

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

(Egységes szerkezetben a 4/2025. (IV. 30.) és a 7/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendeletekben 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 410 337 127 forintban
 - b) költségvetési kiadásai 721 298 643 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.

¹ A 2. § (1) bekezdése a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (IV. 30.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § (1) bekezdése a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

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

a) bevételi főösszege 728 632 459 forintban

b) kiadási főösszege 728 632 459 forintban

kerül megállapításra.

(3)³ Az (1) bekezdés c) pontja szerinti (-) 310 961 516 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 310 961 516 Forint összegű igénybevétele kerül elrendelésre.

(4)⁴ A végrehajtás során keletkező többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlásához szükséges finanszírozás érdekében az önkormányzati kiadások között 983 513 forint általános tartalék 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 CXCV törvény

2 A 2. § (2) bekezdése a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (IV. 30.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. A 2. § (2) bekezdése a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

3 A 2. § (3) bekezdése a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

4 A 2. § (4) bekezdése a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

- (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 jogcímenként 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 könyvvizsgálattal 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 jogszerűségéért, a takarékoság 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 kizárólag a befolyt bevétel arányában teljesíthetők. E rendelkezés betartásáért a költségvetési szerv vezetője kizárólagosan felelős.
- (10) A költségvetési szerv a tervezettet meghaladó többletbevételét az irányító szerv előzetes engedélyével, annak hatáskörében végrehajtott előirányzat módosítás után használhatja fel. A többletbevétel 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 feladatmutatókhoz 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 önrészenek 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 szükségessé.

(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 igénybevitelére 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 fegyelmi 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 mindenkori 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 figyelembevételével – 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 kontrollrendszert.

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, jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, továbbá a támogatási szerződéstől történő elállás, annak felmondása, a támogatási 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 – jogszerű, 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. szeptember 17.


Zámodics Péter
jegyző



1. melléklet a 3/2025. (II. 19.) önkormányzati rendelethez⁵

(A melléklet szövegét a(z) Et. 57. sz. Csomád Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének II. módosítása.xlsm.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

⁵ Az 1. melléklet a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (IV. 30.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg. Az 1. melléklet a Csomád Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IX. 17.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2025. évi							Módosított előirányzat K=(C+J)
		Eredeti előirányzat C	I. sz. módosítás D	II. sz. módosítás E	... sz. módosítás F	... sz. módosítás G	... sz. módosítás H	... sz. módosítás I	
A	B								
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.8.)	479 835 396	9 205 026	308 920					489 349 342
1.1.	Személyi juttatások	211 656 572		1 321 000					212 977 572
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 371 615		172 060					26 543 675
1.3.	Dologi kiadások	207 180 359	4 081 051	-588 548					210 672 862
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					33 783 720
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 570 929	659 745					5 230 674
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések		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						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	8 000 000	-500 000						7 500 000
1.18.	Tartalékok	2 238 850		-1 255 337					983 513
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	2 238 850		-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					231 949 301
2.1.	Beruházások	106 529 304	650 000	4 522 619					111 701 923
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					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
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
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)	705 387 957	11 200 961	4 709 725					721 298 643

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat		2025. évi										Forintban!	
Sor-szám	Bevételi jogcím	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)			
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	242 089 779	11 200 961	-1 381 488					9 819 473	251 909 252			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 617 674	7 948 259						7 948 259	37 565 933			
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												
1.6.	Elszámolásból származó bevételek												
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								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	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.	Építésméradó												
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000		3 000 000					3 000 000	17 000 000			
4.3.	Iparkészlet adó												
4.4.	Tulajdoni használati díj	4 572 470								4 572 470			
4.5.	Gépjárműadó												
4.6.	Telekadó												
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000 000											
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	140 000		860 000					860 000	20 000 000			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	85 485 005								1 000 000			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 900 000								85 485 005			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 120 000								20 000 000			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	52 000 000								9 120 000			
5.5.	Ellátási díjak	17 910 000								52 000 000			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 040 000								17 910 000			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése									4 040 000			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű 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!

