

**Szajk Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete**

Szajk Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Szajk Község Önkormányzat Képviselő-testülete az adott költségvetési évben megvalósításra váró törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátása, a feladatellátáshoz szükséges források, kiadások és létszámok meghatározása érdekében figyelembe veszi a hatályos vonatkozó magasabb szintű jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, elnyert pályázatait, a különböző megállapodásokat, szerződéseket, és mindezekre tekintettel, az egységes önkormányzati költségvetést, az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása céljából önkormányzati rendeletben állapítja meg.

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

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi önkormányzatra és képviselő-testületére terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

A Képviselő-testület a címrendet e rendelet 1. melléklet 1. pontja szerint hagyja jóvá.

2. Költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi költségvetésének

a) tárgyévi költségvetési bevételek nettósított főösszegét 356.509.709,- Ft-ban,

b) tárgyévi költségvetési kiadások nettósított főösszegét 356.509.709,- Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat tárgyévi költségvetési bevételét 294.284.523,- Ft-ban,

a) működési költségvetési bevételét 94.284.523,- Ft-ban,

aa) önkormányzatok költségvetési támogatása (B11) 24.176.310,- Ft,

ab) támogatásértéktű működési bevételek (B14-16) 6.949.213,- Ft,

ac) közhatalmi bevételek (B3) 49.420.000,- Ft,

ad) intézményi működési bevételek (B4) 13.739.000,- Ft,

ae) működési célú átvett pénzeszközök (B6) 0,- Ft

b) felhalmozási költségvetési bevételét 200.000.000,- Ft-ban,

ba) - támogatásértéktű felhalmozási bevételek (B2) 200.000.000,- Ft,

bb) - felhalmozási bevétel (B5) 0,- Ft,

bc) - felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) 0,- Ft.
összegben állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat tárgyévi költségvetési kiadását 355.581.857,- Ft-ban,

- a)* működési költségvetési kiadását 122.937.919,- Ft-ban,
 - aa)* személyi juttatások (K1) 30.969.956,- Ft,
 - ab)* munkaadókat terhelő járulékok (K2) 3.883.094,- Ft,
 - ac)* dologi kiadások (K3) 57.585.976,- Ft,
 - ad)* ellátottak pénzbeli juttatásai (K4) 750.000,- Ft,
 - ae)* egyéb működési célú kiadások (K5) 29.748.893,- Ft.
- b)* felhalmozási költségvetési kiadását 232.643.938,- Ft-ban,
 - ba)* beruházások (K6) 210.472.168,- Ft,
 - bb)* felújítások (K7) 22.171.770,- Ft,
 - bc)* egyéb felhalmozási célú kiadások 0,- Ft,összegben állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat előző év tervezett pénzmaradványát 62.225.186,- Ft-ban állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat a forgatási célú értékpapírok beváltásának bevételét 0,- Ft-ban állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat pénzeszközök értékpapírként elhelyezett összegét névértéken 55.030.000,- Ft-ban állapította meg,

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat működés tartalékának összegét 0 Ft-ban állapítja meg.

(8) A Képviselő-testület az önkormányzat finanszírozási kiadások – államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetését 927.852,-Ft állapítja meg.

4. §

(1) A Képviselő-testület a 3. § (1) bekezdésben megállapított tárgyévi működési és felhalmozási költségvetési bevételeket és kiadásokat az 1. melléklet 2. pontja szerint jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét az 1. melléklet 3. pontja szerint hagyja jóvá, mely tartalmazza a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban.

(3) A Képviselő-testület az előző évi pénzmaradvány felhasználását az 1. melléklet 4. pontja szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat címrend szerinti költségvetési bevételét az 1. melléklet 5. pontja, a címrend szerinti költségvetési kiadásokat az 1. melléklet 6. pontja szerint hagyja jóvá.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és az önállóan működő költségvetési szervek rovatrend szerinti bevételeit és kiadásait az 1. melléklet 7. pontja szerint hagyja jóvá.

6. §

A Képviselő-testület a felújítási kiadások előirányzatát az 1. melléklet 8. pontja szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási kiadások előirányzatát az 1. melléklet 8. pontja szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetlen és közvetett támogatásokat az 1. melléklet 9. pontja szerint jóváhagyja.

9. §

A Képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát (választott tisztségviselők, köztisztviselők, közalkalmazottak és egyéb bérrendszer alapján foglalkoztatottak) költségvetési szervként az 1. melléklet 10. pontja szerint hagyja jóvá.

10. §

A Képviselő-testület az intézmények 2025. évi kiadásainak és bevételeinek előirányzatát az 1. melléklet 11. pontjában meghatározottak szerint hagyja jóvá.

11. §

A Képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve az 1. melléklet 12. pontja szerint hagyja jóvá.

12. §

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 1. melléklet 12. pontja szerint hagyja jóvá.

13. §

A Képviselő-testület a 2025. év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat-felhasználási ütemtervet az 1. melléklet 13. pontja szerint hagyja jóvá.

