



Balatonfüzfő Város Önkormányzata

8184 Balatonfüzfő, Nike körút 1. Telefon: 06/88 596-912

e-mail: polgarmester@balatonfuzfo.hu

6/2025. (III. 12.)

Önkormányzati Rendelet

Balatonfüzfő Város Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2025. (III. 12.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait,

[2] Balatonfüzfő Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra, az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetése kiadási címrendjében

- a) önálló kiadási címet képviselnek az önkormányzat és a Balatonfüzfői Polgármesteri Hivatal, és
- b) önálló kiadási alcímet képviselnek a Balatonfüzfő Város Önkormányzata Szivárvány Óvoda és Bölcsődére és Vágfalvi Ottó Művelődési Ház, Könyvtár és Turisztikai Központ.

2. Költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének költségvetési előirányzatait:

- a) költségvetési bevételek főösszegét 1 664 903 385 forintban
- b) költségvetési kiadások főösszegét 2 167 533 314 forintban
- c) költségvetési hiányát 502 629 929 forintban állapítja meg.

3. §

(1) A képviselő-testület a kiadási előirányzatokat az 1. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet, 15. melléklet alapján az alábbi előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként fogadja el:

- a) működési költségvetés: 1 739 898 312 forint, ebből:
 - aa) Személyi juttatások 577 483 000 forint
 - ab) Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó 80 614 637 forint
 - ac) Dologi kiadások 608 084 269 forint
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatása 5 000 000 forint
 - ae) Egyéb működési célú kiadások 468 716 406 forint
- b) felhalmozási költségvetés 403 164 121 forint, ebből:
 - ba) Beruházások 205 790 680 forint
 - bb) Felújítások 197 370 441 forint
 - bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások 3 000 forint
- c) működési tartaléka: 4 633 197 forint, ebből:
 - ca) általános tartalék 2 633 197 forint
 - cb) céltartalék 2 000 000 forint
- d) felhalmozási tartalékát: 0 forint, ebből:

- da)* általános tartalék 0 forint
- db)* céltartalék 0 forint
- e) működési finanszírozási kiadásait: 19 837 684 forint, ebből:
 - ea)* külső finanszírozás 19 837 684 forint
 - eb)* belső *finanszírozás* 0 forint.

(2) A képviselő-testület a bevételi előirányzatokat az 2. melléklet, 3. melléklet, 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet, 10. melléklet, 12. melléklet, 15. melléklet alapján az alábbi kiemelt előirányzatonként állapítja meg:

- a)* működési célú támogatások államháztartáson belülről 635 981 828 forint
- b)* felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
- c)* közhatalmi bevételek 708 000 000 forint
- d)* intézményi működési bevételek 163 918 057 forint
- e)* felhalmozási bevételek 155 000 000 forint
- f)* működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz, kölcsön visszatérülés államháztartáson kívülről 2 003 500 forint
- g)* működési finanszírozási bevételét: 253 836 111 forint, ebből:
 - ga)* külső finanszírozás 0 forint
 - gb)* belső finanszírozás 253 836 111 forint
- h)* felhalmozási finanszírozási bevételét: 248 793 818 forint, ebből:
 - ha)* külső finanszírozás 0 forint
 - hb)* belső finanszírozás maradvány 248 793 818 forint.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat hiányát 502 629 929 Ft pénzmaradvánnyal, és 0 Ft külső finanszírozással (ÁHT-n belüli megelőlegezés közfoglalkoztatottak miatt) finanszírozza.

(4) Az utólagos elszámolású felhalmozási kiadások finanszírozásának megelőlegezésére, a polgármester jogosult átmenetileg igénybe venni, az elkülönített számlákon lévő pénzeszközöket. A támogatás megérkezésekor a pénzeszközt az elkülönített számlára vissza kell pótolni.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám előirányzatát intézményenként a 17. mellékletnek megfelelően: 77 főben, ebből a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 1 főben állapítja meg.

4. §

(1) Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal, valamint az intézmények bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet, 2. melléklet, 3. melléklet, 4. melléklet, 5. melléklet, 6. melléklet, 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet, 10. melléklet, 14. melléklet, 19. melléklet, 22. melléklet, 23. melléklet, 24. melléklet, 25. melléklet, 26. melléklet, az éves létszámkeretét költségvetési szervenként, a költségvetési rendelet 17. melléklete tartalmazzák.

(2) Az Önkormányzat egységes rovatrend szerinti bevételeit és kiadásait a 27. melléklet tartalmazza.

(3) A normatív állami hozzájárulások jogcímenkénti részletezését a 13. melléklet tartalmazza.

(4) A közvetett támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza.

(5) Az előirányzat felhasználási ütemtervet a 20. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az általános és a céltartalékot, a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban, a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a rendelet 2. melléklet, 3. melléklet, 15. melléklet, 21. melléklete tartalmazzák. Az önkormányzat stabilitási törvénynek való megfelelését a rendelet 18. melléklete tartalmazza.

(2) A képviselő-testület ezen rendelet hatálybalépésének napjától kezdődően a köztisztviselői illetményalap összegét 2025. december 31-ig 56 000,- Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület a polgármesteri hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők részére személyenként 280.000,- Ft/fő/év keretösszegű cafeteria juttatásnak, valamint a közszolgálati szabályzatban meghatározott juttatásoknak az anyagi fedezetét biztosítja.

(4) A képviselő-testület a polgármesteri hivatalban foglalkoztatott felsőfokú iskolai végzettségű és középiskolai végzettségű köztisztviselőknek egységesen 20%-os mértékű illetménykiegészítést állapít meg. Az illetmény fizetési számlára történő átutalásából adódó többletköltségek miatt, a köztisztviselőt évi nettó 10.000,-Ft kompenzáció illeti meg, mely legkésőbb október 15. napjáig kerül kifizetésre.

(5) Az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (a rendeletben: Ávr.) 51. §-a alapján éves szinten az egységes rovatrend K1 rovat eredeti előirányzatának maximum 25%-a mértékéig vállalható kötelezettség, amennyiben az intézményi költségvetésekben biztosított a fedezet.

(6) Az önkormányzatnál és a költségvetési szerveinél foglalkoztatott közalkalmazottak 2025. évben nettó 120.000,- Ft/fő/év keretösszegű cafeteria juttatásban részesülnek. Az Önkormányzatnál foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2025. évben havi bruttó 15.000,- Ft cafeteria juttatásban részesülnek.

(7) A költségvetésében szereplő felújítási előirányzatok célonkénti, valamint a felhalmozási kiadások feladatonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

6. §

(1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - együttesen egyensúlyban, az 21. melléklet tartalmazza.

(2) Az Európai Unió támogatásból megvalósuló projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulást a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettséget nem tervez.

(4) Az Önkormányzat a bölcsődei alapellátás biztosítására gondozási térítési díjat nem állapít meg.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

(1) Az Önkormányzat és a költségvetési szerveinek vezetői felelősek a rendelet mellékleteiben meghatározott előirányzataik felhasználásáért, betartva a jogszabályok és helyi szabályzatok előírásait. Év közben a kiadásaik a saját működésük körébe tartozó pályázati támogatás, intézményi működési bevételek többlet összegével nőhetnek.

(2) A bevételek növelése érdekében fokozott erőfeszítéseket kell tenni a kintlévőségek behajtására valamennyi költségvetési szervnél.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

8. §

Az intézmény vezetője köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-éig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

9. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy:

- a) a központi költségvetésből meghatározott célra engedélyezett pótelőirányzatokat, a pályázat útján elnyert összegeket az önkormányzat és az intézményi költségvetésekben előirányzat-átcsoportosítás címén, összeghatár nélkül engedélyezze,
- b) a 3. § (1) bekezdés cb) pontjában foglalt működési céltartalék (polgármesteri és nemzetközi kapcsolatok, valamint képviselő testületi tagok kerete) felhasználásának jogát a képviselő-testület a polgármesterre ruházza, azzal, hogy az előirányzat átcsoportosítást a költségvetési rendelet soron következő módosításakor a költségvetési rendeletben át kell vezetni,
- c) az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit a legkedvezőbb betétként történő lekötésére, illetve államilag garantált, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír megszerzésére abban az esetben, ha a lekötött betét megszüntetésre, illetve az értékpapír visszavásárlására az éves kamatmérték időarányos teljesülésével a tőkegarancia mellett 2025. december 31. napjáig sor kerül. A polgármester a negyedévet követő testületi ülésen köteles tájékoztatni a szabad pénzeszköz hasznosításáról a képviselő-testületet.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei feladataik színvonalasabb ellátása érdekében, az alapító okiratuk szerinti tevékenységi körben pályázatokat nyújthatnak be. A pályázat benyújtásához minden esetben a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. Az engedély megadásával egyidejűleg a képviselő-testület a költségvetési szerv előirányzatát módosítja.

(3) A pályázaton való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél működési-kiadási vonzatát, annak több évre szóló kihatását.

(4) A polgármesteri hivatalhoz rendelt költségvetési szervek esetében a pályázat benyújtásához a gazdálkodási feladatát ellátó kijelölt költségvetési szerv gazdasági vezetőjének ellenjegyzése is szükséges. Az olyan tevékenységi körbe tartozó célra, amit a költségvetési szerv alapító okirata nem tartalmaz, pályázat nem nyújtható be. A vállalt cél megvalósítása a költségvetési szerv alapító okirata szerinti tevékenysége ellátásának biztonságát nem veszélyeztetheti.

(5) Az önkormányzat képviselő-testülete a polgármester számára biztosítja az önálló jogi személyiségű önkormányzat kiadásainak kiemelt előirányzatai közötti előirányzat átcsoportosítást a polgármesteri hivatal pénzügyi vezetőjének ellenjegyzése mellett.

