255 337	983 513
1.19.	- az 1.18-ból - Államias tartalék		-1 255 337				-1 255 337	983 513
1.20.	- Céltartalék							
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 995 935	4 400 805	21 470 006			27 866 746	253 419 307
2.1.	Beruházások	650 000	4 322 619	21 470 006			26 642 625	133 171 929
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							23 398 657
2.3.	Felújítások	350 000	-2 265 840				-1 915 840	117 107 417
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	995 935	2 144 026				3 139 961	3 139 961
2.6.	2.5.-ből - 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	995 935	2 144 026				3 139 961	3 139 961
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre							
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)	11 200 961	4 709 725	28 791 941			44 702 627	750 090 594

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám		Bevételi jogcím	2025. évi										Forintban	
			Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat			
A		B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+H)	K=(C+J)			
1.		Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	242 089 779	11 200 961	-1 381 488	6 383 410				16 202 883	258 292 662			
1.1.		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 617 674	7 948 259		4 870 330				12 818 589	42 436 263			
1.2.		Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	104 318 502		-429 700					-429 700	103 888 802			
1.3.		Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	104 112 665		-951 788					-951 788	103 160 877			
1.4.		Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 040 938	3 252 702						3 252 702	7 293 640			
1.5.		Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				986 790				986 790	986 790			
1.6.		Előzműködésből származó bevételek				526 290				526 290	526 290			
2.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 540 800								1 540 800			
2.1.		Elvonások és befizetések bevételei												
2.2.		Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek												
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								1 540 800			
2.6.		2.5.-ből EU-s támogatás												
3.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	11 493 500			19 908 531				19 908 531	31 402 031			
3.1.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				19 908 531				19 908 531	19 908 531			
3.2.		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek												
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								11 493 500			
3.6.		3.5.-ből EU-s támogatás	11 493 500								11 493 500			
4.		Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	38 712 470		3 860 000					3 860 000	42 572 470			
4.1.		Építményadó												
4.2.		Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000		3 000 000					3 000 000	17 000 000			
4.3.		Ipardízesi adó												
4.4.		Tulajterhelési díj	4 572 470							4 572 470	4 572 470			
4.5.		Gépjárműadó												
4.6.		Telekadó	20 000 000								20 000 000			
4.7.		Egyéb közhatalmi bevételek	140 000		860 000					860 000	1 000 000			
5.		Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	85 485 005			2 500 000				2 500 000	87 985 005			
5.1.		Készletértékesítés ellenértéke												
5.2.		Szolgáltatások ellenértéke	1 900 000			2 000 000				2 000 000	3 900 000			
5.3.		Közvetített szolgáltatások értéke	9 120 000								9 120 000			
5.4.		Tulajdonosi bevételek	52 000 000								52 000 000			
5.5.		Ellátási díjak	17 910 000								17 910 000			
5.6.		Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 040 000			500 000				500 000	4 540 000			
5.7.		Általános forgalmi adó visszatérítése												
5.8.		Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek												
5.9.		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei												
5.10.		Biztosítói által fizetett kártérítés												
5.11.		Egyéb működési bevételek	515 005								515 005			

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi									
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	 sz. módosítás			Módosítások összesen	Módosított előirányzat	
						F	G	H			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	473 835 396	8 705 026	308 920	7 321 935				16 335 881	490 171 277	
1.1.	Személyi juttatások	211 656 572		1 321 000					1 321 000	212 977 572	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 371 615		172 060					172 060	26 543 675	
1.3.	Dologi kiadások	207 180 359	4 081 051	-588 548	6 795 645				10 288 148	217 468 507	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 388 000								4 388 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	22 000 000	4 623 975	659 745	526 290				5 810 010	27 810 010	
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 570 929	659 745	526 290				5 756 964	5 756 964	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		553 046						553 046	553 046	
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	20 000 000	500 000						500 000	20 500 000	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
1.15.	- Átkészítések, ártámogatások										
1.16.	- Kamattámogatások										
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 000 000	-1 000 000						-1 000 000	1 000 000	
1.18.	Tartalékok	2 238 850		-1 255 337					-1 255 337	983 513	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	2 238 850		-1 255 337					-1 255 337	983 513	
1.20.	- Céltartalék										
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	225 552 561	1 995 935	4 400 805	21 470 006				27 866 746	253 419 307	
2.1.	Beruházások	106 529 304	650 000	4 522 619	21 470 006				26 642 625	133 171 929	
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	23 398 657								23 398 657	
2.3.	Felújítások	119 023 257	350 000	-2 265 840					-1 915 840	117 107 417	
2.4.	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás										
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások										
2.6.	2.5-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		995 935	2 144 026					3 139 961	3 139 961	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre										
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		995 935	2 144 026					3 139 961	3 139 961	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre										
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)	699 387 957	10 700 961	4 709 725	28 791 941				44 202 627	743 590 584	