2. sz. táblázat

Sör- szám		Kiadási jogcím	2025. évi							
A	B	C	D	E	F	G	H	I	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.8.)	473 935 396	8 705 026	308 920					9 013 946	482 849 342
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					3 492 503	210 672 862
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					5 283 720	27 283 720
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 570 929	659 745					5 230 674	5 230 674
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.	- Árkiegészítések, 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 - Államháztartáson kívülre	2 238 850		-1 255 337					-1 255 337	983 513
1.20.	- Céltartalékok									
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.+2.5.)	225 552 561	1 995 935	4 400 805					6 396 740	231 949 301
2.1.	Beruházások	106 529 304	650 000	4 522 619					5 172 619	111 701 923
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									
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					15 410 686	714 798 643

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi						Forintban!	
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	Módosítások összesen J=(D+...+I)	Módosított előirányzat K=(C+J)
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
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.	Előzműködésből 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.	Építményadó								
4.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések								
4.3.	Iparrézségi adó								
4.4.	Talajterhelési díj								
4.5.	Gépjárműadó								
4.6.	Telékadó								
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 nyereségjellegű bevételek								
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								
5.10.	Biztosító által fizetett kárérték								
5.11.	Egyéb működési bevételek								

[illegible]

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi							Módosított előirányzat
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	Módosítások összesen	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	K=(C+J)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	6 000 000	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						6 500 000
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések								
1.7.	- Törvényi előírások alapján 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						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						6 500 000

Forintban!

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi						Módosított előirányzat K=(C+J)
		Eredeti előirányzat C	I. sz. módosítás D	II. sz. módosítás E	... sz. módosítás F	... sz. módosítás G	... sz. módosítás H	
A	B							
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.	Építményadó							
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója							
4.3.	Iparűzési adó							
4.4.	Talajterhelési díj							
4.5.	Gépjárműadó							
4.6.	Telekadó							
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek							
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)							
5.1.	Keszletértékesítés 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 nyereségjellegű bevételek							
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés							
5.11.	Egyéb működési bevételek							

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi						Módosított előirányzat
		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... 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.	- Torvényi 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 - 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)							

Forintban!

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

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

Sor- szám	Bevételek			Kiadások				Módosított előirányzat
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás	Módosított előirányzat
A.	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	242 089 779	9 819 473	251 909 252	Személyi juttatások	211 656 572	1 321 000	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	172 060	26 543 675
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	207 180 359	3 492 503	210 672 862
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		85 485 005	Egyéb működési célú kiadások	28 000 000	5 783 720	33 783 720
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		2 336 100	2 336 100	Tartalékok	2 238 850	-1 255 337	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	16 015 573	383 843 627	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	479 835 396	9 513 946	489 349 342
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	112 007 342	-6 501 627	105 505 715	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	112 007 342	-6 501 627	105 505 715	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétkénti elhelyezése			
21.	Egyéb				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Belföldi finanszírozás bevételei	7 333 816		7 333 816	Belföldi finanszírozás kiadásai	7 333 816		7 333 816
23.	Változóbevételek				Változókiadások			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	119 341 158	-6 501 627	112 839 531	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	7 333 816		7 333 816
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	487 169 212	9 513 946	496 683 158	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	487 169 212	9 513 946	496 683 158
26.	Költségvetési hiány:	112 007 342	-	105 505 715	Költségvetési többlet:	-	6 501 627	-
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

Forintban!

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E=C+D	F	G
					H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 493 500		11 493 500	Beruházások	106 529 304
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	23 398 657
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	119 023 257
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 000 000		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					3 139 961
7.						
8.						
9.						
10.						
11.					Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	26 493 500		26 493 500	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	225 552 561
13.	Híány belső finanszírozási bevételei (14+...+18)	199 059 061	6 396 740	205 455 801	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	199 059 061	6 396 740	205 455 801	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Híány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek költsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek költsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek költsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	199 059 061	6 396 740	205 455 801	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	225 552 561	6 396 740	231 949 301	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	225 552 561
27.	Költségvetési hiány:	199 059 061	6 396 740	205 455 801	Költségvetési többlet:	-
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-

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

Forintban!

