

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja az Önkormányzat gazdálkodásának biztosítása, a kiadások pénzügyi teljesítése csak abban az esetben történhet, ha az előirányzatok rendelkezésre állnak. A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2023. (I. 26.) önkormányzati rendelet 29. § (3) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szirmabesenyő Nagyközség Pénzügyi és Gazdaságfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságára, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1)¹ A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

- a) **2.320.984.254.-Ft Költségvetési bevétellel**
- b) **2.320.984.254.-Ft Költségvetési kiadással**
- c) **0 Ft Költségvetési egyenleggel ebből**
- d) **0 Ft működési** (hiány, többlet)
- e) **0 Ft felhalmozási** (hiány, többlet) állapítja meg. A költségvetési kiadások fedezetére az Önkormányzat bevonja az előző évben képződött maradvány összegét 599.000.000.-Ft-ban.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban a Képviselő-testület az 1. melléklet, 2. melléklet, 3. melléklet és 4. melléklet szerint határozza meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 5. melléklet és a 6. melléklet részletezi.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetés maradványának igénybevételét rendeli el.

¹ A 2. § (1) bekezdése a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

(5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.

Intézményi térítési díjak

2/A. §

Kihordásos, nem szociális lakossági étkezés térítési díj összege nettó 1.063.-Ft/fő/nap.

A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 7. melléklet részletezi. (nemleges)
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 8. melléklet tartalmazza. (nemleges)
- (3) Az Önkormányzat 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 9. melléklet részletezi. (nemleges)
- (4) Az Önkormányzat a költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 10. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 11. melléklet szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 12. melléklet tartalmazza. (nemleges)
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali és költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet és 16. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását a 18. melléklet szerint részletezi.
- (9) Az Önkormányzat 2025. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 19. melléklet szerint határozza meg. (nemleges)
- (10) Az Önkormányzat 2023. évi tény, 2024. évi várható és 2025. évi terv bevételi és kiadási adatok részletezését a 20. melléklet szerint határozza meg.
- (11) Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsítése évenkénti bontásban a 21. melléklet szerint részletezi. (nemleges)
- (12) Az Önkormányzat által adott közvetett támogatások részletezését a 22. melléklet szerint határozza meg.

(13) Az Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási terv részletezését a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) Az Önkormányzat a 2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai részletezését a 24. melléklet szerint határozza meg.

(15) Az Önkormányzat 2025. évi likviditási tervét a 25. melléklet szerint határozza meg.

(16) Az Önkormányzat a kiadások között céltartalékot nem állapít meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

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

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek esetében normatív jutalmak és céljuttatás, projektprémium költségvetési kiadási előirányzatai terhére a költségvetési évben együttesen a törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 10%-áig, vállalható kötelezettség.

(5) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(6) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(7) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 17. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

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

(9) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

Az előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 2.000.000.-Ft összegig a polgármesterre átruházza.

(3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

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

A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 12/2018. (II.14.) Kt. határozattal és a 13/2018. (II.14.) Kt. határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Bodnár Krisztián
polgármester




dr. Szakos Judit
jegyző

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetés összevont mérlege

BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	507 232 826	8 751 428	515 984 254
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	118 000 210	4 623 785	122 623 995
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	210 769 504		210 769 504
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	95 869 600	496 900	96 366 500
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	65 994 641		65 994 641
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 655 319		9 655 319
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	4 543 552	2 730 743	7 274 295
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	504 832 826	7 851 428	512 684 254
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 400 000	900 000	3 300 000
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	1 069 000 000		1 069 000 000
24	Építményadó	130 000 000		130 000 000
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	900 000 000		900 000 000
27	Talajterhelési díj	4 000 000		4 000 000
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	35 000 000		35 000 000
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	137 000 000		137 000 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	23 000 000		23 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	15 000 000		15 000 000
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	53 000 000		53 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 000 000		26 000 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 000 000		5 000 000
39	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	15 000 000		15 000 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			

2 Az 1. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 713 232 826	8 751 428	1 721 984 254
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	599 000 000		599 000 000
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	599 000 000		599 000 000
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	599 000 000		599 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 312 232 826	8 751 428	2 320 984 254
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 573 035 752	8 751 428	1 581 787 180
2	Személyi juttatások	639 923 000	3 652 781	643 575 781
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 962 490	474 862	83 437 352
4	Dologi kiadások	444 950 000	4 623 785	449 573 785
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 000 000		21 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	384 200 262		384 200 262
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	926 316		926 316
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	373 273 946		373 273 946
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			