14. §

(1) A helyi önkormányzat nevében a kötelezettségvállaló a polgármester. A polgármesteri kötelezettségvállalást megelőző döntési rend a hatályos jogszabályok szerinti. A polgármester kötelezettségvállalási jogát általa felhatalmazott személyre átruházhatja.

(2) Külön jogszabály alapján a jegyző döntési hatáskörébe utalt előirányzatok, valamint a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 2. §-ának hatálya alá tartozó választások helyi, területi előkészítésére, lebonyolítására felhasználandó pénzeszközök felett kötelezettségvállalásra a jegyző jogosult.

15. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi működési tartalékát 0,-Ft-tal hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

16. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel.
- (2) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

17. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a Képviselő-testület államilag garantált pénzügyi pénzügyi útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 1.000.000,- Ft-ig a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.
- (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a településen működő civil szervezetek, egyházak számára pályázataik megvalósításához, működésük biztosítására egy évet meg nem haladó időtartamra kölcsönt biztosítson szervezetenként legfeljebb 100.000 Ft összegig.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

18. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Bólyi Közös Önkormányzati Hivatal.

19. §

A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

20. §

- (1) A helyi önkormányzat, a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat megváltoztatás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt –, illetve a Kormány előirányzat-módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító

szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

21. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szerve bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) A Képviselő-testület működési/fejlesztési előirányzat-csoport összes kiemelt előirányzatai között 1.000.000 Ft-ot meg nem haladó mértékű előirányzat átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza, aki az előirányzat átcsoportosításról a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti – Áht. rendelkezéseitől eltérő - intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(4) A (3) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

22. §

(1) A polgármester pótköltségvetési rendeletervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(2) A helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára az éves beszámoló irányító szervhez történő megküldésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja ennek megfelelően a költségvetési rendeletét.

23. §

(1) A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

24. §

(1) A támogatások elbírálásáról, odaítéléséről a képviselő-testület dönt.

(2) A támogatási kérelem, pályázat (a továbbiakban együtt: támogatási igény) minden év április 15. napjáig nyújtható be.

(3) A képviselő-testület a támogatási igény benyújtási határidejét követő első testületi ülésen, de legkésőbb 30 napon belül dönt. A döntést követő 10 munkanapon belül a támogatást igénylőt értesíti határozatáról.

(4) A támogatást igénylő és a támogatást nyújtó támogatási szerződést köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell legalább az Ávr. 73. §-ban bekezdésében foglalt feltételeket:

(5) A támogatás folyósítására a támogatási szerződés aláírását követő 5 napon belül, a folyamatos működést szolgálók esetében szükség szerint, a jóváhagyott keret erejéig kerül sor.

25. §

(1) A támogatásban részesülő elszámolási kötelezettséggel tartozik a támogatást odaítélő képviselő-testület felé.

(2) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év október 31. napjáig köteles eleget tenni.

(3) A Képviselő-testület évente a december 31-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítéltető meg.

26. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként a 150 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél - az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével - az Áht. 71 § (2) – (3) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a Képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(3) Amennyiben az önkormányzatnál időközben az Ávr. 142. § (1) bekezdése szerinti adósságrendezési eljárást kezdeményeztek az általa fenntartott intézmények körében az önkormányzati biztos további tevékenységére az alábbi szabályok alkalmazandók:

- a) az önkormányzati biztos tevékenységéről a Képviselő-testületnek havonta köteles beszámolni.
- b) az önkormányzati biztos haladéktalanul köteles tájékoztatni a polgármestert, ha a költségvetési szervvel szemben adósságrendezési eljárást kezdeményeztek.

4. Létszám és bérgazdálkodás

27. §

(1) A képviselő-testület a Bólyi Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők 2025. évi illetményalapját 78.500 Ft összegben határozza meg. A középiskolai és felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetében - a jegyző kivételével - 2025. évre vonatkozóan az illetménykiegészítés mértéke a köztisztviselő alapilletményének 15,5 %-a (középiskolai) illetve 30 %-a (felsőfokú). A Képviselő-testület a köztisztviselőket megillető cafetéria- juttatás éves keret összegét béren kívüli juttatás részeként azon belül bruttó 392.500 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a közalkalmazottak és egyéb bérrendszerben foglalkoztatottak részére egységesen 2025. évben 100.000 Ft összegű béren kívüli juttatást biztosít, melynek összege Szép Kártyán kerül jóváírásra. A juttatás összegének kifizetése 2025. június 30. napjáig egy összegben történik. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő SZJA-t nem foglalja magába.

(3) A képviselő-testület a foglalkoztatottjai tekintetében 2025. évre a mindenkori hatályos jogszabályokban meghatározott adómentesen adható költségtérítés maximum összegét alkalmazza.

5. Záró rendelkezések

28. §

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

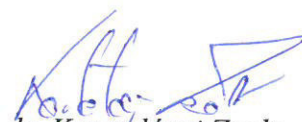
29. §

Ez a rendelet 2025. február 15-én lép hatályba.

S z a j k, 2025. február 13.


Kékkői Mónika
polgármester




dr. Kosztolányi Zsolt
jegyző

Ez a rendelet Szajk községben kihirdetésre került.