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (F=C+D+E)
		2025. B	2026. C	2027. D	2028. E	
	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 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, pótlek és díjbevételek	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 végtörlesztés napjáig, és annak aktuális törlesztése					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 törlesztés 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 visszavásárlási, 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 különbözőzeteként 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 garanciaállalással 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

Forintban!

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	Módosított előirányzat
A	B			C	D	E	F	G	H	I	K=(I+J)
Top-Plusz "Élhető települések"	230 269 218		230 269 218	23 398 657							23 398 657
Arany János u. útépítés											
Önkormányzat, egyéb gép berendezés	1 000 000		1 000 000	1 000 000							1 000 000
Vízár elhárítási terv felülvizsgálata	571 500		571 500	571 500							571 500
Közbiztonsági tervek 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
Érintés- és villámvédelem	4 500 000		4 500 000	4 500 000							4 500 000
Közvilágítás korszerűsítése - közbeszerzés 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
Ózsi utcai gyalogos átkelőhely kivitelezése	12 491 287		12 491 287	10 682 500							10 682 500
Ózsi utcai gyalogos átkelőhely kivitelezése - önterő	3 000 000	300 000	3 300 000	3 000 000	300 000					300 000	3 300 000
Dózsa György utcai vízvezeték kivitelezése	16 097 803	350 000	16 447 803	13 296 500	350 000					350 000	13 646 500
VKJ program - Gyalogáthelyi (József-Turcsics)		4 522 619	4 522 619			4 522 619				4 522 619	4 522 619
ÖSSZESEN:	317 009 955	5 172 619	322 182 574	105 529 304	650 000	4 522 619				5 172 619	110 701 923
Csomádi Napugár Óvoda-Bülsőde egyéb gép berendezés	1 000 000			1 000 000							1 000 000
ÖSSZESEN:	318 009 955				650 000	4 522 619				5 172 619	111 701 923

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendelethez (7. tábla)

Felújítási kiadások előirányzatának módosítása felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	2025. évi 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= (I)+...+I	K= (I+J)
Önkormányzati utak felújítása	11 291 206	6 093 096								6 093 096
Kossuth Lajos uti 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	
Závoz u. közvilágítás korszerűsítés				406 400					406 400	406 400
Cseresznyés u. közvilágítás korszerűsítés				327 760					327 760	327 760
ÖSSZESEN:	124 221 367	119 023 257	350 000	-2 265 840					-1 915 840	117 107 417

Forintban!

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											
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás módosítása										01
Száma	Kiemelt előirányzat, elirányzat 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.	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 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.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)										
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		11 200 961	4 814 612					16 015 573	386 672 122	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)										
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól										
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.	Even belül lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása										
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése										
11.4.	Even kívül 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.)										
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	7 333 816								7 333 816	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	7 333 816								7 333 816	
13.3.	Lejártott bevételek megszűntetése										
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.)	317 833 837	11 200 961	-421 548					-421 548	317 412 289	
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	688 490 386	11 200 961	4 393 064					15 594 025	704 084 411	

Forintban!

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	... 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.)	240 677 551	9 205 026	1 690 408					10 895 434	251 572 985	
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					6 367 051	140 750 210	
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					5 783 720	33 783 720	
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 570 929	659 745					5 230 674	5 230 674	
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										
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	20 000 000	500 000						500 000	20 500 000	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre										
1.15.	- Átkészítések, ártámogatások										
1.16.	- Kamattámogatások										
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 000 000	-500 000						-500 000	7 500 000	
1.18.	Tartalékok	2 238 850								2 238 850	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	2 238 850								2 238 850	
1.20.	- Céltartalék										
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	224 652 561	1 995 935	4 400 805					6 396 740	230 949 301	
2.1.	Beruházások	105 529 304	650 000	4 522 619					5 172 619	110 701 923	
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	23 398 657								23 398 657	
2.3.	Felújítások	119 022 257	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 belülre										
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					17 292 174	482 522 286	

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata										01	
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás módosítása										01	
Forrásban!												
Száma	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)		
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (4.1. + ... + 4.3.)											
4.1.	Hozzájáruló 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 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. + ... + 6.5.)	223 260 274		-1 698 149					-1 698 149	221 562 125		
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folytatása											
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 333 816								7 333 816		
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	215 926 458		-1 698 149					-1 698 149	214 228 309		
6.4.	Pénzeszközök leföldött 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 bevétele											
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: (4.1.+...+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					15 594 025	704 084 411		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)												7
Küzfoglalkoztatottak létszáma (fő)												