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi									Módosított előirányzat
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	Módosítások összesen		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=D+...+I	K=C+J	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	6 000 000	500 000						500 000	6 500 000	
1.1.	Személyi 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	6 500 000	
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések										
1.7.	- Turvényi előíráson 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										
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások										
1.16.	- Kamattámogatások										
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 000 000	500 000						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.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás										
2.3.	Felújítások										
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás										
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások										
2.6.	2.5.-ből - 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										
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)	6 000 000	500 000						500 000	6 500 000	

Forintban!

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat		2025. évi							Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I= (D+...+H)	K= (C+J)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)								
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása								
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása								
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása								
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása								
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások								
1.6.	Elszámolásból származó bevételek								
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)								
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei								
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 bevételei								
2.6.	2.5 -ből EU-s támogatás								
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)								
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 bevételei								
3.6.	3.5 -ből EU-s támogatás								
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)								
4.1.	Építványadó								
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója								
4.3.	Iparűzési adó								
4.4.	Tulajdonosi díj								
4.5.	Gépjárműadó								
4.6.	Telekadó								
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek								
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)								
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke								
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke								
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke								
5.4.	Tulajdonosi bevételek								
5.5.	Ellátási díjak								
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó								
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése								
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek								
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés								
5.11.	Egyéb működési bevételek								

KIADÁSOK

Forintban!

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi						Módosított előirányzat
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)							
1.1.	Személyi 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							
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 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							
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.16.	- Kamattámogatások							
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
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.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
2.3.	Felújítások							
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások							
2.6.	2.5.-ből							
2.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
	- 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							
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)							

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				Módosított előirányzat	Halmozott módosítás	2025. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás					
								B				
A												I=G+H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai					242 089 779	16 202 883	258 292 662	Személyi juttatások		211 056 572	212 977 572
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					1 540 800		1 540 800	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		26 371 615	26 543 675
3.	2.-ből EU-s támogatás								Dologi kiadások		207 180 359	217 468 507
4.	Közhatalmi bevételek					38 712 470	3 860 000	42 572 470	Ellátottak pénzbeli juttatásai		4 388 000	4 388 000
5.	Működési bevételek					85 485 005	2 500 000	87 985 005	Egyéb működési célú kiadások		28 000 000	34 310 010
6.	Működési célú átvett pénzeszközök						2 336 100	2 336 100	Tartalékok		2 238 850	983 513
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	24 898 983	392 727 037	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)		479 835 396	496 671 277
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)					112 007 342	-8 063 102	103 944 240	Értékpapír vásárlás, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele					112 007 342	-8 063 102	103 944 240	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele								Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Belet visszavonásából származó bevétel								Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Értékpapír értékesítése								Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)								Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Egyéb								Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Beföldi finanszírozás bevételei					7 333 816		7 333 816	Beföldi finanszírozás kiadai		7 333 816	7 333 816
23.	Váltóbevételek								Váltókiadások			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)					119 341 158	-8 063 102	111 278 056	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)		7 333 816	7 333 816
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)					487 169 212	16 835 881	504 005 093	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)		487 169 212	504 005 093
26.	Költségvetési hiány:					112 007 342	-	103 944 240	Költségvetési többlet:		-	-
27.	Bruttó hiány:					-	-	-	Bruttó többlet:		-	-

Forinban!