S z a j k, 2024. február 14.


dr. Kosztolányi Zsolt
jegyző



1. melléklet az 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1_2025_R_Szajk Község _kvt_2025.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.

1. Szajk Község Önkormányzat 2025. évi részletező kódok és használt COFOG-ok

Kiadási részletező kódok

Kiadás Kód*	Megnevezése	Bevétel / Kiadás	Ezek a cofogok használhatók a részletezőn belül	
			Cofog	Megnevezés
05	Kiadás	Kiadási		Értelem szerűen több választható
05-3-02	Dologi kiad. - Gyerek étk. Óvoda	Kiadási	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
05-3-03	Dologi kiad. - Gyerek étk. Ált. Isk.	Kiadási	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
05-2022-01	VISMAIOR	Kiadási	081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
05-62-TOP_PLUSZ	Kerékpáron a borutakon	Kiadási	045120	Út, autópálya építése

Bevételi részletező kódok

Bevétel Kód*	Megnevezése	Bevétel / Kiadás	Ezek a cofogok használhatók a részletezőn belül	
			Cofog	Megnevezés
09	Bevétel	Bevételi		Értelem szerűen több választható
09-405-01	Étkeztetés térítési díj bev. - Óvoda	Bevételi	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
09-405-02	Étkeztetés térítési díj bev. - Iskola	Bevételi	096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
09-7-23VisMaior	EBR570547	Bevételi	018010	Önkormányzatok elszámolásai kp-i költségvetéssel
09-25-TOP_PLUSZ	Kerékpáron a borutakon	Bevételi	045120	Út, autópálya építése

Használt kormányzati funkciók (COFOG-ok)

COFOG kód	COFOG megnevezés
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
063080	Vízellátással kapcsolatos közmű építése, fenntartása, üzemeltetése
066010	Zöldterület-kezelés
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
045120	Út, autópálya építése
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
900020	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek
086030	Nemzetközi kulturális együttműködés
041232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
082044	Könyvtári szolgáltatások
096015	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben
052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése
064010	Közvilágítás
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
018020	Központi költségvetési befizetések
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek
074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
013320	Köztisztaság- fenntartás és -működtetés
062020	Településfejlesztési projektek és támogatásuk
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
084031	Civil szervezetek működési támogatása
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások

2. Szajk Község Önkormányzat 2025. évi működési költségvetési bevételek és kiadások előirányzata (Ft-ban)

B e v é t e l e k		K i a d á s o k	
M e g n e v e z é s	Eredeti	M e g n e v e z é s	Eredeti
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	24 176 310	K1 Személyi juttatások	30 969 956
Működési célú visszatér.tám., kölcsönök ÁHT-n bel. (B14)	0	K2 Munkaadókat terhelő járulékok	3 883 094
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	6 949 213	K3 Dologi kiadások	57 585 976
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 125 523	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000
B3 Közhatalmi bevételek	49 420 000	K5 Egyéb működési célú kiadások	29 748 893
- magánszemélyek jöv.adói	0	K9 Belföldi finanszírozási kiadások	927 852
- vagyoni típusú adók	0	- ebből intézmény finanszírozás	0
- Értékesítési és forgalmi adók	49 000 000		
- Gépjárműadó	0		
- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	0		
- Egyéb közhatalmi bevételek	420 000		
B4 Működési bevételek	13 739 000		
B6 Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről	0		
B8 Finanszírozási bevételek	62 225 186		
- ebből intézmény finanszírozás	0		
- előző évi pénzmaradvány igénybevétele	62 225 186		
Működési bevételek mindösszesen:	156 509 709	Működési kiadások mindösszesen:	123 865 771

2025. évi felhalmozási költségvetési bevételek és kiadások előirányzata (Ft-ban)

B e v é t e l e k		K i a d á s o k	
M e g n e v e z é s	Eredeti	M e g n e v e z é s	Eredeti
B2 Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	200 000 000	K6 Beruházások	210 472 168
B5 Felhalmozási bevételek	0	K7 Felújítások	22 171 770
B7 Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadás	0
- kölcsön visszatérülés			
Felhalmozási bevételek mindösszesen:	200 000 000	Felhalmozási kiadások mindösszesen:	232 643 938

Bevételek mindösszesen	356 509 709	Kiadások mindösszesen:	356 509 709
Nettósított bevételek	356 509 709	Nettósított kiadások	356 509 709

3. Szajk Község Önkormányzat 2025. évi egyesített költségvetési bevételek és kiadások előirányzata (Ft-ban)

BEVÉTELEK	
Megnevezés	Eredeti
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	24 176 310
Működési célú visszatér.tám., kölcsönök ÁHT-n bel. (B14)	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	6 949 213
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 125 523
B2 Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	200 000 000
B3 Közhatalmi bevételek	49 420 000
- magánszemélyek jöv.adói	0
- vagyoni típusú adók	0
- Értékesítési és forgalmi adók	49 000 000
- Gépjárműadó	0
- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	0
- Egyéb közhatalmi bevételek	420 000
B4 Működési bevételek	13 739 000
B5 Felhalmozási bevételek	0
B6 Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről	0
B7 Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0
- kölcsön visszatérülés lakosságtól	0
B8 Finanszírozási bevételek	62 225 186
- ebből intézmény finanszírozás	0
- ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele	62 225 186
Költségvetési bevételek összesen:	356 509 709
Nettósított bevételek	356 509 709