Csomád Község Önkormányzata										01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										02
Megnevezés										
Feladat megnevezése										
Fortinban!										
Száma	Kiemelt előirányzat megnevezése	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=(C+J)
Bevételek										
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	242 089 779	11 200 961	-1 381 488				9 819 473	251 909 252	
1.1.	Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 617 674	7 948 259					7 948 259	37 565 933	
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									
1.6.	Elszámolásból származó bevételek									
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							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	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.	Epliményadó									
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	14 000 000		3 000 000				3 000 000	17 000 000	
4.3.	Iparrézségi adó									
4.4.	Tulajterhelési díj	4 572 470							4 572 470	
4.5.	Gépjárműadó									
4.6.	Telekadó									
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000 000							20 000 000	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	61 820 000		860 000				860 000	1 000 000	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke								61 820 000	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	200 000							200 000	
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									
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó									
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése									
5.8.	Kamatbevételek									
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
5.10.	Biztosító által fizetett kárérték									
5.11.	Egyéb működési bevételek	500 000							500 000	

Megnevezés		Csomád Község Önkormányzata										01
Feladat megnevezése		Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										02
Száma	Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	 sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat	Forrásban!	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+E+...+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.)											
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről			2 336 100					2 336 100	2 336 100		
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.-ból 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.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)											
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (H+...+8)	370 656 549	11 200 961	4 814 612					16 015 573	386 672 122		
10.	Hitelek, 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.	Even belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása											
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése											
11.4.	Even 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.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések											
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése											
13.3.	Lejártott betétek megszűntetése											
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.)	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					15 094 025	697 584 411		

Megnevezés		Csomád Község Önkormányzata										01
Feladat megnevezése		Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										02
Szám		Forintban!										
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J= (D+...+I)	Módosítások összesen	Módosított előirányzat	
Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás			
Kiadások												
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.8.)	234 677 551	8 705 026	1 690 408						10 395 434	245 072 985	
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						6 367 051	140 750 210	
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						5 283 720	27 283 720	
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 570 929	659 745						5 230 674	5 230 674	
1.7.	- Törvényi előíráson alapult 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											
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	20 000 000	500 000							500 000	20 500 000	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre											
1.15.	- Árkiegészítések, 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	983 513	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	2 238 850								-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						6 396 740	230 949 301	
2.1.	Beruházások	105 529 304	650 000	4 522 619						5 172 619	110 701 923	
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											
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						16 792 174	476 022 286	

Csomád Község Önkormányzata										01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										03
Fortinban!										
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	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+...+H)	
Bevételek										
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 htv támogatások és költségvetési támogatások									
1.6.	Eszakról szalmazó bevételek									
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)									
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei									
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők									
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 megérkezők									
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.	Eplményadó									
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója									
4.3.	Iparizási adó									
4.4.	Talajterhelési 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									
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
5.10.	Biztosító által fizetett kárérték									
5.11.	Egyéb működési bevételek									

Csomád Község Önkormányzata										01
Megnevezés										
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása									03
Száma	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.	Ingatlanok értékesítése									
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
6.4.	Részvételsek értékesítése									
6.5.	Részvételsek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)									
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések 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.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések ÁH-n kívülről									
8.2.	Felhalm. 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.	Hitel-, költséghitel 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.)									
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 000 000	500 000						500 000	6 500 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	6 000 000	500 000						500 000	6 500 000
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)									
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése									
13.3.	Lejártott bevételek megszűntetése									
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.)	6 000 000	500 000						500 000	6 500 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	6 000 000	500 000						500 000	6 500 000

Forintban!