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

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (2.2. tábla)

Sor- szám	Bevételek			Kiadások			Módosított előirányzat	Módosított előirányzat
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás		
A	B	C	D	F	G	H	I=G+H	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 493 500	19 908 531	Beruházások	106 529 304	26 642 625	133 171 929	
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	23 398 657		23 398 657	
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások	119 023 257	-1 915 840	117 107 417	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 000 000		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.				Tartalékok				
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	26 493 500	19 908 531	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	225 552 561	27 866 746	253 419 307	
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	199 059 061	7 958 215	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	199 059 061	7 958 215	Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Beit. visszavonásokból származó bevételei			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Beérkeztési célú beföldeti, külföldi értékpapírok vásárlása				
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24.)			Beit. elhelyezése				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	199 059 061	7 958 215	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	225 552 561	27 866 746	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	225 552 561	27 866 746	253 419 307	
27.	Költségvetési hiány:	199 059 061	7 958 215	Költségvetési többlet:	-	-	-	
28.	Bruttó hiány:	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-	

Forintban!

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 bevételei	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 bevételek					0
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel					0
4.	Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel					0
5.	Bírásg, pótlék és díjbevétel	140 000	154 000	169 400	186 340	649 740
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással 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 felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a vég törlesztés napjáig, és annak aktuális töketörlesztése					0
10.	A számvitelről 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, kamatot nem tartalmazó értéke					0
12.	Az Szt. szerinti pénzügyi lízing lízingbevevő félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tökerész hátralévő 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 rendelethez (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 hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
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.

1. melléklet a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendelethez (5. tábla)

Csomád Község Önkormányzata 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

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

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatának módosítása beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Módosítások	Teljes költség módosítás után	2025. évi eredeti előirányzat	I. sz. módosítás		II. sz. módosítás		III. sz. módosítás		 sz. módosítás		 sz. módosítás		Módosítások összesen	Módosított előirányzat	Forintban
					B	A	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)			
Top-Plusz "Élhető települések"	230 269 218		230 269 218	23 398 657												23 398 657	
Arany János u. útlejtés																	
Önkormányzat, egyéb gép berendezés	1 000 000	1 000 000		1 000 000											1 000 000	2 000 000	
Vízár elhárítási terv felülvizsgálata	571 500		571 500	571 500												571 500	
Közbiztonsági terek elkészítése	3 000 000		3 000 000	3 000 000												3 000 000	
Közvilágítás korszerűsítése	43 861 647		43 861 647	43 861 647												43 861 647	
Építési- és villámvédelem	4 500 000	-2 000 000		2 500 000	4 500 000										-2 000 000	2 500 000	
Közvilágítás korszerűsítése - közbiztonság és műszaki ellenőrzés	948 500		948 500	948 500												948 500	
Top-Plusz "Élhető települések" - kiegészítő munka közbeszerzése	1 270 000		1 270 000	1 270 000												1 270 000	
Óz utcai gyalogos átkelőhely kiépítése	12 491 287		12 491 287	10 682 500												10 682 500	
Óz utcai gyalogos átkelőhely kiépítése - önterő	3 000 000	800 000		3 000 000			300 000			500 000							
Dózsa György utcai vízvezeték kiépítése	16 097 803	350 000		16 447 803	13 296 500		350 000								350 000	13 646 500	
VKJ program - Gyalogátkelőhely (József-Társas)		11 522 619		11 522 619				4 522 619	7 000 000						11 522 619	11 522 619	
VKJ program 2026 - önterő		61 475		61 475					61 475						61 475	61 475	
MFP - ÖTIFB 2025 / Kommunális eszköz beszerzése		14 908 531		14 908 531					14 908 531						14 908 531	14 908 531	
ÖSSZESEN:	317 009 955	26 642 625	343 652 580	105 529 304			650 000	4 522 619	21 470 006						26 642 625	132 171 929	
Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde egyéb gép berendezés	1 000 000			1 000 000												1 000 000	
ÖSSZESEN:	318 009 955						650 000	4 522 619	21 470 006						26 642 625	133 171 929	