KIADÁSOK	
Megnevezés	Eredeti
K1 Személyi juttatások	30 969 956
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	3 883 094
K3 Dologi kiadások	57 585 976
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	29 748 893
K6 Beruházások	210 472 168
K7 Felújítások	22 171 770
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadás	0
K9 Finanszírozási kiadások	927 852
- ebből intézmény finanszírozás	0
Kiadások összesen:	356 509 709
Nettósított kiadások	356 509 709

4. Szajk Község Önkormányzat
2024. évi pénzmaradvány kimutatása

Ft-ban

02	Alaptevékenység költségvetési bevételei	114 694 529
01	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	430 724 788
	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-316 030 259
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	941 474 587
03	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	563 219 142
	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	378 255 445
	Alaptevékenység maradványa	62 225 186

5. Szajk Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési bevételeinek előirányzata Ft-ban

COFOG	Bevételek megnevezése	B1 Önkorm. működési tám.	B2 Felhalm.c. tám.ÁH belül	B3 Közhatalmi bevételek	B4 Működési bevételek	B5 Felhalm. bevételek	B6 Műk. célú tám. ÁHT kívül	B7 Felhalm.c. átvett pénzeszk.	B8 Finanszi- rozási bev.	Összesen
Önkormányzat										
011130	Önkormányzati jogalkotás				3 700 000					3 700 000
013320	Köztemető-fenntartás és működtetés									0
013350	önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás				889 000					889 000
018010	Önkormányzatok elszámolásai kp-i költségvetéssel	29 925 523								29 925 523
018030	Finanszírozási műveletek - intézmény finanszírozás								62 225 186	62 225 186
041232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás									0
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 200 000								1 200 000
045120	Út, autópálya építés		200 000 000							200 000 000
045160	Közutak, hidak fenntartása									0
052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése				1 500 000					1 500 000
063080	Vízellátással kap. Közmű építése, fenntartása, üzemeltetése				1 500 000					1 500 000
064010	Közvilágítás									0
066010	Zöldterület-kezelés									0
066020	Város-, községgazdálkodás				50 000					50 000
074031	Család- és nővédelmi eü.gond. (védőnők)									0
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése				200 000					200 000
082044	Könyvtári szolgáltatások				750 000					750 000
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális ért.gon.				350 000					350 000
086030	Nemzetközi kulturális kapcsolatok									0
096015	Gyerekétkeztetés - iskola				3 500 000					3 500 000
096015	Gyerekétkeztetés - óvoda				1 300 000					1 300 000
107060	Települési támogatás									0
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bev.ÁHT kívülről			49 420 000						49 420 000
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek								0	0
		31 125 523	200 000 000	49 420 000	13 739 000	0	0	0	62 225 186	356 509 709
	Mindösszesen:	31 125 523	200 000 000	49 420 000	13 739 000	0	0	0	62 225 186	356 509 709

6. Szajk Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési kiadásainak előirányzata Ft-ban

COFOG	Kiadások megnevezése	K1 Személyi juttatások	K2 Munka- adókat terh.járulékok	K3 Dologi kiadások	K4 Ellátottak pénzebeli juttatásai	K5 Egyéb műk.célú kiad.	K6 Beruházások	K7 Felújítások	K8 Egyéb felhalm. célú kiadás	K9 Finanszí- rozási kiadások	Összesen
Önkormányzat											
011130	Önkormányzati jogalkotás	17 317 300	2 251 249	7 865 226				12 171 770			39 605 545
013320	Közetmető-fenntartás és működtetés			635 000							635 000
013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás			5 033 800							5 033 800
018010	Önkormányzatok elszámolásai kp-i költségvetéssel									927 852	927 852
018020	Központi költségvetési befizetések					22 754 072					22 754 072
018030	Finanszírozási műveletek - intézmény finanszírozás					4 744 821					4 744 821
041232	Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás										0
041233	Hosszabb időtaramú közfoglalkoztatás	1 744 800	226 824								1 971 624
045120	Út, autópálya építés						210 472 168				210 472 168
045160	Közutak, hidak fenntartása			63 500				10 000 000			10 063 500
052080	Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése										0
063080	Vízellátással kap. Közmű építése, fenntartása, üzemeltetése										0
064010	Közvilágítás			4 953 000							4 953 000
066010	Zöldterület-kezelés			1 079 500							1 079 500
066020	Város-, községgazdálkodás	5 865 056	762 457	12 139 600							18 767 113
074031	Család- és nővédelmi eü.gond. (védőnők)			641 350							641 350
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése			488 950		2 000 000					2 488 950
082044	Könyvtári szolgáltatások			1 238 250							1 238 250
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kultúrási ért.god.	5 262 800	541 164	5 661 800							11 465 764
084031	Civil szervezetek működési támogatása					250 000					250 000
086030	Nemzetközi kulturális kapcsolatok										0
096015	Gyerekétkeztetés - iskola	780 000	101 400	7 815 100							8 696 500
096015	Gyerekétkeztetés - óvoda			9 843 900							9 843 900
104037	Intézményen kívüli gyerekétkeztetés			127 000							127 000
107060	Települési támogatás				750 000						750 000
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bev.ÁHT kívülről										0
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek									0	0
	Összesen :	30 969 956	3 883 094	57 585 976	750 000	29 748 893	210 472 168	22 171 770	0	927 852	356 509 709
	Kiadások összesen:	30 969 956	3 883 094	57 585 976	750 000	29 748 893	210 472 168	22 171 770	0	927 852	356 509 709