(6) A költségvetési szerv vezetője a költségvetési szerv költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítására a jogszabályban meghatározottak betartása mellett jogosult a gazdasági vezető ellenjegyzése mellett, ha azt az átcsoportosítás végrehajtását megelőzően a költségvetési szerv vezetője indokolással, pénzügyi számításokkal alátámasztott és előterjesztett jelentése alapján a polgármester törvényességi és gazdaságossági szempontból felülvizsgálja, és előzetesen jóváhagyja.

(7) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint a (5) és (6) bekezdések alapján nem végrehajtott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról, az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat-átcsoportosítások miatt a költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján dönt.

(8) Az év közben ingatlanértékesítésből származó többletbevételből befolyt összegre kötelezettség automatikusan nem vállalható, azt minden esetben a fejlesztési céltartalékba kell helyezni.

(9) Az önkormányzat a sporttal kapcsolatos bérleti díjak, közmű költségekkel csökkentett bevételéből, sportalapot képez, melyből év közben működési támogatást nyújt sporttal kapcsolatos tevékenységekre.

(10) 2025. évben a saját gépjárművel történő munkába járás költségtérítése a szerv vezetőjének döntése alapján - az üzemanyag árak nagyságát és emelkedését figyelembe véve - a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdés b) pontjában előírt adómentes mértékig állapítható meg.

10. §

(1) A polgármesteri hivatal valamint az intézmények rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a szervek vezetői előirányzat feletti jogosultság szempontjából teljes jogkörrel rendelkeznek.

(2) A polgármesteri hivatal és a hozzárendelt gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek az Ávr. rendelkezései alapján munkamegosztási megállapodás kötnek egymással a képviselő-testület jóváhagyásával a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról.

(3) A polgármesteri hivatal valamint az intézmények többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget. A személyi juttatások előirányzatából származó megtakarítások esetében kötelezettséget vállalni az Ávr. 36. § (2)-(3) bekezdésében foglaltak alapján lehet.

(4) A 9. § (6) bekezdése alapján nem végrehajtott intézmények előirányzatainak megváltoztatását a hozzárendelt polgármesteri hivatal jegyzője – az intézményvezető egyetértésével – készíti el, és azt a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások tervbevételére a 2025. január 1. - június 30. közötti időszakra az I. félévi tájékoztatóval egyidejűleg, 2025. július 1. - december 31. közötti időszakra vonatkozóan, legkésőbb a költségvetési beszámoló felügyeleti szervhez - a külön jogszabályban meghatározott határidőig - történő megküldését megelőző rendes ülésére.

(5) A polgármesteri hivatal valamint az intézmények 2024. évi pénzmaradványának elszámolása során a költségvetési szervek kötelezettséggel terhelt maradványa visszapótlásra kerül, az ezen felüli kötelezettséggel nem terhelt szabad pénzmaradvány elvonásra kerül és felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

(6) Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványnak kell tekinteni a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben; a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, melyre kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben valósul meg. A pénzmaradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, amely költségvetési támogatási többlettel jár.

11. §

(1) A polgármesteri hivatalnál valamint az intézményeknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.

(2) A megüresedett álláshelyek betöltésére csak a polgármester engedélye alapján kerülhet sor. Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

12. §

(1) Az intézmény köteles saját hatáskörben kialakított számviteli rendjét - a munkamegosztási megállapodásban meghatározott módon - számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.

(2) Az intézmény köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatot a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

13. §

(1) A feladat elmaradásából származó személyi és dologi megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(2) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(3) A polgármesteri hivatalnál valamint az intézményeknél, a tervezett bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését, hanem azt a kiadás csökkentésével kell ellensúlyozni.

(4) Az intézmények pénzellátásáról az önkormányzat, a polgármesteri hivatal közreműködésével gondoskodik.

(5) A polgármesteri hivatal valamint az intézmények, az évközi előirányzat módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

14. §

Az önkormányzat által támogatott vagy finanszírozott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek

rendeltetésszerű felhasználására, amit minden esetben a megkötött támogatási szerződésben kell rögzíteni.

15. §

(1) Amennyiben a képviselő-testület december 31-ig nem fogadja el a következő év költségvetési rendeletét, úgy átmeneti szabályként az alábbiakat kell alkalmazni: A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzatot megillető bevételeinek beszedésére, valamint az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére az önkormányzat és költségvetési szervei működőképességének biztosítása érdekében.

(2) Az (1) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a képviselő-testület előtt el kell számolni, a beszedett bevételeket és a teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe be kell illeszteni.

(3) Az (1) bekezdésben rögzített felhatalmazás az új költségvetési rendelet elfogadásáig érvényes.

(4) Az éves gazdálkodásról a polgármester zárszámadási rendelet-tervezetet terjeszt a képviselő-testület elé az államháztartásról szóló törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint.

16. §

(1) Az árubeszerzések, az építési beruházások és szolgáltatás megrendeléseire (együtt beszerzéseire) vonatkozó szabályokat - a (2) és (3) bekezdésben foglaltak kivételével - Balatonfüzfő Város Önkormányzatának Közbeszerzési Szabályzata, Balatonfüzfői Polgármesteri Hivatal, a Balatonfüzfő Város Önkormányzata Szivárvány Óvoda és Bölcsőde, a Vágfalvi Ottó Művelődési Ház, Könyvtár és Turisztikai Központ Közbeszerzési Szabályzata tartalmazza.

(2) A közbeszerzési értékhatárokat el nem érő beszerzések megrendeléseire vonatkozó szabályokat az önkormányzat beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendről szóló szabályzata tartalmazza, mely szabályzat hatálya – a költségvetési szerv vezetőjének jóváhagyásával - kiterjed a Balatonfüzfői Polgármesteri Hivatalra, Balatonfüzfő Város Önkormányzata Szivárvány Óvoda és Bölcsődére és Vágfalvi Ottó Művelődési Ház, Könyvtár és Turisztikai Központra.

(3) A beszerzésekre vonatkozó szerződéseket, megrendeléseket az önkormányzat esetében a polgármester írja alá az arra jogosult személy pénzügyi ellenjegyzésével, a polgármesteri hivatal esetében a jegyző írja alá az arra jogosult személy pénzügyi ellenjegyzése mellett, egyéb esetben a költségvetési szervek vezetői a polgármesteri hivatal gazdasági vezetőjének pénzügyi ellenjegyzésével.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

17. §

(1) A költségvetés végrehajtását az intézmények tekintetében a polgármesteri hivatal köteles ellenőrizni.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a polgármester, a költségvetési szervek esetében a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(3) Az önkormányzat a belső ellenőrzésről szolgáltatás igénybevételével gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

5. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


19. §


A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.


Szanyi Szilvia
polgármester



Kihirdetve:
Balatonfüzű, 2025. március 12.


dr. Könczöl Gábor
jegyző




dr. Könczöl Gábor
jegyző



Helyi Önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban költségvetési szervenként Ft-ban

sor	kiemelt előirányzat	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>G</i>
1	Személyi juttatások K1	261 456 854	49 838 665	70 230 362	195 957 119	577 483 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, K2	37 787 671	6 479 026	9 373 515	26 974 425	80 614 637
3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások K3	108 980 600	37 965 309	416 967 860	44 170 500	608 084 269
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai K4			5 000 000		5 000 000
5	Egyéb működési célú kiadások K5	0	0	468 716 406	0	468 716 406
6	irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás			715 660 703		715 660 703
7	Támogatásértékű működési kiadások			13 893 053		13 893 053
8	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0
9	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					0
10	Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre			299 823 353		299 823 353
11	Elvonások befizetések			155 000 000		155 000 000
12	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok K5	0	0	4 633 197	0	4 633 197
13	általános tartalék			2 633 197		2 633 197
14	céltartalék			2 000 000		2 000 000
15	Intézményi beruházások K6	1 143 000	2 451 100	199 710 580	2 486 000	205 790 680
16	Felújítások K7	0		197 370 441	0	197 370 441
17	Egyéb felhalmozási kiadások K8	0	0	3 000	0	3 000
18	irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás			6 080 100		6 080 100
19	Befektetési célú részesedések vásárlása					0
20	Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
21	előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás					0
22	Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
23	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0
24	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			3 000		3 000
25	Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					0
26	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	409 368 125	96 734 100	1 372 005 361	269 588 044	2 147 695 630
27	Finanszírozási kiadások (irányító szervi nélkül) K9	0	0	19 837 684	0	19 837 684
28	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: K1-9	409 368 125	96 734 100	1 391 843 045	269 588 044	2 167 533 314

**Helyi Önkormányzat költségvetési bevételei kiemelt előirányzatok szerinti bontásban
költségvetési szervenként Ft-ban**

sor	kiemelt előirányzat	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>G</i>
1	Közhatalmi bevételek	-	-		-	0
2	Intézményi működési bevételek összesen B4	22 463 088	6 476 300	133 978 669	1 000 000	163 918 057
3	Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről B6	-		-	-	0
4	Helyi adók B3			698 000 000		698 000 000
5	Illetékek					0
6	Pótlékok, bírságok B3			10 000 000		10 000 000
7	Átengedett központi adók B3					0
8	Önkormányzatok sajátos működési bevételei					0
9	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei					0
10	Önkormányzat költségvetési támogatása B1			620 078 828		620 078 828
11	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről MŰKÖDÉSI					0
12	Támogatásértékű működési bevételek áht.belül B1		490 000	14 913 000	500 000	15 903 000
13	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	375 047 080	82 266 468		258 347 155	715 660 703
14	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	1 143 000	2 451 100		2 486 000	6 080 100
15	Felhalmozási célú saját bevételek B5	0	0	155 000 000	0	155 000 000
16	Támogatásértékű felhalmozási bevételek áht.belül B2	0		0	0	0
17	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel			0		0
18	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről B7	0	0	2 003 500	0	2 003 500
19	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről felhalmozási B2		0			0
20	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről fh. B7			0		0
21	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről fh.					0
22	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	22 463 088	6 966 300	1 633 973 997	1 500 000	1 664 903 385
23	Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele B8	10 714 957	5 050 232	479 609 851	7 254 889	502 629 929
24	Finanszírozási bevételek (irányító szervi nélkül)	0	0	0	0	0
25	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	33 178 045	12 016 532	2 113 583 848	8 754 889	2 167 533 314
26	Költségvetési hiány (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (-))	-386 905 037	-89 767 800		-268 088 044	-744 760 881
27	Költségvetési többlet (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (+))			242 130 952		242 130 952

sor	kiemelt előirányzat	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
28	Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet (Költségvetési hiány+Előző évi maradvány igénybevétele) (Költségvetési többlet+előző évi maradvány igénybevétele)	-376 190 080	-84 717 568	721 740 803	-260 833 155	0