Felújítási kiadások előirányzatának módosítása felújításokként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	2025. évi eredeti előirányzat	I. sz. módosítás		II. sz. módosítás		III. sz. módosítás		 sz. módosítás		 sz. módosítás		 sz. módosítás		Módosítások összesen	Módosított előirányzat
			B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(I+J)				
A																
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	
Járdafelújítás Kossuth Lajos út 90-108	14 539 144	14 539 144			350 000									350 000	14 889 144	
Térfigyelő kamerák felújítása	3 000 000	3 000 000				-3 000 000								-3 000 000		
Árvóz u. közvilágítás korszerűsítés						406 400								406 400	406 400	
Cseresznyés u. közvilágítás korszerűsítés						327 760								327 760	327 760	
ÖSSZESEN:	124 721 367	119 023 257			350 000	-2 265 840								-1 915 840		117 107 417

Forinban!

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

Forintban!

Források	2025. előtt	2025.	2026.	2026. után	Összesen
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	Összesen
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:

Forintban!

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

Kiadások, költségek	2025. előtt	2025.	2026.	2026. után	Összesen
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:	

Csomád Község Önkormányzata											01'
Megnevezés											01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás módosítása										
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése										Forintban!
A	B	C	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	... sz. módosítás	H	I	Módosítások összesen	J=(D+...+I)	Módosított előirányzat K=(C+J)
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		D	E	F	G					
6.1.	Immateriális javak értékesítése										
6.2.	Ingatlanok értékesítése										
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
6.4.	Részesedések értékesítése										
6.5.	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek										
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			2 336 100					2 336 100		2 336 100
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről										
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről										
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			2 336 100					2 336 100		2 336 100
7.4.	7.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)										
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	15 000 000									15 000 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről										
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről										
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	15 000 000									15 000 000
8.4.	8.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)										
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	370 656 549	11 200 961	4 814 612	26 291 941				42 307 514		412 964 063
10.	HÍTEL-, KÖLCSÖNFELVÉTEL ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL (10.1.+10.3.)										
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele										
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól										
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele										
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)										
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása										
11.3.	Beáratási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása										
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	310 500 021		-421 548					-421 548		310 078 473
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	310 500 021		-421 548					-421 548		310 078 473
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 megelőlegezések	7 333 816									7 333 816
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése										
13.3.	Lejártott betétek megszerzése										
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)										
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
14.2.	Beáratási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása										
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele										
15.	Változások										
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei										
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	317 833 837		-421 548					-421 548		317 412 289
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	688 490 386	11 200 961	4 393 064	26 291 941				41 885 966		730 376 352

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendelethez (9.1. tábla)

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata										01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás módosítása										01
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. 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)	
Kiadások											
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.3+1.18.)	240 677 551	9 205 026	1 690 408	4 821 935				15 717 369	256 394 920	
1.1.	Személyi juttatások	63 882 780								63 882 780	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 784 762								7 784 762	
1.3.	Dologi kiadások	134 383 159	4 081 051	2 286 000	4 295 645				10 662 696	145 045 855	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 388 000								4 388 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	28 000 000	5 123 975	659 745	526 290				6 310 010	34 310 010	
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 570 929	659 745	526 290				5 756 964	5 756 964	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		553 046						553 046	553 046	
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	20 000 000	500 000						500 000	20 500 000	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
1.15.	- Átkészítések, ártámogatások										
1.16.	- Kamattámogatások	8 000 000	-500 000						-500 000	7 500 000	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 238 850		-1 255 337					-1 255 337	983 513	
1.18.	Tartalékok	2 238 850		-1 255 337					-1 255 337	983 513	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	2 238 850									
1.20.	- Céltartalék										
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	224 552 561	1 995 935	4 400 805	21 470 006				27 866 746	252 419 307	
2.1.	Beruházások	105 529 304	650 000	4 522 619	21 470 006				26 642 625	132 171 929	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	23 398 657								23 398 657	
2.3.	Felújítások	119 023 257	350 000	-2 265 840					-1 915 840	117 107 417	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás										
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások										
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		995 935	2 144 026					3 139 961	3 139 961	
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		995 935	2 144 026					3 139 961	3 139 961	
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)	465 230 112	11 200 961	6 091 213	26 291 941				43 584 115	508 814 227	