COFOG

[illegible]

**7. Szajk Község Önkormányzat 2025. évi bevételek és kiadások rovatrend szerinti előirányzata
(Ft-ban)**

Rovat	Rovat megnevezése	Önkorm.
B111	Helyi önkormányzatok műk.ált.tám	13 225 630
B112	Tel.önk.egy. köznevelési fa.tám.	0
B1131	Tel.önk.szociális és gyermekjóléti feladatok	
B1132	Tel.önk. gyer.étk.fel.tám.	8 680 680
B114	Tel.önk.kulturális fel. tám.	2 270 000
B115	Működési célú ktgvet. tám.és kieg. tám.	0
B14	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök ÁHT-n bel.	0
B16	Egyéb műk. célú támogatások bev.áhtn belülről	6 949 213
B1	Működési célú támogatások államháztartáson bel.	31 125 523
B25	Egyéb felhalmozási célú tám.bev. Áhtn belülről	200 000 000
B2	Felhalmozási célú támogatások áhtn belülről	200 000 000
B311	Magánszemélyek jöv.adói (termőföld bérbeadás)	0
B34	Vagyoni típusú adók (építmény, telek, kommunális)	0
B351	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)	49 000 000
B354	Gépjárműadó	0
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	0
B36	Egyéb közhatalmi bevétel	420 000
B3	Közhatalmi bevételek	49 420 000
B401	Készletértékesítés	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	750 000
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 689 000
B404	Tulajdonosi bevételek	3 000 000
B405	Ellátási díjak	4 800 000
B406	Kiszámlázott áfa	0
B407	Áfa visszatérítése	0
B408	Kamatbevételek	3 500 000
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0
B411	Egyéb működési bevétel alk.	0
B4	Működési bevételek	13 739 000
B52	Ingatlanok értékesítése	0
B5	Felhalmozási bevételek	0
B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök ÁHT-n kív.	0
B6	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről	0
B7	Kölcsön vissza	0
B7	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0
B8121	Forgatási célú értékpapírok beváltása	0
B8131	Előző évi ktgv.maradvány	62 225 186
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
B816	Központi, irányítószervi támogatás	0
B8	Finanszírozási bevételek	62 225 186
	Összes bevétel	356 509 709
	Nettósított bevétel	356 509 709

K1101	Törvény szerinti illetmények	10 972 656
K1102	Normatív jutalmak	0
K1104	Helyettesítés	0
K1106	Jubileumi jutalom	0
K1107	Béren kívüli jutt.	200 000
K1109	Közl.ktg.	0
K1110	Egyéb költségtérítések - továbbképzés	0
K1113	Foglalk.egyéb szem.jutt.	0
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	17 317 300
K122	Munkavégzésre irányuló e. jogv. - megbízási díj	1 380 000
K123	Egyéb külső személyi juttatás	1 100 000
K1	Személyi juttatások összesen	30 969 956
K2	Mkaadókat terh.jár.	3 883 094
K311	Szakmai agyag	90 000
K312	Üzemeltetési agyag	3 955 000
K313	Árubeszerzés	0
K31	Készletbeszerzés	4 045 000
K321	Informatikai szolg. - internet	1 010 000
K322	Egyéb komm.szolg. - telefon	170 000
K32	Kommunikációs szolg.	1 180 000
K3311	Villamosenergia szolg.díja	4 215 000
K3312	Gázenergia szolg. díja	1 420 000
K3314	Víz- és csatorna szolg. díja	595 000
K332	Vásárolt élelmezés	14 750 000
K333	Bérleti és lízingdíj	0
K334	Karbantartási szolg.	3 300 000
K335	Köztitított szolgáltatások	400 000
K336	Szakmai tev.seg.szolg.	620 000
K337	Egyéb szolgáltatás	15 209 233
K33	Szolgáltatási kiadások	40 509 233
K341	Kiküldetés	0
K342	Reklám és propaganda	0
K34	Kiküldetések, reklám és propagandakiadások	0
K351	Működési célú előzet.áfa	11 551 743
K352	Fizetendő áfa	0
K355	Egyéb dologi kiadás	300 000
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	11 851 743
K3	Dologi kiadások összesen	57 585 976
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	750 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000
K5021	Önkormányzatok előző évi elszámolásai	0
K5022	Helyi önk.törvényi előíráson alapuló befizetései	22 754 072
K504	Műk.célú visszatérítendő kölcsönök nyújtása	0
K506	Egyéb műk.célú támogatás áhtn belül	4 744 821
K512	Egyéb műk.célú tám.áhtn kívülre	2 250 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	29 748 893
K62	Ingatlanok beszerzése	163 700 315
K63	Informatikai eszk.besz.	0
K64	Egyéb tárgyi eszk.besz.	0
K67	Beruházási célú el. Áfa	46 771 853
K6	Beruházások	210 472 168
K71	Ingatlanok felújítása	17 458 087
K73	Gépek, berendezések, felsz.felújítása	0
K74	Felújítási célú előzetes áfa	4 713 683
K7	Felújítások	22 171 770
K86	Felhalm.célú visszatér. Tám, kölcs.nyújt.áht-n kív.	0
K87	Lakástámogatás	0
K89	Felhalmozási célú tám. Áhtn kív.	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	927 852
K915	Irányító szervi műk.támog.foly	0
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
K9	Finanszírozási kiadások	927 852
	Összes kiadás	356 509 709
	Nettósított kiadás összesen	356 509 709