Helyi Önkormányzat finanszírozási bevételei és kiadásai költségvetési szervenként Ft-ban

sor	Finanszírozási kiadások	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
1	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					0
2	Likvid hitelek törlesztése					0
3	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					0
4	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása					0
5	Forgatási célú értékpapírok vásárlása					0
6	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása					0
7	Befektetési célú értékpapírok vásárlása					0
8	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása					0
9	Államháztartási megelőlegezés visszafizetése			19 837 684		19 837 684
10	Központi irányító szervei támogatás			721 740 803		721 740 803
11	Finanszírozási kiadások összesen:	0	0	741 578 487	0	741 578 487
12						
	Finanszírozási bevételek	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
14	Rövid lejáratú hitelek felvétele					0
15	Likvid hitelek felvétele (HIÁNY FINANSZÍROZÁSA)					0
16	Hosszú lejáratú hitelek felvétele					0
17	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása					0
18	Forgatási célú értékpapírok értékesítése					0
19	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása					0
20	Befektetési célú értékpapírok értékesítése					0
21	Befektetési célú külföldi értékpapírok kibocsátása					0
22	Hitelfelvétel külföldről					0
23	Központi irányító szervei támogatás	376 190 080	84 717 568	0	260 833 155	721 740 803
24	Finanszírozási bevételek összesen:	376 190 080	84 717 568	0	260 833 155	721 740 803

Helyi Önkormányzat támogatás értékű kiadásai költségvetési szervenként Ft-ban

so r	Támogatásértékű működési kiadások	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
1	Támogatásértékű működési kiadás központi költségvetési szervnek			500 000		500 000
2	Támogatásértékű működési kiadás fejezeti kezelésű előirányzatnak hazai programokra					0
3	Támogatásértékű működési kiadás fejezeti kezelésű előirányzatnak EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására					0
4	Támogatásértékű működési kiadás társadalombiztosítási alapok kezelőinek					0
5	Támogatásértékű működési kiadás elkülönített állami pénzalapnak					0
6	Támogatásértékű működési kiadás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek					0
7	Támogatásértékű működési kiadás társulásnak			13 393 053		13 393 053
8	Támogatásértékű működési kiadás országos nemzetiségi önkormányzatoknak					0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre					0
10	Támogatásértékű működési kiadások	0	0	13 893 053	0	13 893 053
11						
12	Támogatásértékű felhalmozási kiadások	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
13	Támogatásértékű felhalmozási kiadás központi költségvetési szervnek					0
14	Támogatásértékű felhalmozási kiadás fejezeti kezelésű előirányzatnak hazai programokra					0
15	Támogatásértékű felhalmozási kiadás fejezeti kezelésű előirányzatnak EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására					0
16	Támogatásértékű felhalmozási kiadás társadalombiztosítási alapok kezelőinek					0
17	Támogatásértékű felhalmozási kiadás elkülönített állami pénzalapnak					0
18	Támogatásértékű felhalmozási kiadás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek					0
19	Támogatásértékű felhalmozási kiadás többcélú kistérségi társulásnak					0
20	Támogatásértékű felhalmozási kiadás országos nemzetiségi önkormányzatoknak					0
21	Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0

Helyi Önkormányzat pénzeszköz átadásai költségvetési szervenként Ft-ban

sor	Működési célú pénzeszközátadások	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
1	Működési célú pénzeszközátadás non-profit szervezeteknek			6 050 000		6 050 000
2	Működési célú pénzeszközátadás egyházaknak			1 100 000		1 100 000
3	Működési célú pénzeszközátadás háztartásoknak			200 000		200 000
4	Működési célú pénzeszközátadás vállalkozásoknak (eü.szolgáltatók, VOLÁN)			12 171 000		12 171 000
5	Működési célú pénzeszközátadás önk.tulajdonú vállalkozásnak			276 302 353		276 302 353
6	Működési célú pénzeszközátadás civilszervezet			4 000 000		4 000 000
7	Működési célú pénzeszközátadás egyéb külföldinek					0
8	Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre összesen					0
9	Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0	0	299 823 353	0	299 823 353
10						
11	Felhalmozási célú pénzeszközátadások	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
12	Felhalmozási célú pénzeszközátadás non-profit szervezeteknek					0
13	Felhalmozási célú pénzeszközátadás egyházaknak					0
14	Felhalmozási célú pénzeszközátadás háztartásoknak			0		0
15	Felhalmozási célú pénzeszközátadás vállalkozásoknak					0
16	Felhalmozási célú pénzeszközátadás az Európai Unió költségvetésének					0
17	Felhalmozási célú pénzeszközátadás kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek					0
18	Felhalmozási célú pénzeszközátadás egyéb külföldinek					0
19	Lakásért fizetett pénzbeli térítés					0
20	Lakáshoz jutás pénzbeli támogatása végleges jelleggel					0
21	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre					0
22	Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0

Helyi Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásai költségvetési szervenként Ft-ban

sor	Beruházások	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
1	Fűzfőgyártelepi Óvoda kiviteli tervei					0
2	Tobruk csónakkikötő tervezése			6 659 880		6 659 880
3	Útépítések tervezése, járdák, rendezési terv, útfelújítás tervezése			5 000 000		5 000 000
4	Művelődési Ház villamos tervezése			5 016 500		5 016 500
5	Városháza fűtőkorszerúsítása					0
6	Gyár utcai nagyfeszültségű vezeték földbehelyezés tervezése			3 683 000		3 683 000
7	Gyalogátkelőhely kivitelezés					0
8	Tűzvédelmi feladatok, tűzcsapok					0
9	KRESZ táblák és egyéb táblák kihelyezése			300 000		300 000
10	Riasztó rendszer csere (polgári védelem)			1 000 000		1 000 000
11	Informatikai és egyéb tárgyi eszköz, valamint kísértékű eszközbeszerzések	1 774 000	2 451 100		2 486 000	6 711 100
12	Tobruki csónakkikötő bővítése (20 csónakhely)			12 000 000		12 000 000
13	Padok beszerzése					0
14	Vadkerítés, vadkamera					0
15	Közvilágítás kivitelezés			43 000 000		43 000 000
16	Ingatlan beszerzés			15 000 000		15 000 000
17	Napelemes térvilágítás			0		0
18	Fogorvosi rendelő tervezése			3 360 700		3 360 700
19	Kerékpárút tervezése Tobruk-LIDL			1 500 000		1 500 000
20	Napelem rendszerek telepítése			3 000 000		3 000 000
21	Főveny Apartman kivásárlása			100 000 000		100 000 000
22						0
23						0
24						0
25						0
26						0
29	Összesen:	1 774 000	2 451 100	199 520 080	2 486 000	206 231 180
30	Felújítások	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
31	Tobruki csónakkikötő stég felújítása			36 000 000		36 000 000
30	Radnóti utcai óvoda felújítása			84 370 441		84 370 441
31	Művelődési ház színpadtechnika felújítása			5 000 000		5 000 000
32	Művelődési ház villamoshálózat felújítása					0
31	Művelődési ház festés					0
32	Művelődési ház színházterem hang és fénytechnika					0

sor	Beruházások	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
33	Fogorvosi rendelő építés			72 000 000		72 000 000
32	Kazáncsere bölcsődében					0
33						0
34						0
33						0
34						
35	Összesen:	0	0	197 370 441	0	197 370 441

Helyi Önkormányzat támogatásértékű bevételei költségvetési szervenként Ft-ban

sor	Támogatásértékű működési bevételek	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>E</i>	<i>F</i>	<i>G</i>
1	Támogatásértékű működési bevétel központi költségvetési szervtől					0
2	Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól hazai programokra		490 000			490 000
3	Támogatásértékű működési bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására					0
4	Támogatásértékű működési bevétel társadalombiztosítási alaptól			10 980 000		10 980 000
5	Támogatásértékű működési bevétel elkülönített állami pénzalaptól			3 933 000		3 933 000
6	Támogatásértékű működési bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől				500 000	500 000
7	Támogatásértékű működési bevétel társulástól					0
8	Támogatásértékű működési bevétel országos nemzetiségi önkormányzatoktól					0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					0
10	Támogatásértékű működési bevételek	0	490 000	14 913 000	500 000	15 903 000
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
12	Támogatásértékű felhalmozási bevétel központi költségvetési szervtől					0
13	Támogatásértékű felhalmozási bevétel önkormányzatoktól					0
14	Támogatásértékű felhalmozási bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására					0
15	A 179. és 180. sorba nem tartozó támogatásértékű felhalmozási bevétel fejezeti kezelésű előirányzattól					0
16	Támogatásértékű felhalmozási bevétel társadalombiztosítási alaptól					0
17	Támogatásértékű felhalmozási bevétel elkülönített állami pénzalaptól					0
18	Támogatásértékű felhalmozási bevétel helyi önkormányzatoktól és költségvetési szerveiktől					0
19	Támogatásértékű felhalmozási bevétel társulástól					0
20	Támogatásértékű felhalmozási bevétel országos nemzetiségi önkormányzatoktól					0
21	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					0
22	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0