Megnevezés		Csomád Község Önkormányzata										01'
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás módosítása										01
Forintban!												
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. 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)		
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)											
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése											
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak											
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése											
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)											
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása											
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása											
5.3.	Kincstárjegyek beváltása											
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása											
5.5.	Belföldi kötvények beváltása											
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása											
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	223 260 274		-1 698 149					-1 698 149	221 562 125		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása											
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 333 816								7 333 816		
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	215 926 438		-1 698 149					-1 698 149	214 228 309		
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése											
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai											
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 beváltása											
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek											
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek											
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek											
9.	Változatok											
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	223 260 274		-1 698 149					-1 698 149	221 562 125		
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	688 490 386	11 200 961	4 393 064	26 291 941				41 885 966	730 376 352		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)											7	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Megnevezés		Csomád Község Önkormányzata										01
Feladat megnevezése		Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										02
Forintban!												
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. 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.	Ingatlanok értékesítése											
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése											
6.4.	Részesedések értékesítése											
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek											
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			2 336 100					2 336 100	2 336 100		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezőek ÁH-n kívülről											
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről											
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			2 336 100					2 336 100	2 336 100		
7.4.	7.3.-tól EU-s támogatás (közvetlen)											
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	15 000 000								15 000 000		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megérkezőek ÁH-n kívülről											
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről											
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	15 000 000								15 000 000		
8.4.	8.3.-tól EU-s támogatás (közvetlen)											
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	370 656 549	11 200 961	4 814 612	26 291 941				42 307 514	412 964 063		
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)											
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele											
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól											
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele											
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)											
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése											
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása											
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése											
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása											
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	304 500 021	-500 000	-421 548					-921 548	303 578 473		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	304 500 021	-500 000	-421 548					-921 548	303 578 473		
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 megelőlegezések	7 333 816								7 333 816		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése											
13.3.	Lejártott beltelek megszüntetése											
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 felvétele											
15.	Változóbevételek											
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei											
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	311 833 837	-500 000	-421 548					-921 548	310 912 289		
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	682 490 386	10 700 961	4 393 064	26 291 941				41 385 966	723 876 352		

Csomád Község Önkormányzata									
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása									
Megnevezés	01								
Feladat megnevezése	02								
Forintban!									
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	K=(C+J)
Kiadások									
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	234 677 551	8 705 026	1 690 408	4 821 935			15 217 369	249 894 920
1.1.	Személyi juttatások	63 882 780							63 882 780
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 784 762							7 784 762
1.3.	Dologi kiadások	134 383 159	4 081 051	2 286 000	4 295 645			10 662 696	145 045 855
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 388 000							4 388 000
1.5	Egyéb működési célú kiadások	22 000 000	4 623 975	659 745	526 290			5 810 010	27 810 010
1.6.	az 1.5-ből: - Előző év elszámolásból származó befizetések		4 570 929	659 745	526 290			5 756 964	5 756 964
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		553 046					553 046	553 046
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	20 000 000	500 000					500 000	20 500 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
1.15.	- Áktéjesztések, ártámogatások								
1.16.	- Kamattámogatások								
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 000 000	-1 000 000					-1 000 000	1 000 000
1.18.	Tartalékok	2 238 850		-1 255 337				-1 255 337	983 513
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	2 238 850		-1 255 337				-1 255 337	983 513
1.20.	- Céltartalék								
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	224 552 561	1 995 935	4 400 805	21 470 006			27 866 746	252 419 307
2.1.	Beruházások	105 529 304	650 000	4 522 619	21 470 006			26 642 625	132 171 929
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	23 398 657							23 398 657
2.3.	Felújítások	119 023 257	350 000	-2 265 840				-1 915 840	117 107 417
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		995 935	2 144 026				3 139 961	3 139 961
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre								
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		995 935						
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		995 935	2 144 026				3 139 961	3 139 961
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre								
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)	459 230 112	10 700 961	6 091 213	26 291 941			43 084 115	502 314 227

[illegible]