13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 000 000		10 000 000
19	Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	738 772 896		738 772 896
23	Beruházások	321 164 348	-79 367 482	241 796 866
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	331 883 891		331 883 891
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	85 724 657	79 367 482	165 092 139
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	85 724 657	79 367 482	165 092 139
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	2 311 808 648	8 751 428	2 320 560 076
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belül lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	424 178		424 178
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	424 178		424 178
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	424 178		424 178
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 312 232 826	8 751 428	2 320 984 254
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-598 575 822		-598 575 822
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	598 575 822		598 575 822

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetés kötelező feladatok mérlege

BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
A	B	C	D	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	427 299 151	4 127 643	431 426 794
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	38 066 535		38 066 535
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	210 769 504		210 769 504
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	95 869 600	496 900	96 366 500
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	65 994 641		65 994 641
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 655 319		9 655 319
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	4 543 552	2 730 743	7 274 295
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	424 899 151	3 227 643	428 126 794
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 400 000	900 000	3 300 000
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	886 601 778	-79 367 482	807 234 296
24	Építményadó	130 000 000		130 000 000
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparűzési adó	717 601 778	-79 367 482	638 234 296
27	Talajterhelési díj	4 000 000		4 000 000
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	35 000 000		35 000 000
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	137 000 000		137 000 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	23 000 000		23 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	15 000 000		15 000 000
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak	53 000 000		53 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 000 000		26 000 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése	5 000 000		5 000 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	15 000 000		15 000 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			

3 A 2. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 450 900 929	-75 239 839	1 375 661 090
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	599 000 000		599 000 000
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	599 000 000		599 000 000
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	599 000 000		599 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 049 900 929	-75 239 839	1 974 661 090
KIADÁSOK				
2. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	I.sz módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 399 428 512	4 127 643	1 403 556 155
2	Személyi juttatások	511 775 000	3 652 781	515 427 781
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 303 250	474 862	66 778 112
4	Dologi kiadások	426 150 000		426 150 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 000 000		21 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	374 200 262		374 200 262
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	926 316		926 316
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	373 273 946		373 273 946
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			

13	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	Árkiegészítések, ártámogatások			
17	Kamatátogatások			
18	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	Tartalékok			
20	a 19-ből: - Általános tartalék			
21	Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	650 048 239	-79 367 482	570 680 757
23	Beruházások	318 164 348	-79 367 482	238 796 866
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	331 883 891		331 883 891
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	2 049 476 751	-75 239 839	1 974 236 912
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	424 178		424 178
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	424 178		424 178
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	424 178		424 178
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 049 900 929	-75 239 839	1 974 661 090
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-598 575 822		-598 575 822
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	598 575 822		598 575 822

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetés önként vállalt feladatok mérlege

BEVÉTELEK				
1. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)			
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)			
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	95 724 657	79 367 482	175 092 139
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	95 724 657	79 367 482	175 092 139
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			

4 A 3. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	95 724 657	79 367 482	175 092 139
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	95 724 657	79 367 482	175 092 139
K I A D Á S O K				
2. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	10 000 000		10 000 000
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	10 000 000		10 000 000
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			

14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 000 000		10 000 000
19	Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	85 724 657	79 367 482	165 092 139
23	Beruházások			
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	85 724 657	79 367 482	165 092 139
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	85 724 657	79 367 482	165 092 139
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	95 724 657	79 367 482	175 092 139
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	95 724 657	79 367 482	175 092 139
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-95 724 657	-79 367 482	-175 092 139
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	95 724 657	79 367 482	175 092 139

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetés államigazgatási feladatok mérlege

BEVÉTELEK				
I. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	79 933 675	4 623 785	84 557 460
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79 933 675	4 623 785	84 557 460
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása			
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	79 933 675	4 623 785	84 557 460
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	86 673 565		86 673 565
24	Építményadó			
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	86 673 565		86 673 565
27	Talajterhelési díj			
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó			
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)			
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke			
34	Közvetített szolgáltatások értéke			
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			

⁵ A 4. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	166 607 240	4 623 785	171 231 025
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)			
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)			
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	166 607 240	4 623 785	171 231 025
K I A D Á S O K				
2. sz. táblázat		Forintban		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	163 607 240	4 623 785	168 231 025
2	Személyi juttatások	128 148 000		128 148 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 659 240		16 659 240
4	Dologi kiadások	18 800 000	4 623 785	23 423 785
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			