Helyi Önkormányzat átvett pénzeszközei költségvetési szervenként Ft-ban

sor	Működési célú pénzeszköztétel	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
1	Működési célú pénzeszköztétel non-profit szervezetektől					0
2	Működési célú pénzeszköztétel egyházaktól					0
3	Működési célú pénzeszköztétel háztartásoktól					0
4	Működési célú pénzeszköztétel pénzügyi vállalkozásoktól					0
5	Működési célú pénzeszköztétel önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól					0
6	Működési célú pénzeszköztétel nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól					0
7	Működési célú pénzeszköztétel az Európai Unió költségvetéséből					0
8	Működési célú pénzeszköztétel kormányoktól és nemzetközi szervezetektől					0
9	Működési célú pénzeszköztétel egyéb külföldi forrásból					0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					0
11	Működési célú pénzeszköztételek államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
12	Felhalmozási célú pénzeszköztétel	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
13	Felhalmozási célú pénzeszköztétel non-profit szervezetektől					0
14	Felhalmozási célú pénzeszköztétel egyházaktól					0
15	Felhalmozási célú pénzeszköztétel háztartásoktól			2 003 500		2 003 500
16	Felhalmozási célú pénzeszköztétel pénzügyi vállalkozásoktól					0
17	Felhalmozási célú pénzeszköztétel önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól					0
18	Felhalmozási célú pénzeszköztétel nem önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól					0
19	Felhalmozási célra kapott juttatások az Európai Unió költségvetéséből					0
20	Felhalmozási célra kapott juttatások kormányoktól és nemzetközi szervezetektől					0
21	Felhalmozási célra kapott juttatások egyéb külföldi forrásból					0

sor	Működési célú pénzeszköztétel	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>	<i>F</i>
22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					0
23	Felhalmozási célú pénzeszköztételek államháztartáson kívülről	0	0	2 003 500	0	2 003 500

Helyi Önkormányzat felhalmozási és intézményi működési bevételei költségvetési szervenként Ft-ban

sor	Felhalmozási bevételek	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E	F
1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			155 000 000		155 000 000
2	Osztalékok, üzemeltetési és koncessziós díjak					0
3	Tartós részesedések értékesítése					0
4	Felhalmozási célú kamat- és árfolyamnyereség bevételei					0
5	Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése, cseréje					0
6	Privatizációból származó bevételek					0
7	Vállalatértékesítésből származó bevételek					0
8	Vagyoni értékű jog értékesítéséből, egyéb vagyonhasznosításból származó bevétel					0
9	Felhalmozási célú saját bevételek összesen	0	0	155 000 000	0	155 000 000
10	Intézményi bevételek	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Önkormányzati előirányzatok	Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
11	Igazgatási szolgáltatási díj					0
12	Felügyeleti jellegű tevékenység díja					0
13	Bírság bevétele					0
14	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
15	Áru- és készletértékesítés ellenértéke					0
16	Szolgáltatások ellenértéke		5 106 300	30 000 000	500 000	35 606 300
17	Egyéb sajátos bevétel		1 370 000	1 200 000		2 570 000
18	Továbbszámlázott (közvetített) szolgáltatások értéke			0		0
19	Bérleti és lízingdíj bevételek					0
20	Intézményi ellátási, térítési díjak	4 539 000		45 000 000		49 539 000
21	Alkalmazottak térítése					0
22	Tulajdonosi bevételek			3 886 669		3 886 669
23	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 225 530		20 250 000		21 475 530
24	Egyéb saját működési bevétel	5 764 530	6 476 300	100 336 669	500 000	113 077 499
25	Működési kiadáshoz kapcsolódó ÁFA-bevételek, -visszatérülések	16 698 558		33 642 000		50 340 558
26	Beruházási kiadáshoz kapcsolódó ÁFA-bevételek, -visszatérülések			0		0
27	Intézményi működési bevételek összesen	22 463 088	6 476 300	133 978 669	500 000	163 418 057

Önkormányzat helyi adó bevételei Ft-ban

<i>sor</i>	<i>Helyi adóbevételek</i>	<i>Önkormányzati előirányzatok</i>	MINDÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>
1	Építményadó	140 000 000	140 000 000
2	Telekadó	60 000 000	60 000 000
3	Vállalkozók kommunális adója		0
4	Magánszemélyek kommunális adója		0
5	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	8 000 000	8 000 000
6	Idegenforgalmi adó épület után		0
7	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	490 000 000	490 000 000
8	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000 000	10 000 000
9	<i>Helyi adók összesen:</i>	708 000 000	708 000 000

Az önkormányzat által 2025. évben adott közvetett támogatások, kedvezmények Ft-ban

<i>sor</i>	<i>Bevételi jogcím</i>	<i>Kedvezmény nélkül elérhető bevétel</i>	<i>Kedvezmény összege</i>
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>
1	Építményadó	269 208 000	89 730 000
2	Telekadó	389 600 000	322 735 000
3	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	10 368 500	3 054 500
4	Gyermek étkezés támogatása (iskola, óvoda együtt)	116 751 700	61 211 800
5	Összesen	785 928 200	476 731 300

2024. évi állami hozzájárulás alakulása Ft-ban

	Jogcím		Fajlagos mérték Ft/fő (ellátott)	Mutatószám fő (ellátott)	Összesen Ft
Sorszám	Száma	Megnevezése			Ft
	A	B	D	E	F
1	1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	6 633 500	20,61	137 333 511
2	1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után			137 333 511
3	I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátásának támogatása			
4		Támogatás összesen			
5	1.1.1.2	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	26 000		17 680 000
6	1.1.1.3	Közvilágítás fenntartásának támogatása			46 395 500
7	1.1.1.4	Köztisztviselői fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			100 000
8	1.1.1.5	Közüti fenntartásának támogatása			9 631 195
9	1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			12 703 600
10	1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550		58 650
11	I.1.bb - V.	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után			0
12	I.1.bc - V.	Köztisztviselői fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után			0
13	I.1.bd - V.	Közüti fenntartásának támogatása - beszámítás után			0
14	1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás			3 610 011
15	1.1.5	Közvilágítás kiegészítő támogatása			
16	I.1.c - V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után			0
17	I.1.e - V.	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után			0
18	V. I.1. kiegészítés	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés			0
19	SZH	Szolidaritási hozzájárulás			0
20	1.1	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			227 512 467
39	1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	137 000	153	26 373 222
40					
41	1.2.2.1.	pedagógusok átlagbérelapú támogatása	8 372 000	13,9	116 370 800

	Jogcím		Fajlagos mérték Ft/fő (ellátott)	Mutatósám fő (ellátott)	Összesen Ft
Sorszám	Száma	Megnevezése			Ft
		Minősítéssel kapcsolatos támogatások			
43	1.2.3.1.1.1	Ped. II. kategóriába sorolt pedagógusok támogatása	717 000	9,0	6 453 000
44	1.2.3.1.1.2	Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	1 743 970	0,0	0
45					
46	1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	5 268 000	11,0	57 948 000
47	1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0,0	207 145 022
48			0	0,0	0
63		A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			0
64					
65	1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	84 860	90	7 637 400
67					
68	1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	8 522 000	2	17 044 000
70	1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 838 000	7,4	50 601 200
72	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			20 597 184
	1.3	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			95 879 784
73					
74	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	3 620 000	14,33	51 874 600
76	1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			34 304 125
77	1.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatás			86 178 725
78					
79	1.5.2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 213		10 040 381
80	1.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			10 040 381
81					
82		Támogatás összesen:			626 756 379
83					
84		Összes támogatás			626 756 379
85					
87		Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás			120 446 549

2025. évi állami hozzájárulás alakulása Ft-ban

	Jogcím		Fajlagos mérték Ft/fő (ellátott)	Mutatósám fő (ellátott)	Összesen
Sorszám	Száma	Megnevezése			Ft
	A	B	D	E	F
1	1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	6 994 000	17,66	123 514 040
2	1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után			123 514 040
3	I.1.b Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				
4		Támogatás összesen			
5	1.1.1.2	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	26 000		17 708 600
6	1.1.1.3	Közvilágítás fenntartásának támogatása			22 545 500
15	1.1.1.3.2	Közvilágítás kiegészítő támogatása			38 050 000
7	1.1.1.4	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			100 000
8	1.1.1.5	Közutak fenntartásának támogatása			9 631 195
9	1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatás			12 625 200
10	1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550		58 650
11	I.1.bb - V.	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után			0
12	I.1.bc - V.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után			0
13	I.1.bd - V.	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után			0
14	1.1.4	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás			
16	I.1.c - V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után			0
17	I.1.e - V.	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után			0
18	V. I.1. kiegészítés	I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés			0
19	SZH	Szolidaritási hozzájárulás			0
		Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás			4 543 552
20	1.1	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen			228 776 737
39	1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	172 374	109	18 788 766
40	1.2.1.3	Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás			3 880 000
41	1.2.2.1.	pedagógusok átlagbérelapú támogatása	10 147 000		103 499 400
		Minősítéssel kapcsolatos támogatások			
43	1.2.3.1.1.1	Ped. II. kategóriába sorolt pedagógusok támogatása	869 000	7,0	6 083 000

	Jogcím		Fajlagos mérték Ft/fő (ellátott)	Mutatószám fő (ellátott)	Összesen
Sorszám	Száma	Megnevezése			Ft
44	1.2.3.1.1.2	Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	1 743 970	0,0	0
45					
46	1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	5 268 000	9,0	47 412 000
47	1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0,0	179 663 166
48			0	0,0	0
63		A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			0
64					
65	1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	88 520	81	7 170 120
67					
68	1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	10 297 000	2	20 594 000
70	1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	7 338 000	7,6	55 768 800
72	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás			33 447 400
	1.3	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			116 980 320
73					
74	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatása	3 924 000	12,58	49 363 920
76	1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			29 927 018
77	1.4	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatás			79 290 938
78					
79	1.5.2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 213		9 978 417
		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatás			5 389 250
80	1.5	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			15 367 667
81					
82		Támogatás összesen:			620 078 828
83					
84		Összes támogatás			620 078 828
85					
87		Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás			120 446 549