Csomád Község Önkormányzata										01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										03
Megnevezés										
Feladat megnevezése										
Forintban!										
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. 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.	Ingatlanok értékesítése									
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
6.4.	Részvételések értékesítése									
6.5.	Részvételések megszűnéséhez 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 támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről									
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz									
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)									
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (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 pénzeszköz									
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)									
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)									
10.	HÍRLET- KÖLTSÉGVETÉSI ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL (10.1.+10.3.)									
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól									
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)									
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése									
11.4.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása									
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		500 000						500 000	6 500 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		500 000						500 000	6 500 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele									
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)									
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
13.3.	Lejártott befutók megfizetése									
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 felvétele									
15.	Váltóbevételek									
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)		500 000						500 000	6 500 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)		500 000						500 000	6 500 000

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata										01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										03

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat	Forrásban!
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	

Kiadások											
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	6 000 000	500 000						500 000		6 500 000
1.1.	Személyi 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		6 500 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések										
1.7.	- Törvényi előírásokon 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										
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre										
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
1.15.	- Általános működési célú támogatások										
1.16.	- Kamattámogatások										
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 000 000	500 000						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.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás										
2.3.	Felújítások										
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás										
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások										
2.6.	2.5.-ből - 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										
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)	6 000 000	500 000						500 000		6 500 000

Költségvetési szerv megnevezése		Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde		03
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás		01

Sor-szám	Bevételi jogcím	Ezereseti előirányzat	Bevételek					Módosítások összesen	Módosított előirányzat
			I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+E+F+G+H+I)
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	23 665 005			2 500 000				26 165 005
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke								
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 700 000			2 000 000				3 700 000
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			500 000				4 540 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése								
1.8.	Kamatbevételek								
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés								
1.11.	Egyéb működési bevételek	15 005							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)								15 005
2.1.	Elvonások és befizetések 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.	Közhatalmi 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 értékesítése								
5.2.	Ingatlanok értékesítése								
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								
6.	Működési célú átvett pénzeszközök								
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	23 665 005			2 500 000				26 165 005
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	216 492 840		-1 381 488					215 111 352
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	566 382		316 661					883 043
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
9.3.	Ideviteltó szervi (önkormányzat) támogatás (intézményfinanszírozás)	215 926 458		-1 698 149					214 228 309
10.	BEVETELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	240 157 845		-1 381 488	2 500 000			1 118 512	241 276 357

Költségvetési szerv megnevezése	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde		03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása		02

Sor- szám	Bevételi jogcím	Ezerdei előírányzat	Bevételek							Módosítások összesen	Módosított előírányzat
			I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	H	I		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J= (D+...+I)	K= (C+J)	
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	23 665 005			2 500 000				2 500 000	26 165 005	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke										
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 700 000			2 000 000				2 000 000	3 700 000	
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			500 000				500 000	4 540 000	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése										
1.8.	Kamatbevételek										
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés										
1.11.	Egyéb működési bevételek	15 005								15 005	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)										
2.1.	Elvonások és befizetések 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.	Közhatalmi 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 értékesítése										
5.2.	Ingatlanok értékesítése										
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										
6.	Működési célú átvett pénzeszközök										
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	23 665 005			2 500 000				2 500 000	26 165 005	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	216 492 840		-1 381 488					-1 381 488	215 111 352	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	566 382		316 661					316 661	883 043	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele										
9.3.	Irányító szerv (önkormányzat) támogatás (intézmény finanszírozás)	215 926 458		-1 698 149					-1 698 149	214 228 309	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	240 157 845		-1 381 488	2 500 000				1 118 512	241 276 357	

Forintban!