14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
19	Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	3 000 000		3 000 000
23	Beruházások	3 000 000		3 000 000
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások			
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	166 607 240	4 623 785	171 231 025
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)			
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)			
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	166 607 240	4 623 785	171 231 025
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE				
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)			

5. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁶

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)											Forintban
Bevételek						Kiadások					
Sor-szám	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat		Megnevezés	2025. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat		
	A	B	C	D		A	B	C	D		
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	507 232 826	8 751 428	515 984 254		Személyi juttatások	639 923 000	3 652 781	643 575 781		
2.	1.-ből EU-s támogatás					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	82 962 490	474 862	83 437 352		
3.	Közhatalmi bevételek	1 069 000 000		1 069 000 000		Dologi kiadások	444 950 000	4 623 785	449 573 785		
4.	Működési bevételek	137 000 000		137 000 000		Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 000 000		21 000 000		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök					Egyéb működési célú kiadások	384 200 262		384 200 262		
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)										
7.	Egyéb működési bevételek										
8.											
9.						Az 5-ből -Tartalékok					
10.											
11.											
12.											
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	1 713 232 826	8 751 428	1 721 984 254		Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	1 573 035 752	8 751 428	1 581 787 180		
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)					Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele					Likviditási célú hitelek törlesztése					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése					
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	424 178		424 178		
22.	Váltóbevételek					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					Váltókiadások					
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)					Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	424 178		424 178		
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)	1 713 232 826	8 751 428	1 721 984 254		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	1 573 459 930	8 751 428	1 582 211 358		
26.	Költségvetési hiány:	-				Költségvetési többlet:	140 197 074	-	140 197 074		
27.	Bruttó hiány:	-				Bruttó többlet:	139 772 896	-	139 772 896		

6 Az 5. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

6. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁷

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek	2025. évi előirányzat				2024. évi előirányzat				Módosított előirányzat		Módosított előirányzat	
	Megnevezés	A	B	C	D	A	B	C	D	Megnevezés	Kiadások	Lsz módosítási javaslat	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Beruházások	321 164 348	-79 367 482	241 796 866				
2.	1.-ből EU-s támogatás					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
3.	Felhalmozási bevételek					Felújítások	331 883 891		331 883 891				
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási kiadások	85 724 657	79 367 482	165 092 139				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek												
7.													
8.													
9.													
10.													
11.													
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)					Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	738 772 896		738 772 896				
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		599 000 000		599 000 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása							
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		599 000 000		599 000 000	Hitelek törlesztése							
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése							
16.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése							
17.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése							
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása							
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>					Betét elhelyezése							
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai							
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele												
23.	Értékpapírok kibocsátása												
24.	Államháztartáson belüli megelőlegezések												
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)		599 000 000		599 000 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)							
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		599 000 000		599 000 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	738 772 896		738 772 896				
27.	Költségvetési hiány:		738 772 896			Költségvetési többlet:	-		-				
28.	Bruttó hiány:		139 772 896			Bruttó többlet:	-		-				

7 A 6. melléklet a Szirmabesenyő Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (6) bekezdésével megállapított szöveg.

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

				Forintban	
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2026.	2027.	2028.	
	A	B	C	D	E
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Sor- szám	Bevételi jogcímek	Forintban	
		2025. évi előirányzat	
	A	B	
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel		
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*			-
Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.			

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

		Forintban
Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE*	-
Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek.		

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025 évi előirányzat	Forintban 2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Tervezési költségek					
Településrendezési tervek módosítása	3 634 000			3 634 000	
kerekpánták tervezési utak	2 300 000			2 300 000	
Szirmay Kastély felújítási terv	7 600 000			7 600 000	
Lakóövezet kialakítása tervezési költség	3 086 000			3 086 000	
26-s út iparterület feltáró út tervezési költsége	4 580 000			4 580 000	
Közösségi Ház felújítási terv	18 800 000			18 800 000	
Művelődési Ház udvaron napelern kandelláberek	3 950 716			3 950 716	
Szokókút építés	32 351 307			32 351 307	
kisértékű eszköz beszerzés					
Óvoda	2 000 000			2 000 000	
Segítő Szolgálat	3 000 000			3 000 000	
Polgármesteri Hivatal	3 000 000			3 000 000	
Önkormányzat	5 000 000			5 000 000	
szabad pénzeszköz (eredeti 231.862.325.-)	186 862 325			231 862 325	
-Ingatlan vásárlás (telephely)	45 000 000				
eredeti előirányzat	321 164 348			321 164 348	
szabad pénzeszköz keret terhére	-79 367 482			-79 367 482	
-civil szervezetek támogatása	-79 367 482			-79 367 482	
- SZISE sport öltöző TAO pótmunka	28 567 482			28 567 482	
- SZTGV Kft ingatlan vásárlás	50 800 000			50 800 000	
I.sz. rendeletmódosítás összesen	-79 367 482			-79 367 482	
ÖSSZESEN:	241 796 866			241 796 866	