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	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	Módosítások összesen	Módosított előirányzat	Forintban!	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)	

Kiadások											
L.	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									
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		500 000						500 000		6 500 000
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	6 000 000	500 000						500 000		6 500 000
1.18.	Tartalékok										
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék										
1.20.	- Cettartalék										
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

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

Száma	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)
Bevételek										
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.	Elismarolásból 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 megérőülések									
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése									
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele									
2.5.	Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök 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 megérőülések									
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése									
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.	Építményadó									
4.2.	Magánzemélyek kommunális adója									
4.3.	Iparkészési adó									
4.4.	Talajterhelési 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									
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés									
5.11.	Egyéb működési bevételek									

Forrásban!

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása	04

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	I	Módosítások összesen	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+H)	K=(C+J)
Kiadások										
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.	- Átkészítések, 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									
2.5-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)									

Forinban!

Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde

Összes bevétel, kiadás

Költségvetési szerv megnevezése		03
Feladat		
Megnevezése		01

Sor-szám	Bevételi jogcím	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=I+...+J	K=(C+J)
Bevételek										
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	23 665 005								23 665 005
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke									
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 700 000								1 700 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke									
1.4.	Tulajdonosi bevételek									
1.5.	Ellátási díjak									
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	17 910 000								17 910 000
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 040 000								4 040 000
1.8.	Kamatabérétek									
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.	Külsőforrás 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								23 665 005
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.	Inaktív szerzői (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	215 926 458		-1 698 149					-1 698 149	214 228 309
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	240 157 845		-1 381 488					-1 381 488	238 776 357

Költségvetési szerv megnevezése		Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde										03					
Feladat megnevezése		Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása										03					
Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Bevételek										Módosított előirányzat	Módosítások összesen	Módosítások összesen	Módosított előirányzat	K=(C+J)
			I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás	... sz. módosítás					
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Forintban!																	
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)																
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke																
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke																
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke																
1.4.	Tulajdonosi bevételek																
1.5.	Ellátási díjak																
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó																
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																
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.)																
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről																
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről																
4.4.	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.)																
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)																
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele																
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele																
9.3.	Átvett szervi (önkormányzat) támogatás (intézményfinanszírozás)																
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)																

Forintban!

Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde

Államgazgatási feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása

Sör- szám		Bevételi jogcím		Forintban!										
A		B		C	D	E	F	G	H	I	Módosítások összesen	Módosított előirányzat		
				Eredeti előirányzat	Bevételek									
1.		Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)												
1.1.		Készletértékesítés ellenértéke												
1.2.		Szolgáltatások ellenértéke												
1.3.		Közvetített szolgáltatások értéke												
1.4.		Tulajdonosi bevételek												
1.5.		Ellátási 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 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.)												
4.2.		Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről												
4.3.		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről												
4.4.		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.)												
9.		Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)												
9.1.		Költségvetési maradvány igénybevétele												
9.2.		Vállalkozási maradvány igénybevétele												
9.3.		Iránítói szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)												
10.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)												

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

Működési célú támogatások államháztartáson kívülrre

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	 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 Polgártársaság	Működési c. tám. - megállapodás al.	1 000 000						1 000 000
3.	Csónak Csomádi Nagyszaladósok Egyesülete	Működési c. tám. - megállapodás al.	500 000	-500 000					0
4.	Bogáncs Alapítvány a Környezettudatos Gondolkodás Terjesztéséért és Védelméért	Működési c. tám. - megállapodás al.	300 000	-500 000					0
5.			0						0
Összesen:			8 000 000	-500 000					7 500 000

Működési célú támogatások államháztartáson belülrre

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	 sz. módosítás	Módosított előirányzat
1.	Fóti 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 kívülrre

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 rendelethez (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

1. 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.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	11 131 772	13 642 518	14 000 000
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési 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.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek 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.	Helyi 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.	Likviditási bevételek 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 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.	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.	- Árkiegészítések, 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.-ből 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.-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.	Kinestírtételek 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 folyósítása			
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 pénzügyintézeteknek			
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

Többletes 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**

1. melléklete a 3 / 2025 (II. 19.) önkormányzati rendeletnek (14. tábla)

Sor- szám	Megnevezés	Forintban!												Összesen:
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	
1.	<i>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.	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											7 333 816	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.	<i>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.	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.	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		

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 költségtérítéshez 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 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.	Közhatalmi 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.	Iparűzési 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 közhatalmi 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

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