K I M U T A T Á S
a 2025. évben céljelleggel juttatott működési célú támogatásokról

Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	Módosított előirányzat
1.	Csomádi Községi Sportkör	Működési c. tám. - megállapodás al.	6 000 000	500 000					6 500 000
2.	Csomádi Polgárhelyi	Működési c. tám. - megállapodás al.	1 000 000						1 000 000
3.	Csónak Csomádi Nagycsaládok Egyesülete	Működési c. tám. - megállapodás al.	500 000	-500 000					0
4.	Bogács Alapítvány a Környezetudatos Gondolkodás Terjesztéséért és Védelméért	Működési c. tám. - megállapodás al.	500 000	-500 000					0
5.			0						0
Összesen:			8 000 000	-500 000					7 500 000

Működési célú támogatások államháztartáson belülre

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	Módosított előirányzat
1.	Fői Közös Önkormányzati Hivatal		19 000 000						19 000 000
2.	Veregyházi Kistérség Önkormányzatainak Többségi Társulása		1 000 000	500 000					1 500 000
3.									0
4.									0
5.									0
Összesen:			20 000 000	500 000					20 500 000

Felhalmozási 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.									0
2.									0
3.									0
4.									0
5.									0
Összesen:									0

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (11. tábla)

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	Bevételi 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	6 595 655	4 040 938
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	3 947 310	4 753 850	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	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 bevételei			
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 bevételei	87 645 712	79 830 751	1 540 800
2.6.	2.5.-ből EU-s 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 bevételei	69 156 000	288 648 768	11 493 500
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			11 493 500
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	18 715 967	28 409 359	38 712 470
4.1.	Építmenyadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	11 131 772	13 642 518	14 000 000
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Tulajterhelési díj	4 860		4 572 470
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó	7 578 539	14 628 647	20 000 000
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	796	138 194	140 000
5.	Működési bevételek (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.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 423 326	8 617 329	9 120 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	38 879 883	52 165 110	52 000 000
5.5.	Ellátási díjak	19 473 119	17 911 437	17 910 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 243 175	7 765 710	4 040 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 254 822	743 357	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	220 000		
5.11.	Egyéb működési bevételek	24 105	744 343	515 005
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		13 833 072	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		13 833 072	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvessékek értékesítése			
6.5.	Részvessékek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	2 952 290	4 877 776	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	295 444	4 373 579	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	2 656 846	504 197	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		15 000 000	15 000 000
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 pénzeszköz		15 000 000	15 000 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	447 307 369	763 608 126	394 321 554
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (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.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	8 039 409	7 347 177	7 333 816
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszűntetése	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 felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... + 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
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetési 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.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 734 932	2 529 449	4 388 000
1.5.	Egyéb 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 előíráson 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.	- 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 költségvetési kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	32 127 731	291 795 607	225 552 561
2.1.	Beruházások	30 619 095	250 380 841	106 529 304
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			23 398 637
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.-ből - 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-, kölcsöntörlesztés 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.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kíneseletkegek bevétele			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele			
5.5.	Belföldi kötvények bevétele			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	116 581 031	58 052 770	7 333 816
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések feloldása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 581 031	8 052 770	7 333 816
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	110 000 000	50 000 000	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
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 pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Változatok			
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

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025 előtti kifizetés	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 vásárlás, stb.)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
13.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

Forintban!

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 térítési 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	

Előirányzat-felhasználási terv
2025. évre

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
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.	Közhatalmi bevételek			19 356 235						19 356 235				38 712 470
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	85 485 005
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												318 400 219
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	48 032 534	28 676 299	28 676 299	36 010 115	712 721 773
12.	Kiadások													
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.	Munkaadókat 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	207 180 359
16.	Ellátottak pénzbeli 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	-10 749 796	-30 106 031	-30 106 031	-22 772 215	
24.	Halmazott 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		

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 külterület	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.	Pedagógus II. kategória szakképzettséggel rendelkező segítők alap támogatása	2 607 000
1.2.3.1.1.1.	Pedagógus II. kategória szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	
1.2.4.1.2.	Nemzetiségi pótlék	1 086 000
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbér alapú alap támogatása	21 072 000
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel 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 (bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermek nevelők) alap	29 352 000
1.3.3.1.2	Szakmai dolgozók bértámogatása (bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermek nevelők) kiegészítő	
1.3.3.2	Bölcsődei 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
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	4 122 819
	Összesen:	242 171 660

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendelethez (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.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	42 201 094	44 221 203	48 643 323
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idégenforgalmi adó	15 400 000	16 940 000	18 634 000
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj	4 801 094	5 281 203	5 809 323
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	22 000 000	22 000 000	22 000 000
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

KIADÁSOK

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