8 A 10. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (7) bekezdésével megállapított szöveg.

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	Forintban 2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Művelődési Ház udvar térburkolás	16 202 609			16 202 609	
Napközi Otthon tető felújítás	48 681 282			48 681 282	
Napközi Otthon fűtés korszerűsítés, nyílászárók cseréje	10 000 000			10 000 000	
Polgármesteri Hivatal felújítása	57 000 000			57 000 000	
szabad pénzeszköz	200 000 000			200 000 000	
ÖSSZESEN:	331 883 891			331 883 891	

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás

	Támogatott neve			Forintban
			Előirányzat	
Összesen:				
EU-s projekt neve, azonosítója.*				
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai				
Források				
A	A projektre jóváhagyott összes bevétele, kiadás	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások		
		Évenkénti ütemezés		
	B=(C+D+E)	2025. előttré ütemezett bevétele, kiadás	2025. évre ütemezett bevétele, kiadás	2025. utánra ütemezett bevétele, kiadás
Saját erő		C	D	E
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Kiadások összesen:				
Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni				

13. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez⁹

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Összes bevétel, kiadás

Sor- szám	Bevételi jogcím	Forintban		
		2025. évi előirányzat	I.sz. módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	507 232 826	8 751 428	515 984 254
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	118 000 210	4 623 785	122 623 995
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	210 769 504		210 769 504
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	95 869 600	496 900	96 366 500
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	65 994 641		65 994 641
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 655 319		9 655 319
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	4 543 552	2 730 743	7 274 295
8	Elszámolásból származó bevételek			
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	504 832 826	7 851 428	512 684 254
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 400 000	900 000	3 300 000
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)			
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	1 069 000 000		1 069 000 000
24	Építményadó	130 000 000		130 000 000
25	Ídegenforgalmi adó			
26	Iparűzési adó	900 000 000		900 000 000
27	Talajterhelési díj	4 000 000		4 000 000
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	35 000 000		35 000 000
30	Kommunális adó			
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	64 000 000		64 000 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	23 000 000		23 000 000
34	Közzétett szolgáltatások értéke	15 000 000		15 000 000
35	Tulajdonosi bevételek			
36	Ellátási díjak			
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	11 000 000		11 000 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése			
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	15 000 000		15 000 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés			
42	Egyéb működési bevételek			
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)			
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése			
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
47	Részesedések értékesítése			

⁹ A 13. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (8) bekezdésével megállapított szöveg.

48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)			
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)			
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	1 640 232 826	8 751 428	1 648 984 254
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	599 000 000		599 000 000
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	599 000 000		599 000 000
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	599 000 000		599 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 239 232 826	8 751 428	2 247 984 254
	Kiadások			
Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	I.sz módosítási javaslat	Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	870 373 102	900 000	871 273 102
2	Személyi juttatások	176 018 000	796 460	176 814 460
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 654 840	103 540	22 758 380
4	Dologi kiadások	266 500 000		266 500 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 000 000		21 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	384 200 262		384 200 262
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	926 316		926 316
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	373 273 946		373 273 946
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			

15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 000 000		10 000 000
19	Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	730 772 896		730 772 896
23	Beruházások	313 164 348	-79 367 482	233 796 866
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	331 883 891		331 883 891
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	85 724 657	79 367 482	165 092 139
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	85 724 657	79 367 482	165 092 139
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 601 145 998	900 000	1 602 045 998
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	638 086 828	7 851 428	645 938 256
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	424 178		424 178
51	Központi, irányító szervei támogatás	637 662 650	7 851 428	645 514 078
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
53	Pénzügyi lízing kiadásai			
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
57	Külföldi értékpapírok beváltása			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
61	Váltókiadások			
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	638 086 828	7 851 428	645 938 256
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	2 239 232 826	8 751 428	2 247 984 254
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		21		21
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		7		7