8. Szajk Község Önkormányzat 2025. évi felújításra és felhalmozásra tervezett kiadásai (Ft-ban)

Ssz.	Kiadások megnevezése	Eredeti ei
		2025
Szajk Község Önkormányzata		
	Felhalmozási kiadások K6	
1.	045120 Ut, autópálya építése - TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BA1-2022-00009 Kerékpáron a borutak mentén	210 472 168
	Összesen:	210 472 168
	Felújítási kiadások K7	
1.	011130 Jogalkotás	12 171 770
2.	045160 Közutak, hidak fenntartása	10 000 000
	Összesen:	22 171 770
	Mindösszesen:	232 643 938

**9. Szajk Község Önkormányzat 2025. évi
pénzeszközátadásaira, egyéb támogatásaira és ellátottak pénzbeli juttatásaira (Ft-ban)**

Sorsz.	Kiadások megnevezése	Eredeti
Önkormányzat		
	Működési célú pénzeszközátadások K5	
1.	K502 Önkormányzatok előző évi elszámolásai	
2.	K5022 Helyi önk.törvényi előíráson alapuló bifizetései	22 754 072
3.	K506 Egyéb műk.célú támogatás áhtn belül	4 744 821
	- BISZK	2 088 756
	- Bursa Hungarica	450 000
	- Hivatali hozzájárulás	2 206 065
4.	K512 Egyéb műk.célú támogatás áhtn kívülre	2 250 000
	- Sportegyesület támogatása	2 000 000
	- Fogadj el alapítvány támogatása	250 000
		29 748 893
	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások K4	
1.	K48 Települési támogatások	750 000
		750 000
	Mindösszesen:	30 498 893

10. Szajk Község Önkormányzat 2025. évi létszám-előirányzat (főben)

Sor-szám	COFOG		Teljes munkaidős	Rész munkaidős			Eredeti
	száma	megnevezése		fő	óra	átlag	

Választott tisztségviselők

1.	011130	Önkormányzati jogalkotás	1,00				1,00
----	--------	--------------------------	------	--	--	--	------

Közalkalmazottak

Önkormányzat

1.	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1,00				1,00
2.	066010	Zöldterület-kezelés	0,00				0,00
3.	074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	0,00				0,00
4.	082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kultúrási ért.god.	1,00				1,00
5.							
Önkormányzat összesen:			2,00	0	0	0,00	2,00

Egyéb bérrendszer

Önkormányzat

1.	096015	Gyereketkeztetés köznevelési intézményben - megbízási szerződés					0,00
							0,00
Önkormányzat összesen:			0	0	0	0,00	0,00

Közfoglalkoztatottak

1.	041233	Közfoglalkoztatás - Start közmunkaprogram - hosszú	1,00			0,00	1,00
Közfoglalkoztatottak összesen:			1,00	0	0	0,00	1,00

Engedélyezett létszám összesen:

Szajk Község Önkormányzata			3,00	0,00	0,00	0,00	3,00
Engedélyezett létszám összesen:			3,00	0,00	0,00	0,00	3,00
Közfoglalkoztatottak tervezett létszáma			1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Létszám összesen:			4,00	0,00	0,00	0,00	4,00