Az önkormányzat által nyújtott támogatások Ft-ban

	Szervezet megnevezése	Eredeti előirányzat önkormányzat
	A.	B.
1	Hajléktalanok átmeneti szállásának biztosítása	500 000
2	Egyházak támogatása	1 100 000
3		
4	Sporttámogatás	1 500 000
5	Balatonalmádi Rendőrkapitányság	400 000
7		
8		
9	Civil szervezetek támogatása	4 000 000
10	Polgárőrség támogatása	400 000
11	Diákok támogatása (Bursa Hungarica, Arany J. tehetséggond.)	700 000
12	Szociális Szolgáltató B.almádi idősek nappali feladatellátásra	13 393 053
13	Szociális Szolgáltató B.almádi házi segítségnyújtás feladatellátásra	
14	Szociális Szolgáltató B.almádi gyermekjóléti szolgáltatás feladatellátásra	
15	Szociális Szolgáltató B.almádi családsegítő szolgáltatás feladatellátásra	
16	Bakony Volán helyi autóbusz közlekedés	12 171 000
17	Bakony és Balaton Keleti Kapuja KHT. LEADER működési támogatás	1 000 000
18	Turisztikai Egyesület tagdíj	2 000 000
19	Fűzfői Vagyongazdálkodó Kft. Részére pénzeszköz átadás a közszolgáltatási szerződésben foglalt feladatok ellátására	269 384 159
21	Fűzfői Vagyongazdálkodó Kft részére a 2024. évi közszolgáltatási feladatok pótfinanszírozása	6 918 194
22	KBTÖT támogatás	250 000
23		0
24		0
25	Működési célú pénzeszköz átadás és támogatás összesen:	313 716 406
26		
27	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás összesen:	0
28	Mindösszesen:	313 716 406

Önkormányzat tartalékai Ft-ban

<i>sor</i>	<i>Tartalékok</i>	<i>Önkormányzati előirányzatok</i>	<i>MINDÖSSZESEN</i>
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>
1	<i>Céltartalékok</i>		
2	<i>felhalmozási célú</i>	0	0
3			0
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11	<i>működési célú</i>	2 000 000	2 000 000
12	Polgármesteri és nemzetközi kapcsolatok kerete	2 000 000	2 000 000
13			0
16	<i>Céltartalék összesen:</i>	2 000 000	2 000 000
17	<i>Általános tartalékok</i>		
18	Általános tartalék	2 633 197	2 633 197
19	<i>Általános tartalék összesen:</i>	2 633 197	2 633 197

EU-s projekt neve, azonosítója:

	A balatonfüzfői Városháza épületenergetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00014	A projekt fenntartásának kezdete és befejezése: 2020.02.20-2025.02.20. A projekt jelenleg a kötelező 5 éves fenntartási időszak 5. (utolsó) évében van.				
	A balatonfüzfői Vágfalvi Ottó Művelődési Központ épületenergetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-16-VE1-2017-00010	A projekt fenntartásának kezdete és befejezése: 2021.06.25-2026.06.25. A projekt jelenleg a kötelező 5 éves fenntartási időszak 4. évében van.				
	Kerékpárút és parkolóhelyek kialakítása a Fővenystrandtól a Kalóz közig Balatonfüzfőn (1/A1, 1/A2 és 2/A szakaszok) TOP-1.2.1-16-VE1-2017-00004	A projekt fenntartásának kezdete és befejezése: 2021.03.26-2026.03.26. A projekt jelenleg a kötelező 5 éves fenntartási időszak 4. évében van.				
	Klímatudatosság erősítése Balatonfüzfőn KEHOP-1.2.1-18-2018-00230	A projekt fenntartásának kezdete és befejezése: 2022.05.18-2027.05.17. A projekt jelenleg a kötelező 5 éves fenntartási időszak 3. évében van.				
	Támogatás mérték :	100%				
					<i>Ezer forintban</i>	
	Források	2022	2023	2024	2025	
	A	B	C	D	E	
	Összesen	F				
1	Saját erő	0	0	0	0	0
2	- saját erőből központi támogatás	0	0	0	0	0
3	EU-s forrás	0	0	0	0	0
4	Társfinanszírozás	0	0	0	0	0
5	Hitel	0	0	0	0	0
6	Egyéb forrás	0	0	0	0	0
7						0
8	Források összesen:	0	0	0	0	0
9						
10	Kiadások, költségek	2022	2023	2024	2025	Összesen
11	Személyi jellegű/projekt menedzsment	0	0	0	0	0
12	Projektmenedzsment segítő szolgáltatás	0	0	0	0	0
13	Építés, felújítás	0	0	0	0	0
14	Eszközbeszerzés	0	0	0	0	0
15	Szolgáltatások igénybe vétele	0	0	0	0	0
16	Szakmai szolgáltatás	0	0	0	0	0
17	Áfa ráfordítás	0	0	0	0	0
18	Anyag költségek	0	0	0	0	0
19	Rendkívüli tartalék	0	0	0	0	0
20	Összesen:	0	0	0	0	0

Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámának alakulása

Sor	Cím megnevezése	2025. évi engedélyezett létszám (fő)	
		Teljes munkaidőben foglalkoztatott	Részmunkaidőben foglalkoztatott
	A	B	C
1	Önkormányzat	5	0
2	polgármester	1	
3	polgármesteri referens	0	
4	védőnő	1	
	munkaszerződéssel foglalkoztatott	2	
5	technikai közfoglalkoztatott	1	
6	Polgármesteri Hivatal	24	1
7	jegyző	1	
8	aljegyző	1	
9	köztisztviselő, ügykezelő Balatonfüzfő	21	1
10	köztisztviselő, polgármesteri referens B.füzfő	1	
12	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	37	0
13	intézményvezető	1	
14	pedagógus	12	
15	technikai közalkalmazott, MT szerint fogl.	10	
16	gondozónő	9	
17	dajka	5	
18	Művelődési Intézmény és Könyvtár	8	1
19	intézményvezető	1	
20	munkavállalók	7	1
21	technikai közfoglalkoztatott		
22	Közmunkaprogramban foglalkoztatott		1 0
23	Önkormányzat mindösszesen	75	2
24	Mindösszesen		77

18. melléklet a 6/2025. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

	<i>Megnevezés</i>	2 025	2 026	2 027	2 028	2 029	2 030	további évek
	<i>A</i>	B	C	D	E	F	G	H
1	az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a	354 000 000	355 000 000	355 000 000	355 000 000	360 000 000	360 000 000	
2	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló fizetési kötelezettségek futamidő kezdete	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027	2 028	további évek
3								
4								
5	Összesen:	0	0	0	0	0	0	0

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások Ft-ban

	Megnevezés	Rovatszám	Önkormányzat	Összesen
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>
1	mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44		0
2	mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44		0
3	megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44		0
4	cukorbetegek támogatása	K44		0
5	helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44		0
6	helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50. § (3) bek.]	K44		0
7	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
8	foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45		0
9	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
10	hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46		0
11	lakbértámogatás	K46		0
12	lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46		0
13	adósságsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46		0
14	természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47. § (1) bek. b) pont]	K46		0
15	adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46		0
16	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
17	állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47		0
18	oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47		0
19	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0
20	időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48		0
21	rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48		0
22	átmeneti segély [Szoctv. 45. §]	K48	5 000 000	5 000 000
23	temetési segély [Szoctv. 46. §]	K48		0
24	egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48		0
25	természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48		0
26	átmeneti segély [Szoctv. 47. § (1) bek. c) pont]	K48		0
27	temetési segély [Szoctv. 47. § (1) bek. d) pont]	K48		0
28	köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48		0
29	rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48		0
30	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48		0
31	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48		0
32	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 000 000	5 000 000
33	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 000 000	5 000 000

Bevétel megnevezése	ROVAT	Előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Induló pénzkészlet			994 582 411	1 420 663 437	1 363 952 219	1 587 141 000	1 526 157 781	1 430 075 063	1 338 985 844	1 197 799 625	1 080 713 407	1 243 627 188	1 123 379 848	1 070 668 630
Munkáltatót terh.jár. és szoc.hozzáj. adó	K2	80 614 637	6 717 886	6 717 886	6 717 886	6 717 886	6 717 886	6 717 886	6 717 886	6 717 886	6 717 886	6 717 886	6 717 886	6 717 886
Dologi kiadás	K3	608 084 269	50 673 689	50 673 689	50 673 689	50 673 689	50 673 689	50 673 689	50 673 689	50 673 689	50 673 689	50 673 689	50 673 689	50 673 689
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 000 000			100 000	800 000			100 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
Egyéb műk.c.támog.áh.n belültre	K506	13 893 053	1 157 754	1 157 754	1 157 754	1 157 754	1 157 754	1 157 754	1 157 754	1 157 754	1 157 754	1 157 754	1 157 754	1 157 754
Elvonások és befizetések	K502	155 000 000					19 375 000	19 375 000	19 375 000	19 375 000	19 375 000	19 375 000		19 375 000
Egyéb műk.c.támog.áh.n kívültre	K512	299 823 353	24 985 279	24 985 279	24 985 279	24 985 279	24 985 279	24 985 279	24 985 279	24 985 279	24 985 279	24 985 279	24 985 279	24 985 279
Műk.célú tartalék-általanos cél	K513	2 633 197	219 433	219 433	219 433	219 433	219 433	219 433	219 433	219 433	219 433	219 433	219 433	219 433
Beruházások	K6	2 000 000	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667
Felújítások	K7	205 790 680					80 000 000	15 000 000	15 000 000	30 000 000	40 000 000	25 790 680		
Egyéb felhalm.c.támog.áh.n belültre	K84	197 370 441	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.c.visszat.támog.köics.,nyújt.áh.n kívültre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalm.c.támog.Áh-n kívültre		3 000	0	0	0	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0
Felh.célú tartalék		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hosszú lej.hitelek, kölcsönök törlesztése		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áh.n.belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	19 837 684	19 837 684											0
Önkormányzat összesen:		2 167 533 314	151 881 976	132 044 292	132 144 292	152 219 292	281 419 292	216 422 292	216 519 292	202 419 292	202 419 292	195 580 413	133 044 292	151 419 292
Záró pénzeszköz (ei. felhasznál.ütemterv szerint)			1 420 663 437	1 363 952 219	1 587 141 000	1 526 157 781	1 430 075 063	1 338 985 844	1 197 799 625	1 080 713 407	1 243 627 188	1 123 379 848	1 070 668 630	994 582 411