Szirmabesenyői Polgármesteri Hivatal Összes bevétel, kiadás

Sor-szám	Bevételek	2025. évi előirányzat	I.sz módosítási javaslat	Forintban
	Előirányzat megnevezése			Módosított előirányzat
	A	B	C	D
1	Működési bevételek (2+...+12)			
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak			
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
8	Általános forgalmi adó visszatérülése			
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kárérték			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ből EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)			
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	166 607 240	4 623 785	171 231 025
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	166 607 240	4 623 785	171 231 025
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	166 607 240	4 623 785	171 231 025
	Kiadások			
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	163 607 240	4 623 785	168 231 025
2	Személyi juttatások	128 148 000		128 148 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 659 240		16 659 240
4	Dologi kiadások	18 800 000	4 623 785	23 423 785
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	3 000 000		3 000 000
8	Beruházások	3 000 000		3 000 000

10 A 14. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (9) bekezdésével megállapított szöveg.

9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	166 607 240	4 623 785	171 231 025
Éves tervezett létszám előirányz at (fő)		13		13
Közfoglal koztatott ak létszáma (fő)				

Szirmabesenyői Napsugár Óvoda és Bölcsőde Összes bevétel, kiadás

		Forintban
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	
	A	B
	Bevételek	
1	Működési bevételek (2+...+12)	
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	
9	Kamatbevételek	
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
11	Biztosító által fizetett kártérítés	
12	Egyéb működési bevételek	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)	
14	Elvonások és befizetések bevételei	
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
17	16-ból EU támogatás	
18	Közhatalmi bevételek	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)	
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
23	22-ből EU-s támogatás	
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)	
25	Immateriális javak értékesítése	
26	Ingatlanok értékesítése	
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
28	Működési célú átvett pénzeszközök	
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	326 396 110
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	326 396 110
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	326 396 110
	Kiadások	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	324 396 110
2	Személyi juttatások	251 147 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 649 110
4	Dologi kiadások	40 600 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	2 000 000
8	Beruházások	2 000 000
9	Felújítások	
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	

12	Finanszírozási kiadások	
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	326 396 110
Éves tervezett létszám előirányz at (fő)		32
Közfoglal koztatott ak létszáma (fő)		

Szirmabesenyői Segítő Szolgálat és Konyha Összes bevétel, kiadás

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	I.sz módosított előirányzat	Forintban
				Módosított előirányzat
	A	B	C	D
	Bevételek			
1	Működési bevételek (2+...+12)	73 000 000		73 000 000
2	Készletértékesítés ellenértéke			
3	Szolgáltatások ellenértéke			
4	Közvetített szolgáltatások értéke			
5	Tulajdonosi bevételek			
6	Ellátási díjak	53 000 000		53 000 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 000 000		15 000 000
8	Általános forgalmi adó visszatérülése	5 000 000		5 000 000
9	Kamatbevételek			
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
11	Biztosító által fizetett kártérítés			
12	Egyéb működési bevételek			
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)			
14	Elvonások és befizetések bevételei			
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
17	16-ból EU támogatás			
18	Közhatalmi bevételek			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)			
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
23	22-ből EU-s támogatás			
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)			
25	Immateriális javak értékesítése			
26	Ingatlanok értékesítése			
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
28	Működési célú átvett pénzeszközök			
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	73 000 000		73 000 000
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	144 659 300	3 227 643	147 886 943
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	144 659 300	3 227 643	147 886 943
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	217 659 300	3 227 643	220 886 943
	Kiadások			
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	214 659 300	3 227 643	217 886 943
2	Személyi juttatások	84 610 000	2 856 321	87 466 321
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 999 300	371 322	11 370 622
4	Dologi kiadások	119 050 000		119 050 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	3 000 000		3 000 000

11 A 16. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (10) bekezdésével megállapított szöveg.

8	Beruházások	3 000 000		3 000 000
9	Felújítások			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
12	Finanszírozási kiadások			
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	217 659 300	3 227 643	220 886 943
Éves tervezett létszám előirányza t (fő)		15		15
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról						
Költségvetési szerv neve:						
Költségvetési szerv számlaszáma:						
Éves eredeti kiadási előirányzat: Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft						
Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					
Kelt,.....						
			költségvetési szerv vezetője			