11. Szajk Község Önkormányzata intézményeinek 2025. évi kiadási és bevételi előirányzata (Ft-ban)

Önkormányzat (Összesen)			2025		2025
			Eredeti		Eredeti
kötelező és nem kötelező feladatok összesen	Működés	K1 Személyi juttatások	30 969 956	B11 Önkormányzatok működési támogat.	24 176 310
		K2 Munkaadókat terhelő járulékok	3 883 094	B16 Egyéb működési célú ÁH belülről	6 949 213
		K3 Dologi kiadások	57 585 976	B3,B4 Működési bevételek	63 159 000
		K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 000	B14 Működési kölcsönök visszatérülése	0
		K5 Egyéb működési célú kiadások	29 748 893	B6 Működési célú tám. ÁH. Kívül	0
			B813 Előző évi pénzmaradv. igénybev.	62 225 186	
	Felhalmozás	Összesen:	122 937 919	Műk.bev.össz.	156 509 709
		K6 Beruházások	210 472 168	B2 Felhalm.célú tám.ÁH belülről	200 000 000
		K7 Felújítások	22 171 770	B5 Felhalmozási bevételek	0
		K8 Egyéb felhalmozási célú kiad.	0	B7 Felhalm.célra átvett pénzeszközök	0
		Összesen:	232 643 938		
			Felhalm.bev.össz.	200 000 000	
		Finanszírozási kiadások K9	927 852	Forgatási célú értékpapírok	0
				Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
	Kiadások összesen:		356 509 709	Bevételek összesen:	356 509 709
Létszám-előirányzat (fő) :			4,0		

12. Szajk Község Önkormányzata több éves kihatással járó Európai uniós forrásból származott kiadásai éves bontásban

Pályázati azonosító, megnevezés felsorolása	Több éves kihatással járó kiadások								
	2024. év végéig	2025			2026	2027	2028	2029	Összesen
	teljesült	eredeti	módosított	teljesítés	terv	terv	terv	terv	
TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BA1- 2022-00009 Kerékpáron a borutak mentén	0	200 000 000			100 472 168				300 472 168
									0
									0
									0
									0
									0
Összesen :	0	200 000 000	0	0	100 472 168	0	0	0	300 472 168

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek bevételi előirányzatai éves bontásban (Ft-ban)

Pályázati azonosító, megnevezés felsorolása	Több éves kihatással járó bevételek								
	2024. év végéig	2025			2026	2027	2028	2029	Összesen
	teljesült	eredeti	módosított	teljesítés	terv	terv	terv	terv	
TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BA1- 2022-00009 Kerékpáron a borutak mentén	10 472 168	200 000 000			90 000 000				300 472 168
									0
									0
									0
									0
									0
Összesen :	10 472 168	200 000 000	0	0	90 000 000	0	0	0	300 472 168

Rovat	Megnevezés	Megnev.	13. Szajk Község Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási és likviditási ütemterve Ft-ba												
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	Összesen
B11	Önkormányzatok támogatásai	Eredeti ei Mód.ei.	2 014 693	2 014 693	2 014 693	2 014 693	2 014 693	2 014 693	2 014 693	2 014 693	2 014 693	2 014 693	2 014 687	24 176 310	
B14	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök ÁHT-n belül	Eredeti ei Mód.ei.												0	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	Eredeti ei Mód.ei.	579 101	579 101	579 101	579 101	579 101	579 101	579 101	579 101	579 101	579 101	579 102	6 949 213	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Eredeti ei Mód.ei.	2 593 794	2 593 794	2 593 794	2 593 794	2 593 794	2 593 794	2 593 794	2 593 794	2 593 794	2 593 794	2 593 789	31 125 523	
														0	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Eredeti ei Mód.ei.	16 666 666	16 666 666	16 666 666	16 666 666	16 666 666	16 666 666	16 666 666	16 666 666	16 666 666	16 666 670	16 666 670	200 000 000	
														0	
B3	Közhatalmi bevételek	Eredeti ei Mód.ei.	4 118 333	4 118 333	4 118 333	4 118 333	4 118 333	4 118 333	4 118 333	4 118 333	4 118 333	4 118 333	4 118 337	49 420 000	
														0	
B4	Működési bevételek	Eredeti ei Mód.ei.	1 144 917	1 144 917	1 144 917	1 144 917	1 144 917	1 144 917	1 144 917	1 144 917	1 144 917	1 144 917	1 144 913	13 739 000	
														0	
B5	Felhalmozási bevételek	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
														0	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
														0	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
														0	
B1-7	Költségvetési bevételek	Eredeti ei Mód.ei.	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 714	24 523 709	294 284 523	
B811	Hitel-, kölcsönfelvételei államháztartáson kívülről	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B813	Maradvány igénybevétele	Eredeti ei Mód.ei.	62 225 186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 225 186	
B814	Államháztartáson belüli megel.	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B816	Központi, irányító szervi támogatás	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	Eredeti ei Mód.ei.												0	
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	Eredeti ei Mód.ei.	62 225 186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 225 186	
B82	Külföldi finanszírozás bevételei	Eredeti ei Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8	Finanszírozási bevételek	Eredeti ei Mód.ei.	62 225 186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62 225 186	
B	Bevételek összesen	Eredeti ei Mód.ei.	86 748 896	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 714	24 523 709	356 509 709	