21. melléklet a 6/2025. (III. 12.) önkormányzati rendelethez

Kimutatás a működés - felhalmozás egyensúlyáról Ft-ban

	Kiadások	Terv	Bevételek	Terv
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>
1	Személyi juttatások	577 483 000	Közhatalmi bevételek	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,	80 614 637	Intézményi működési bevételek összesen	163 918 057
3	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	608 084 269	Működési célú pénzeszköztávtelek államháztartáson kívülről	0
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000	Helyi adók	698 000 000
5	Egyéb működési célú kiadások	468 716 406	Illetékek	0
6	irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás	715 660 703	Pótlékok, bírságok	10 000 000
7	támogatásértékű működési kiadások	13 893 053	Gépjármű adó	0
8	előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen	0	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0
9	működési célú pénzeszköztávadások államháztartáson kívülre	299 823 353	Önkormányzat költségvetési támogatása	620 078 828
10	elvonások, befizetések	155 000 000	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel összesen	0
11	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0		
12	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok	2 000 000	Támogatásértékű működési bevételek	15 903 000
13	általános tartalék		Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	715 660 703
14	céltartalék	2 000 000	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
15			Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
16			Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
17	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 741 898 312	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 507 899 885
18			Működési egyenleg	-233 998 427
19	megnevezés	Terv	megnevezés	Terv
20	Intézményi beruházások	205 790 680	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0
21	Felújítások	197 370 441	Önkormányzat költségvetési támogatása	
22			Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	6 080 100
23			Felhalmozási célú saját bevételek	155 000 000
24			Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0
25	Egyéb felhalmozási kiadások	3 000	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0
26	irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás	6 080 100	Felhalmozási célú pénzeszköztávtelek államháztartáson kívülről	2 003 500

	Kiadások	Terv	Bevételek	Terv
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>
27	befektetési célú részsedécek vásárlása	0	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
28	támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
29	felhalmozási célú kamatkidások(kötvény kamata)	0	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
30	felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0		
31	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre			
32	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívültre	3 000		
33	Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre			
34	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok	2 633 197		
35	általános tartalék	2 633 197		
36	céltartalék			
37	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	405 797 318	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	157 003 500
38			Felhalmozási egyenleg	-248 793 818
39	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 147 695 630	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 664 903 385
40	Finanszírozási kiadások	19 837 684	Finanszírozási bevételek	
41	likvidhitel visszafizetése (működési célú)	0	működési célú	
42	Államháztartási előleg visszafizetése	19 837 684	felhalmozási célú	
43			Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele	502 629 929
44	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 167 533 314	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 167 533 314
45			Költségvetési hiány (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (-))	-502 629 929
46			Költségvetési többlet (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (+))	
47			Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet (Költségvetési hiány+Előző évi maradvány igénybevétele) (Költségvetési többlet+ előző évi maradvány igénybevétele)	0

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV Szivárvány Óvoda és Bölcsöde

<i>Megnevezés</i>		KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
1	K1. Személyi juttatások	261 456 854			261456854
2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 787 671			37787671
3	K3. Dologi kiadások	108 980 600			108980600
4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0
5	K5. Egyéb működési célú kiadások	0			0
6	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás	0			0
7	általános tartalék	0			0
8	céltartalék	0			0
9	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	408 225 125	0	0	408225125
10	K6. Beruházási kiadások	1 143 000			1143000
11	K7. Felújítások	0			0
12	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			0
13	általános tartalék felhalmozási célra	0			0
14	céltartalék felhalmozási célra	0			0
15	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás	0			0
16	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	1 143 000	0	0	1 143 000
17	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	409 368 125	0	0	409 368 125
18	<i>Megnevezés</i>	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁSB ÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTEL BŐL	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
19	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről				0
20	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
21	B3. Közhatalmi bevételek				0
22	B4. Működési bevételek	22 463 088			22 463 088
23	Működési célú költségvetési bevételek összesen	22 463 088	0	0	22 463 088
24	Működési célú hiány	- 385 762 037	0	0	- 385 762 037
25	Működési célú többlet				-
26	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	375 047 080	0		375 047 080
27	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	10 714 957			10 714 957
28	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	408 225 125	0	0	408 225 125
29	B5. Felhalmozási bevételek				0
30	B6. Működési célú átvett pénzeszközök				0
31	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
32	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0		0
33	Felhalmozási célú hiány	-1143000	0		- 1 143 000
34	Felhalmozási célú többlet				-

35	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	1 143 000			1 143 000
36	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				-
37	Kölcsön felvétele felhalmozási célra				-
38	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				-
39	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	1 143 000	0	0	1 143 000
40	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	409 368 125	0	0	409 368 125

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV Művelődési ház és könyvtár

	<i>Megnevezés</i>	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
1	K1. Személyi juttatások	49 838 665			49 838 665
2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 479 026			6 479 026
3	K3. Dologi kiadások	37 965 311			37 965 311
4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			0
5	K5. Egyéb működési célú kiadások				0
6	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás				0
7	általános tartalék				0
8	céltartalék				0
9	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	94 283 002	0	0	94 283 002
10	K6. Beruházási kiadások	2 451 100			2 451 100
11	K7. Felújítások	0			0
12	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				0
13	általános tartalék felhalmozási célra				0
14	céltartalék felhalmozási célra				0
15	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás				0
16	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2 451 100	0	0	2 451 100
17	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	96 734 102	0	0	96 734 102
18	<i>Megnevezés</i>	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁS BÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTEL BŐL	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
19	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	490 000			490 000
20	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
21	B3. Közhatalmi bevételek				0
22	B4. Működési bevételek	6 476 300			6 476 300
23	Működési célú költségvetési bevételek összesen	6 966 300	0	0	6 966 300
24	Működési célú hiány	-87 316 702	0	0	-87 316 702
25	Működési célú többlet				0
26	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	82 266 468			82 266 468
27	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	5 050 234			5 050 234
28	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	94 283 002	0	0	94 283 002
29	B5. Felhalmozási bevételek				0
30	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0			0
31	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0

32	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0		0
33	Felhalmozási célú hiány	-2 451 100	0		-2 451 100
34	Felhalmozási célú többlet				0
35	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	2 451 100	0	0	2 451 100
36	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				0
37	Kölcsön felvétele felhalmozási célra				0
38	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				0
39	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2 451 100	0	0	2 451 100
40	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	96 734 102	0	0	96 734 102

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV Polgármesteri Hivatal

<i>Megnevezés</i>		KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
1	K1. Személyi juttatások	176 903 119		19 054 000	195 957 119
2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 497 405		2 477 020	26 974 425
3	K3. Dologi kiadások - ebből munkaügyi per ügyvédi költsége 4 000 000 Ft	44 170 500			44 170 500
4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
5	K5. Egyéb működési célú kiadások				0
6	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás				0
7	általános tartalék				0
8	céltartalék				0
9	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	245 571 024	0	21 531 020	267 102 044
10	K6. Beruházási kiadások	2 486 000			2 486 000
11	K7. Felújítások				0
12	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				0
13	általános tartalék felhalmozási célra				0
14	céltartalék felhalmozási célra				0
15	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás				0
16	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2 486 000	-	-	2 486 000
17	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	248 057 024	-	21 531 020	269 588 044
18	<i>Megnevezés</i>	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁ SBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐ L	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTEL BŐL	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
19	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 000 000	-		1 000 000
20	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				-
21	B3. Közhatalmi bevételek				-
22	B4. Működési bevételek	500 000			500 000
23	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 500 000	-	-	1 500 000
24	Működési célú hiány	- 251 325 913	-	- 21 531 020	- 272 856 933
25	Működési célú többlet				-
26	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	236 816 135	-	21 531 020	258 347 155
27	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	7 254 889			7 254 889
28	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	245 571 024	-	21 531 020	267 102 044
29	B5. Felhalmozási bevételek				0
30	B6. Működési célú átvett pénzeszközök				0

31	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
32	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	0	0		0
33	Felhalmozási célú hiány	- 2 486 000	-		- 2 486 000
34	Felhalmozási célú többlet				0
35	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	2 486 000			2 486 000
36	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				0
37	Kölcsön felvétele felhalmozási célra				0
38	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				0
39	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2 486 000	-	-	2 486 000
40	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	248 057 024	-	21 531 020	269 588 044