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

2024. évi XC. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	2025. évi tervezett támogatás összesen	Lsz módosítási javaslat	Forintban
				Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.1.1.1.	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	79 933 675	4 623 785	84 557 460
1.1.1.2.	Településüzemeltetés-zöldterület-gazdálkodás támogatása	6 008 600		6 008 600
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés-Közüvilágítás alaptámogatása	10 586 000		10 586 000
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés-Közüvilágítás üzemeltetési támogatás	2 450 000		2 450 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés-közütemető támogatása	1 549 295		1 549 295
1.1.1.5.	Településüzemeltetés-közüutak támogatása	5 243 490		5 243 490
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 216 400		12 216 400
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750		12 750
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	118 000 210	4 623 785	122 623 995
1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	25 166 604		25 166 604
1.2.2.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása	128 866 900		128 866 900
1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	7 586 000		7 586 000
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	47 412 000		47 412 000
1.2.7.	Diabétesz ellátási pótlék	1 738 000		1 738 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	210 769 504		210 769 504
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100	496 900	7 140 000
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	13 278 000		13 278 000
1.3.2.4.2.	Házi segítségnyújtás - szociális segítség, személyi gondozás	4 536 700		4 536 700
1.3.3.1.1.	Bölcsőde Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	41 188 000		41 188 000
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	28 618 200		28 618 200
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	1 605 600		1 605 600
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	95 869 600	496 900	96 366 500
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	33 393 240		33 393 240
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés- üzemeltetési támogatás	32 573 471		32 573 471
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	27 930		27 930
1.4.	Intézményi gyermekétkeztetés	65 994 641		65 994 641
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	9 655 319		9 655 319
2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	4 543 552		4 543 552
	Szociális ágazatipótlék		2 730 743	2 730 743
	Összesen:	504 832 826	7 851 428	512 684 254
* Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény				

12 A 18. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (11) bekezdésével megállapított szöveg.

Kimutatás a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	Forintban	
				I.sz módosítási javaslat	Módosított előirányzat
1.	Szise sportöltöző felújítás TAO	felújítás	85 724 657	28 567 482	114 292 139
2.	egyéb	működési kiadás	10 000 000	-7 400 000	2 600 000
3.	Szirmabesenyői Sport Egyesület	működési kiadás		4 900 000 Ft	4 900 000 Ft
4.	Fércelődök Egyesület	működési kiadás		2 000 000 Ft	2 000 000 Ft
5.	Ezüst Szirmok Nyugdíjas Egyesület	működési kiadás		500 000 Ft	500 000 Ft
6.	SZTGV Nonprofit Kft	beruházás		50 800 000 Ft	50 800 000 Ft
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
Összesen:			95 724 657	79 367 482	175 092 139

13 A 19. melléklet a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (IV. 15.) önkormányzati rendelete 2. § (12) bekezdésével megállapított szöveg.

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

BEVÉTELEK				
				Forintban
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	498 526 192	517 518 456	507 232 826
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	119 610 126	121 571 821	118 000 210
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	145 945 758	193 107 206	210 769 504
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	86 826 600	94 557 235	95 869 600
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	62 001 262	66 802 417	65 994 641
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	11 946 522	12 775 269	9 655 319
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	9 005 300	11 273 200	4 543 552
8	Elszámolásból származó bevételek	30 433 111	518 763	
9	Elvonások és befizetések bevételei			
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>465 768 679</i>	<i>500 605 911</i>	<i>504 832 826</i>
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei (közhasznú)	32 757 513	16 912 545	2 400 000
15	14-ből EU-s támogatás			
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	1 000 000		
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	1 000 000		
22	21-ből EU-s támogatás			
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	1 494 327 455	1 343 500 000	1 069 000 000
24	Építményadó	107 936 340	155 000 000	130 000 000
25	Idegenforgalmi adó			
26	Iparüzési adó	1 339 119 414	1 130 000 000	900 000 000
27	Talajterhelési díj	3 227 742	3 500 000	4 000 000
28	Gépjárműadó			
29	Telekadó	41 500 087	55 000 000	35 000 000
30	Kommunális adó	2 543 872		
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	142 889 601	145 002 375	137 000 000
32	Készletértékesítés ellenértéke			
33	Szolgáltatások ellenértéke	11 993 052	41 034 600	23 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	8 934 387		15 000 000
35	Tulajdonosi bevételek	1 930 800	8 983 740	
36	Ellátási díjak	55 748 331	53 894 000	53 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó	21 186 730	22 465 472	26 000 000
38	Általános forgalmi adó visszatérítése		5 000 000	5 000 000
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 328 016	7 000 000	15 000 000
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
41	Biztosító által fizetett kártérítés	800 000	1 009 277	
42	Egyéb működési bevételek	38 968 285	5 615 286	
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	500 000		
44	Immateriális javak értékesítése			
45	Ingatlanok értékesítése	500 000		
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			