K1	Személyi juttatások	Eredeti ei Mód.ei.	2 580 830	2 580 830	2 580 830	2 580 830	2 580 830	2 580 830	2 580 830	2 580 830	2 580 830	2 580 830	2 580 830	2 580 826	30 969 956
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Eredeti ei Mód.ei.	323 591	323 591	323 591	323 591	323 591	323 591	323 591	323 591	323 591	323 591	323 591	323 593	3 883 094
K3	Dologi kiadások	Eredeti ei Mód.ei.	4 798 831	4 798 831	4 798 831	4 798 831	4 798 831	4 798 831	4 798 831	4 798 831	4 798 831	4 798 831	4 798 831	4 798 835	57 585 976
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Eredeti ei Mód.ei.	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	62 500	750 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	Eredeti ei Mód.ei.	2 479 074	2 479 074	2 479 074	2 479 074	2 479 074	2 479 074	2 479 074	2 479 074	2 479 074	2 479 074	2 479 074	2 479 079	29 748 893
K6	Beruházások	Eredeti ei Mód.ei.	17 539 348	17 539 348	17 539 348	17 539 348	17 539 348	17 539 348	17 539 348	17 539 348	17 539 348	17 539 348	17 539 348	17 539 340	210 472 168
K7	Felújítások	Eredeti ei Mód.ei.	1 847 648	1 847 648	1 847 648	1 847 648	1 847 648	1 847 648	1 847 648	1 847 648	1 847 648	1 847 648	1 847 648	1 847 642	22 171 770
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K1-K8	Költségvetési kiadások	Eredeti ei Mód.ei.	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 815	355 581 857
K914	Államháztartáson belüli megel.	Eredeti ei Mód.ei.	927 852	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	927 852
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	Eredeti ei Mód.ei.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	Eredeti ei Mód.ei.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	Eredeti ei Mód.ei.	927 852	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	927 852
K9	Finanszírozási kiadások	Eredeti ei Mód.ei.	927 852	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	927 852
K	Kiadások összesen	Eredeti ei Mód.ei.	30 559 674	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 815	356 509 709

Eredeti előirányzat															
Nyitó pénzmaradvány		0	56 189 222	51 081 110	45 972 998	40 864 886	35 756 774	30 648 662	25 540 550	20 432 438	15 324 326	10 216 214	5 108 106		0
Bevétel		86 748 896	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 710	24 523 714	24 523 709		356 509 709
Kiadás		30 559 674	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 822	29 631 815		356 509 709
Egyenleg		56 189 222	51 081 110	45 972 998	40 864 886	35 756 774	30 648 662	25 540 550	20 432 438	15 324 326	10 216 214	5 108 106	0		0

14. Szajk Község Önkormányzat 2025. évi pénzkészlet

Szajk Község Önkormányzat	Egyenleg			
	2025.01.01	2025.06.30	2025.09.30	2025.12.31
50100019-12001211 - 01/1200121100000000 Önkormányzati bankszla	37 360 195			
50100019-12001510 - GÉPJÁRMŰADÓ BESZED. SZLA. SZAJK	0			
50100019-12003309 - PÓTLÉK BESZED. SZLA. SZAJK ÖNK.	0			
50100019-12001503 - Idegen Bevételek Számla	0			
50100019-12002690 - IPARÚZÉSI ADÓ BESZED. SZLA. SZAJK	0			
50100019-12003316 - BÍRSÁG BESZED. SZLA. SZAJK ÖNK.	0			
50100019-12004953 - TALAJTERHELESI DÍJ SZLA. SZAJK ÖNK.	0			
50100019-12001307 - NORM. ÁLL. TÁM. ÖNK. SZAJK	0			
50100019-12003323 - EGYÉB ADÓ BESZED. SZLA. SZAJK ÖNK.	0			
50100019-12004946 - ILLETÉK BESZED. SZLA. SZAJK	0			
50100019-12003299 - TERMŐFÖLD BÉRBEADÁS SZLA. SZAJK	0			
50100019-86000680 - EGÉSZSÉGRE NEVELŐ PROGRAM	0			
50100019-86001007 - Vízi Közmű Szolgáltatás	23 752 804			
50100019-86001117 - Közfoglalkoztatás szla	0			
50100019-12105975 - Helyi jövedéki adó	0			
10024003-00004744-02020010 - TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BA1-2022-00009-Kerékpáron a borutak mentén	10 472 168			
10024003-93489306-07630639-Értékpapír lekötés- névérték	55 030 000			
Szajk Önk. Pénztár	76 635			
Összesen	126 691 802	0	0	0

Részletes indokolás

Az 1–29. §-hoz és az 1. mellékletehez

Szajk Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva az e tervezetben szereplő önkormányzati rendeletet az alábbiak szerint indokolom.

Általános indokolás

Szajk Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott eljárva alkotja meg a 2025. évi költségvetésről szóló rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia.

A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

Részletes indoklás

1.§

A rendelt személyi hatályát rögzíti.

2.§

Az önkormányzat címrendjét tartalmazza.

3.§-17.§

Meghatározza Szajk Község Önkormányzat 2025. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak főösszegét.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján, tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, a működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait. Tartalmazza továbbá a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, finanszírozási bevételi előirányzatokat.

18.§-26.§

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos

hatásköröket, valamint az Áht. 34. § - ban kapott felhatalmazásokat, az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására.

27.§

A létszámgazdálkodási szabályokat tartalmazza. Meghatározza a közalkalmazottak és egyéb bérrendszerben foglalkoztatottak béren kívüli juttatásának összegét.

28-29.§

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik. A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.