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV Önkormányzat

Megnevezés		KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E
1	K1. Személyi juttatások	62 610 362	7 620 000		70 230 362
2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 334 347	1 039 168		9 373 515
3	K3. Dologi kiadások	408 027 860	8 940 000		416 967 860
4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000			5 000 000
5	K5. Egyéb működési célú kiadások	468 716 406			468 716 406
6	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás	694 129 683	0	21 531 020	715 660 703
7	általános tartalék	2 633 197			2 633 197
8	céltartalék	2 000 000			2 000 000
9	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	1 651 451 855	17 599 168	21 531 020	1 690 582 043
10	K6. Beruházási kiadások	199 710 580			199 710 580
11	K7. Felújítások	197 370 441			197 370 441
12	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000			3 000
13	általános tartalék felhalmozási célra	0			0
14	céltartalék felhalmozási célra				0
15	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás	6 080 100	0	0	6 080 100
16	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	403 164 121	0	0	403 164 121
17	Finanszírozási kiadások	19 837 684			19 837 684
18	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 074 453 660	17 599 168	21 531 020	2 113 583 848
19	<i>Megnevezés</i>	KÖTELEZŐ FELADAT-ÁLLAMI TÁMOGATÁSBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATSAJÁT BEVÉTELBŐL	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
20	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	634 991 828			634 991 828
21	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
22	B3. Közhatalmi bevételek	708 000 000			708 000 000
23	B4. Működési bevételek	133 978 669			133 978 669
24	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 476 970 497	0	0	1 476 970 497
25	Működési célú hiány	-194 319 042	-17 599 168	-21 531 020	-233 449 230
26	Működési célú többlet				0
27	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás				0
28	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	193 329 042	17 599 168	21 531 020	232 459 230
29	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	1 670 299 539	17 599 168	21 531 020	1 709 429 727
30	B5. Felhalmozási bevételek	155 000 000			155 000 000
31	B6. Működési célú átvett pénzeszközök				0
32	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 003 000			2 003 000
33	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	157 003 000	0		157 003 000

34	Felhalmozási célú hiány	-246 161 121	0		-246 161 121
35	Felhalmozási célú többlet				0
36	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás				0
37	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)	246 161 121			246 161 121
38	Kölcsön felvétele felhalmozási célra				0
39	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				0
40	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	403 164 121	0	0	403 164 121
41	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 073 463 660	17 599 168	21 531 020	2 112 593 848

KÖLTSÉGVETÉSI SZERV Összesen

	<i>Megnevezés</i>	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
	<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>	<i>E</i>
1	K1. Személyi juttatások	550 809 000	7 620 000	19 054 000	577 483 000
2	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	77 098 449	1 039 168	2 477 020	80 614 637
3	K3. Dologi kiadások	599 144 271	8 940 000	0	608 084 271
4	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000	0	0	5 000 000
5	K5. Egyéb működési célú kiadások	468 716 406	0	0	468 716 406
6	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás	694 129 683	0	21 531 020	715 660 703
7	általános tartalék	2 633 197	0	0	2 633 197
8	céltartalék	2 000 000	0	0	2 000 000
9	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2 399 531 006	17 599 168	43 062 040	2 460 192 214
10	K6. Beruházási kiadások	205 790 680	0	0	205 790 680
11	K7. Felújítások	197 370 441	0	0	197 370 441
12	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000	0	0	3 000
13	általános tartalék felhalmozási célra	0	0	0	0
14	céltartalék felhalmozási célra	0	0	0	0
15	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás	6 080 100	0	0	6 080 100
16	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	409 244 221	0	0	409 244 221
17	Finanszírozási kiadások	19 837 684			19 837 684
18	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 828 612 911	17 599 168	43 062 040	2 889 274 118
19	<i>Megnevezés</i>	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁ SBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐ L	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTEL BŐL	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
20	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	636 481 828	0	0	636 481 828
21	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
22	B3. Közhatalmi bevételek	708 000 000	0	0	708 000 000
23	B4. Működési bevételek	163 418 057	0	0	163 418 057
24	Működési célú költségvetési bevételek összesen	1 507 899 884	0	0	1 507 899 884
25	Működési célú hiány	-891 631 122	-17 599 168	-43 062 040	-952 292 330
26	Működési célú többlet				0
27	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	694 129 683	0	21 531 020	715 660 703
28	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	216 349 122	17 599 168	21 531 020	255 479 310
29	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2 418 378 689	17 599 168	43 062 040	2 479 039 897
30	B5. Felhalmozási bevételek	155 000 000	0	0	155 000 000
31	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0

32	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 003 000	0	0	2 003 000
33	Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	157 003 000	0	0	157 003 000
34	Felhalmozási célú hiány	-252 241 221	0	0	-252 241 221
35	Felhalmozási célú többlet				0
36	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	6 080 100	0	0	6 080 100
37	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)	246 161 121	0	0	246 161 121
38	Kölcsön felvétele felhalmozási célra	0	0	0	0
39	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)	0	0	0	0
40	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	409 244 221	0	0	409 244 221
41	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 827 622 910	17 599 168	43 062 040	2 888 284 118

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
A	B
K1. Személyi juttatások	577 483 000
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	80 614 637
K3. Dologi kiadások	608 084 269
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 000 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	468 716 406
K5. Tartalékok működési	2 000 000
K5. Tartalékok felhalmozási	2 633 197
K6. Beruházási kiadások	205 790 680
K7. Felújítások	197 370 441
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000
K1-8. Költségvetési kiadások	2 147 695 630
K9. Finanszírozási kiadások	19 837 684
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	2 167 533 314
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	635 981 828
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
B3. Közhatalmi bevételek	708 000 000
B4. Működési bevételek	163 918 057
B5. Felhalmozási bevételek	155 000 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 003 500
B1-7. Költségvetési bevételek	1 664 903 385
B8. Finanszírozási bevételek	502 629 929
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	2 167 533 314

Végső előterjesztői indokolás

Balatonfüzfő Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetési javaslatát alapvetően a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LIII. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg, illetve a korábban hozott testületi, bizottsági döntések, valamint az Önkormányzat működését befolyásoló gazdasági környezet.

Az Államháztartásról szóló törvény 24. § a alapján:

„(2) A jegyző, főjegyző (a továbbiakban együtt: jegyző) a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A tervszámoktól csak a külső gazdasági feltételeknek a tervszámok elfogadását követően bekövetkezett lényeges változása esetén térhet el, az eltérést és annak indokát a költségvetési rendelet-tervezet indokolásában ismertetni kell.

(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

(4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást.”

Az Államháztartásról szóló törvény végrehajtási rendelete az alábbiakban szabályoz:

„27. § (1) A jegyző a költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek vezetőivel egyezteteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelettervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

(2) A polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.”

A költségvetési rendelettervezetet a fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően, az előirt mellékletekkel a jegyző elkészítette, azt az intézményvezetőkkel egyeztette.

A költségvetési rendelet-tervezet összeállítása során érvényesítettük a 2025. évre vonatkozó költségvetési törvény számait és szabályozásait, figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtási rendelete 2025. január 1-től hatályos rendelkezéseit.

A költségvetési rendelettervezet és azok mellékleteinek felépítését, az államháztartási törvény és annak végrehajtási rendelete szabályozza.

2012. évtől a kimutatásokat két csoportra kell osztani, az egyik csoportban a rendelet kötelezően előirt mellékletei, a másik csoportban azok a mellékletek szerepelnek amelyeket jelen előterjesztés mellékleteként kell a Tisztelt Képviselő-testületnek bemutatni.

Az Áht 102. § (3) bekezdése előírja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a bevételeket és kiadásokat megfelelő csoportosításban, a vonatkozó év terv adatainak, az előző év várható, és az azt megelőző év tény adatainak bemutatásával szerepeltetni kell. Ezt a bemutatást szolgálja az előterjesztés az 1-

2. sz. melléklete. Az előterjesztés melléklete még a közvetett támogatásokról, a többéves kihatással járó feladatokról készített kimutatás, illetve az előirányzat felhasználási terv.

Az intézmények elemi költségvetéseit az elmúlt évekhez hasonlóan mellékeljük. Az elemi költségvetések az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete alapján, a 2014. évtől hatályos rovatrend és kormányzati funkcióként készült, mely szintén jogszabályi előírás.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek bemutatása (2. számú melléklet kiemelt előirányzatok, a 19. számú melléklet kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontás)

Jogszabályi rendelkezések szerint kiemelt előirányzatok valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban kell bemutatni a bevételi előirányzatokat.

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §. szerint kell tervezni - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

BEVÉTELEK:

Intézményi működési bevételek: Összességében várhatóan 163.918 e Ft-os bevételi előirányzattal tervezünk. Intézményi jelentősebb működési bevételek az iskola, óvoda étkezési térítési díjai, az önkormányzatnál a szociális étkeztetés bevételei, és valamennyi intézménynél bérleti díj bevételek. 2013. január 1. napjától az Öveges Iskola és Kollégium étkeztetési feladatai is önkormányzati feladat lett. A működési bevételek intézményenkénti bemutatása a rendelettervezet 9. számú mellékleten található.

Bérleti díjak esetében az elmúlt évek tapasztalatai és a megkötött bérleti szerződések figyelembe vételével tervezünk.

Az intézményi ellátási díjak: étkezési térítések: iskolai, óvodai, kollégiumi, valamint szociális étkeztetések tervezett összege 49.539 e Ft.

ÁFA visszatérülések: 50.340 e Ft-os bevétellel számolunk, mely a tervezett szolgáltatásokból, étkeztetésből származó ÁFA visszatérülések.

A **helyi adók** mértékében a 2024. év teljesítési adatai alapján került tervezésre a bevétel. A 2025. évre tervezett adóbevételeink mindegyik adónem esetében az elvárt szinten teljesültek. Ez részben a sikeres behajtási tevékenységnek köszönhető. Továbbra is nagy gondot kell fordítani az adóhátralékok behajtására, illetve az ellenőrzések során újabb adózók feltárására. Már a korábbi években is jelentős mértékű volt az adó ellenőrzések alapján feltárt és kivetett valamint behajtott adóbevétel, ezt a 2025. évben is folytatni kívánjuk. A tervezés során igyekeztünk a realitásokat figyelembe venni, és a 2024. évi tapasztalati és kivetési adatok alapján tervezni. A rendelettervezet 10. számú melléklet szerinti részletezettséggel helyi adó bevételi tervünk 2025. évre 708.000 e Ft.

Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítések jelenleg tervezhető összege a működés esetében 16.403 e Ft.