47	Részesedések értékesítése			
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	3 350	691 354	
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	3 350	691 354	
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	1 400 000		
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 400 000		
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	2 138 646 598	2 006 712 185	1 713 232 826
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)			
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 + ... + 68)			
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	535 300 167	915 245 472	599 000 000
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	535 300 167	915 245 472	599 000 000
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	55 049 261	83 238 596	
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	55 049 261	83 238 596	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
75	Lekötött betétek megszüntetése			
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)			
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
81	Váltóbevételek			
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	590 349 428	998 484 068	599 000 000
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	2 728 996 026	3 005 196 253	2 312 232 826
KIADÁSOK				
				<i>Forintban</i>
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 197 522 772	1 707 573 085	1 573 035 752
2	Személyi juttatások	463 673 857	583 120 437	639 923 000
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	60 313 506	75 169 753	82 962 490
4	Dologi kiadások	415 982 190	500 566 566	444 950 000
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 880 674	26 467 100	21 000 000
6	Egyéb működési célú kiadások	237 672 545	522 249 229	384 200 262
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		775 600	926 316
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	223 635 992	347 779 730	373 273 946
9	- Egyéb elvonások, befizetések			
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 498 353		

14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
16	- Árkiegészítések, ártámogatások			
17	- Kamattámogatások			
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	11 538 200	173 693 899	10 000 000
19	- Tartalékok			
20	- a 19-ből: - Általános tartalék			
21	- Céltartalék			
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	562 919 204	1 197 975 525	738 772 896
23	Beruházások	424 239 595	521 394 243	321 164 348
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
25	Felújítások	130 798 583	676 581 282	331 883 891
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	7 881 026		85 724 657
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	7 881 026		
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
34	- Lakástámogatás			
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			85 724 657
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	1 760 441 976	2 905 548 610	2 311 808 648
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)			
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)			
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
44	Kincstárjegyek beváltása			
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
46	Belföldi kötvények beváltása			
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	53 308 578	99 647 643	424 178
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	53 308 578	99 647 643	424 178
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
52	Pénzügyi lízing kiadásai			
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)			
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
56	Külföldi értékpapírok beváltása			
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
60	Váltókiadások			
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	53 308 578	99 647 643	424 178
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	1 813 750 554	3 005 196 253	2 312 232 826

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

								<i>Forintban</i>
Sor - szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.	Egyéb (PL: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

			<i>Forintban</i>
Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	100 000 000	645 000
6.	-ebből: Építményadó	100 000 000	645 000
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény	4 000 000	350 000
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21	Összesen:	104 000 000	995 000

Előirányzat - felhasználási terv 2025. évre

Sor - szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Forintban Összesen:
1. Bevételek														
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	507 232 826
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Közhatalmi bevételek			390 000 000	110 000 000	69 000 000				250 000 000	250 000 000			1 069 000 000
5.	Működési bevételek	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 600 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	137 000 000
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	72 500 000	158 000 000			35 200 000	84 200 000	84 300 000	15 800 000			74 500 000	74 500 000	599 000 000
10.	Bevételek összesen:	126 169 402	211 669 402	443 669 402	163 669 402	157 869 402	137 869 402	137 969 402	69 469 402	303 869 402	303 669 402	128 169 402	128 169 402	2 312 232 826
11. Kiadások														
12.	Személyi juttatások	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	55 823 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	639 923 000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	8 052 490	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	82 962 490
14.	Dologi kiadások	32 500 000	32 500 000	35 000 000	35 000 000	35 000 000	45 000 000	45 000 000	15 000 000	35 000 000	65 000 000	35 000 000	34 950 000	444 950 000
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	910 000	910 000	910 000	910 000	910 000	910 000	910 000	910 000	3 500 000	8 400 000	910 000	910 000	21 000 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 694	384 200 262
17.	Beruházások			140 000 000		30 000 000				90 000 000	61 164 348			321 164 348
18.	Felújítások			171 000 000	35 000 000					77 294 630	48 589 261			331 883 891
19.	Egyéb felhalmozási kiadások		85 724 657											85 724 657
20.	Finanszírozási kiadások	424 178												424 178
21.	Kiadások összesen:	125 760 866	211 061 345	438 836 688	162 836 688	157 836 688	137 836 688	137 836 688	111 802 178	297 721 318	275 080 297	127 836 688	127 786 694	2 312 232 826
22.	Egyenleg	408 536	608 057	4 832 714	832 714	32 714	32 714	132 714	-42 332 776	6 148 084	28 589 105	332 714	382 710	

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai

1. sz. táblázat		Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	Forintban 2028. évi
Sor-szám		B	C	D	E
A					
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		443 200 000	448 000 000	500 000 000
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	Közhatalmi bevételek (4....+7.....10)		1 405 500 000	1 463 500 000	1 308 000 000
4.	Építményadó		82 000 000	90 000 000	90 000 000
5.	Idégenforgalmi adó				
6.	Iparűzési adó		1 300 000 000	1 350 000 000	1 200 000 000
7.	Talajterhelési díj		3 500 000	3 500 000	3 000 000
8.	Gépjárműadó				
9.	Telekadó		20 000 000	20 000 000	15 000 000
10.	Kommunális adó				
11.	Működési bevételek		110 000 000	120 000 000	125 000 000
12.	Felhalmozási bevételek				
13.	Működési célú átvett pénzeszközök				
14.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
15.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+11...+14)		1 958 700 000	2 031 500 000	1 933 000 000
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (15+16)		1 958 700 000	2 031 500 000	1 933 000 000
K I A D Á S O K					
2. sz. táblázat		Kiadási jogcímek	2026. évi	2027. évi	Forintban 2028. évi
Sor-szám		B	C	D	E
A					
1.	Működési költségvetés kiadásai		1 700 000 000	1 800 000 000	1 850 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (3+4+5)		258 700 000	231 500 000	83 000 000
3.	Beruházások		250 000 000	210 000 000	83 000 000
4.	Felújítások		8 700 000	21 500 000	
5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		1 958 700 000	2 031 500 000	1 933 000 000
7.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:				
8.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)		1 958 700 000	2 031 500 000	1 933 000 000

25. melléklet az 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata likviditási terve 2025. évre

Sor - szá m	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Forinban Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitő pénzkészlet	599 000 000	526 908 536	369 516 593	374 349 307	375 182 021	340 014 735	255 847 449	171 680 163	113 547 387	119 695 471	148 284 576	74 117 290	*****
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 402	42 269 404	507 232 826
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek													1 069 000 000
6.	Működési bevételek	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	11 600 000	11 400 000	11 400 000	11 400 000	137 000 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	Bevételek összesen:	652 669 402	580 577 938	813 185 995	538 018 709	497 851 423	393 684 137	309 516 851	225 349 565	417 416 789	423 364 873	201 953 978	127 786 694	2 312 232 826
Kiadások														
12.	Személyi juttatások	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	55 823 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	53 100 000	639 923 000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	8 052 490	6 810 000	6 810 000	6 810 000	6 810 000	82 962 490
14.	Dologi kiadások	32 500 000	32 500 000	35 000 000	35 000 000	35 000 000	45 000 000	45 000 000	15 000 000	35 000 000	65 000 000	35 000 000	34 950 000	444 950 000
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	910 000	910 000	910 000	910 000	910 000	910 000	910 000	910 000	3 500 000	8 400 000	910 000	910 000	21 000 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 688	32 016 694	384 200 262
17.	Beruházások			140 000 000		30 000 000				90 000 000	61 164 348			321 164 348
18.	Felújítások			171 000 000	35 000 000					77 294 630	48 589 261			331 883 891
19.	Egyéb felhalmozási kiadások		85 724 657											85 724 657
20.	Finanszírozási kiadások	424 178												424 178
21.	Kiadások összesen:	125 760 866	211 061 345	438 836 688	162 836 688	157 836 688	137 836 688	137 836 688	111 802 178	297 721 318	275 080 297	127 836 688	127 786 694	2 312 232 826
22.	Egyenleg (11-21)	526 908 536	369 516 593	374 349 307	375 182 021	340 014 735	255 847 449	171 680 163	113 547 387	119 695 471	148 284 576	74 117 290		*****