Felhalmozási támogatásértékű bevételt nem tervezünk, mivel jelenleg nincs olyan beadott pályázatunk, amelynek sikeres elbírálására várunk. A 2025. évben már megérkezett támogatási összegeket a pénzmaradvány összege tartalmazza.

Az **állami támogatás** összege a 2025. évi költségvetésünkben 620.079 e.-Ft. A 12. melléklet tételesen tartalmazza az állami támogatások mutatószámait és összegeit.

Az önkormányzat a feladatalapú finanszírozás keretében az egyes köznevelési feladatok finanszírozására 179 663 166,- Ft normatív támogatást kap, óvodaműködtetési támogatás, a pedagógusok átlagbéralapú támogatása, a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők minősítésének támogatása, valamint a pedagógusok munkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatásának keretében.

Az önkormányzat a gyermekétkeztetési feladatok ellátására, valamint a szociális és egyes gyermekjóléti feladatok támogatására 196.271.258,- Ft támogatást kap.

Kulturális feladatok támogatása: 9 978 417,- Ft

Így összesen az állami támogatások összege: 620.078 828 Ft.

A befizetendő szolidaritási hozzájárulás összege 2025. évben 128 896 338,- Ft (tájékoztatásul a 2024. évi hozzájárulás összege 120.446.549,- Ft amely az adóerő-képesség figyelembevételével kerül megállapításra), melyet a nettó finanszírozás keretében számolunk el a költségvetéssel. Itt került tervezésre az iparüzési adóbevétel növekményének várható elvonása is.

Az adóerő-képesség figyelembevétele a következők szerint történik:

A 2024. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2024. II. negyedéves költségvetési jelentés keretében szolgáltatott adatot a 2023. évi iparüzési adóalap összegéről. Az adatszolgáltatás alapján Balatonfüzfő Város Önkormányzatának lakosainak száma 2023. január 1. napján 4.665 fő. Az **egy főre jutó iparüzési adó-erőképesség: 69.722,- forint/fő.**

Kölcsönök: visszatérülésével kapcsolatban az önkormányzati és munkáltatói kölcsönök, visszatérülését tervezzük 2 000 e Ft összeggel.

Hitel felvétel: A helyi önkormányzatok hitel felvételének lehetőségei 2012. évtől jelentősen megváltoztak. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, 10. §. (1) bekezdése szerint: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet – a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel – érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.

Az önkormányzat 3. §. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.

Az önkormányzat 2025. évben építési telkek értékesítését tervezi, melyből 155.000 e Ft bevételt tervez realizálni. Ez a bevétel finanszírozza a 2025. évre ütemezett beruházások-felújítások egy részét.

Év közben az önkormányzat likvidhitelt vehet igénybe likviditásának megőrzése céljából, mely nem engedélyköteles. A likvidhitelnek azonban december 31-én állománya nem lehet. Az önkormányzat működési hiányt a költségvetésében 2025. évben nem tervez. A bevételek és kiadások egyensúlyban vannak.

Hitel felvétellel nem tervezünk.

Pénzforgalom nélküli bevétel – előző évi maradvány igénybevétele: Az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelettervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek maradványának igénybevétele tervezünk. Jelenleg folyamatban van a 2024. évi zárszámadás és beszámoló készítése. Még nem áll rendelkezésre pontos adat ahhoz, hogy a pénzmaradvány mértékét, mind az intézmények mind az önkormányzat esetében pontosan tervezni tudjuk, viszont előreláthatólag már tudunk tervezni olyan biztonsággal, hogy a tervezett maradványnál a végleges csak magasabb lehet. Ennek megfelelően állítottuk be a tervbe az intézmények és az önkormányzat maradványát.

Pénzmaradvány igénybevételeként 502 640 e Ft-ot tervezünk.

KIADÁSOK:

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak bemutatása (rendelet tervezet 1. számú melléklet kiemelt előirányzatok, a 26. számú melléklet kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontás)

Működési kiadások

A működési kiadások tervezése során az önállóan működő költségvetési szervek elkészítették elemi költségvetéseiket, melyek részletesen tartalmazzák a tervezett 2025. évi kiadásokat. A személyi juttatásokon belül a bérek, kötelező juttatások összegét az intézmények esetében megemeltük a jogszabályi kötelezettségekből eredő kifizetésekkel.

Külön elemi költségvetést készít az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde, és a Vágfalvi Ottó Művelődési Ház, Könyvtár és Turisztikai Központ.

A költségvetési szervek cafetéria juttatásának mértékét a költségvetési törvény 400.000.-Ft-ban maximalizálta, ez költségvetésünkben a köztisztviselők esetében az egy főre tervezett juttatás bruttó értéke 280.000.-Ft.

Az intézmények közmű költségeit a tény adatoknak megfelelően terveztük. Az intézmények működési költségeinek további csökkentésére nem látunk reális lehetőséget, mivel abban az esetben működésük ellehetetlenülne.

Polgármesteri Hivatal

A hivatal személyi juttatások költsége a 2025. évben 195 957 e Ft-al került tervezésre. A munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 26.974 e Ft-tal került tervezésre.

A dologi kiadásokat az előző évhez hasonlóan terveztük. Ennek megfelelően 2025. évben 44 170 e Ft előirányzattal számolunk. A dologi kiadások tervezésénél az elmúlt év tényadatait is áttekintettük, megállapítható, hogy az előző évben beállított előirányzatok szinte minden dologi kiadás tekintetében elegendőek a feladatok ellátására, és a működés biztosítására.

A beruházásoknál az alábbi beszerzéseket tervezzük:

Informatikai eszközök beszerzésére és egyéb tárgyi eszközök beszerzésére összesen bruttó 2 486 e Ft-ot tervezünk,

A Polgármesteri Hivatal összes kiadása: 269 588 e Ft, amely a 2024. évhez hasonlóan a takarékos gazdálkodás fokozott figyelembevételével lehetséges.

Szivárvány Óvoda és Bölcsőde:

Az óvoda vonatkozásában a személyi juttatások 261 457 e Ft, a hozzá kapcsolódó járulékok összege 37 788 e Ft. Ezek az összegek már tartalmazzák az új pedagógus béremelést is.

A dologi kiadások az előző évi szinthez hasonlóan lettek tervezve, mivel a felhasználási adatok alapján, az előirányzat elegendő a feladatok ellátásához. A dologi kiadások 108 981 e Ft összegben kerültek tervezésre.

A beruházási kiadásoknál informatikai eszköz beszerzését, és egyéb eszközök beszerzését. (játékok, berendezések, fektetők, evőeszközök) terveztük, 1 143 e Ft összegben.

A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde összes kiadása: 409 368 e Ft, az új pedagógus életpálya normatív támogatásával együtt.

Művelődési Központ és könyvtár:

A Művelődési Központ 2025. évi költségvetés tervezetében a személyi juttatások 2024. évi előirányzata 49 839 e Ft, a járulékok 6 479 e Ft-tal kerültek tervezésre.

A dologi kiadások 2024. évi előirányzata 37 965 e Ft.

A Vágfalvi Ottó Művelődési Ház, Könyvtár és Turisztikai Központ összes kiadása: 96 734 e Ft.

Önkormányzat:

A városüzemeltetéssel kapcsolatos feladatokat 2017. évtől a Fűzfői Vagyonkezelő Kft. közszolgáltatási szerződés alapján látja el. A szerződést a Képviselő-testület külön tárgyalta és fogadta el. Ennek megfelelően a költségek az Önkormányzat költségvetésében mint egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512) rovaton, kormányzati funkcióként jelenik meg, éves szinten 269 384 e Ft összegben. Szintén ezen a rovaton szerepel a 2024. évre vonatkozó pótfinanszírozás összege is, 6 918 e Ft összegben.

A tervezett számok az előző évek tapasztalati adatai, illetve az időközben többletként felmerült feladatok alapján kerültek kialakításra. Az átadásra a felhasználás tételes elszámolásával, a közszolgáltatási szerződésben részletesen leszabályozott formában kerül sor.

Az önkormányzat mint intézmény költségvetésében a személyi juttatások előirányzata 70 230 e Ft, a hozzá kapcsolódó járulékok 9 373 e Ft.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek) már csak az önkormányzatnál tervezhető, 5.000 e Ft-tal kerültek tervezésre, az előző évben mutatkozó igények figyelembevételével.

A dologi kiadások 416 967 e Ft összegben kerültek tervezésre, az előző év tényleges kiadásai alapján.

A számlavezetés, jutalék, vagyonbiztosítás, belső ellenőrzés, kamatok költségeit az előző évi tapasztalati adatok, illetve a már megkötött áthúzódó szerződések alapján tervezzük.

Átadott pénzeszközök

Az átadott pénzeszközöknél a 2024. évi szinten terveztünk. Részletes bemutatása a rendelet 13. számú mellékletében található, összesen 299 823 e Ft összegben. Ebből 4 000 e Ft összeggel terveztük a civil szervezetek támogatására, amelyre pályázatot írtunk ki.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások a korábbi testületi döntések alapján folyamatban lévő feladatokat, illetve az 2024. évről áthúzódó beruházásokat, felújításokat terveztük.

Az intézmények beruházási kiadásait fentebb részletesen indokoltuk, az önkormányzat tervét pedig tételesen a rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

Tartalékok

Általános tartalékot a 2025. évi költségvetésben 4 633 e Ft összegben terveztünk.

Hiteltörlesztés

2025. évben Balatonfűzfő Önkormányzatának hiteltörlesztése nem lesz.

A kiadási előirányzatokat kiemelt előirányzatonként a rendelettervezet 1. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzati törvény 111.§ (4) bekezdése alapján költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. A tervezet 21. számú melléklete mutatja be a 2025. évi tervezet működési-és felhalmozási egyensúlyát. A kimutatott negatív egyenleget, belső finanszírozásként a 2024. évi maradvány fedezi.

