

**Ordacsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva

[2] Ordacsehi Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetése – mint az önkormányzat gazdálkodási alapja – egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes, ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása, valamint a rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok beszedésének kötelezettsége és teljesítésének jogosultsága, valamint a kiadási előirányzatok– a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével – felhasználásának jogosultsága érdekében

[3] Ordacsehi Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*

**ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Ordacsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerveire.

*II. Fejezet*

**A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

**1. Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2025. évi költségvetése**

**2. §**

A költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

**3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetését 214 662 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel és 214 662 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételét 136 547 ezer Ft-ban állapítja meg, melyből:

- a) működési célú támogatások ÁH-n belülről 103 847 ezer Ft
- b) felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülről 0.- Ft
- c) közhatalmi bevételek 27 550 ezer Ft
- d) működési bevételek 5 150 ezer Ft
- e) felhalmozási bevételek 0.- Ft
- f) átvett pénzeszközök 0.- Ft

(3) A képviselő-testület tárgyévi finanszírozási bevételét 78 115 ezer Ft -ban állapítja meg.

(4) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési kiadását 212 100 ezer Ft -ban állapítja meg, melyből:

- a) a) személyi juttatások 66 845 ezer Ft
- b) b) munkaadókat terhelő járulékok 7 123 ezer Ft
- c) c) dologi kiadások 68 837 ezer Ft
- d) d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4 000 ezer Ft
- e) e) felhalmozási kiadások 33 778 e.- Ft
  - ea) Felújítás 25 076 e.- Ft
  - eb) Beruházási kiadások 8 702 e.- Ft
- f) véglegesen átadott pénzeszköz 14 600 e.- Ft
- g) tartalékok 16 927 ezer Ft
  - ga) működési célú 6 927 ezer Ft
  - gb) felhalmozási célú 10 000 Ft

(5) A képviselő-testület a tárgyévi finanszírozási kiadásokat 2 552 ezer Ft-ban állapítja meg.

## **2. Bevételek és kiadások, valamint a létszámok meghatározása**

### **4. §**

(1) A 3. § -ban megállapított bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását a rendelet 2. melléklete tartalmazza

(2) A Képviselő-testület Ordacsehi Község Önkormányzat és intézményeinek 2025. évi éves létszámkeretét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(3) A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(4) A 3. §-ban megállapított bevételek közül az intézményi tevékenységi és az egyéb bevételeket, a támogatásokat, költségvetési szervenként a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A képviselő-testület az egyéb működési és felhalmozási kiadások előirányzatait a rendelet 5. melléklete szerint állapítja meg.

(6) Az Európai Unió támogatásával megvalósuló projekt bevételeit és kiadásait a 7. melléklet tartalmazza.

(7) A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatait bemutató mérlegét a 11. melléklet tartalmazza.

## **3. Céltartalék**

### **5. §**

A 2025. évi költségvetés céltartalékát a 12. melléklet tartalmazza.

#### **4. Több éves kihatással járó feladatok**

##### **6. §**

Az önkormányzat által nyújtott hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

#### **5. Közvetett támogatások**

##### **7. §**

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletességgel a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### **6. A bevételi többletek kezelése**

##### **8. §**

A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többlet a Képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását, ötszázezer forintot meg nem haladó összeg esetén a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

#### **7. A költségvetési hiány belső és külső finanszírozása, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

##### **9. §**

A költségvetési hiány finanszírozása a belső finanszírozása az előző évi működési pénzmaradvány igénybevételével történik.

### *III. Fejezet*

#### *A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai*

#### **8. Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtása**

##### **10. §**

A jóváhagyott költségvetésen, Képviselő-testületi, bizottsági vagy polgármesteri döntésen alapuló előirányzatokról, előirányzat módosításokról a költségvetési szervek kiadási és bevételi kiemelt előirányzatokra szóló kiértékelését a Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

##### **11. §**

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetés szerv vezetője felelős.

(2) A költségvetési szervek éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szerveknél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok- amennyiben a tervezett bevételek nem folyna be-nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatások rendeltetésszerű felhasználásra vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

## **9. Előirányzatok és költségvetési létszámkeretek között átcsoportosítás**

### **12. §**

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról-, ha az érdemi döntést igényel- a képviselő-testület, dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

### **13. §**

(1) A jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást

- a) 500 ezer forint értékhatárig a polgármester engedélyez, a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- b) 500 ezer forint értékhatár felett a Képviselő-testület engedélyez.

(2) Tartalék átcsoportosítása kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

## **10. A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályai**

### **14. §**

(1) A 1,5 millió Ft értékhatárt meghaladó beruházási és felújítási feladatok előirányzatának felhasználását a költségvetési szerv vezetője 30 nappal a munkálatok megkezdése előtt köteles a polgármesternek bejelenteni. Ezen feladatok a megvalósítása azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években sem fejlesztési, felújítási, sem működési többlettámogatási igényel nem járhat.

(2) A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény alapján nyújtott támogatásokat szerződésbe kell foglalni. A támogatási szerződésnek megfelelően kerül a támogatási összeg kiutalásra. A pénzügyi támogatásban részesülők kötelesek a részükre a céljelleggel megítélt támogatás rendeltetésszerű, szerződés szerinti felhasználásról elszámolni, a szerződésben foglalt határidőig. A szerződés szerinti elszámolást a Polgármesteri Hivatalba kell benyújtani.

## ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

### 15. §

(1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletben beépítésre kerültek.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

### 16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

  
Horváth Gyula  
polgármester

  
dr. Markó Péter  
jegyző

Kihirdetve:  
Ordacsehi, 2025. 02. 14.



  
dr. Markó Péter  
jegyző

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

**Címrend**

Cím	Alcím	Megnevezés
1.		Községi Önkormányzat
2.		Napsugár Óvoda
3.		Beruházás, fejlesztés

**Ordacsehi Község Önkormányzatának és költségvetési szervének költségvetési kiadásai és bevételei**

	<b>Megnevezés</b>	<b>2025. év előirányzat tervezet (eFt)</b>
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	45 925
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	450
06	Jubileumi jutalom (K1106)	140
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 092
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	550
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	108
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	350
<b>15</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>48 615</b>
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	17 630
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	600
<b>19</b>	<b>Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)</b>	<b>18 230</b>
<b>20</b>	<b>Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)</b>	<b>66 845</b>
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>7 123</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	6 878
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	20
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	225
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	437
	Gyógyszer, gyógyhatású készítmény	50
	Könyv	227
	Közlöny, napilap, folyóirat	160
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	4 080
	Élelmiszerek	200
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)	250
	Hajtó- és kenőanyagok járművekhez	1 800
	Munka- és védőruha	480
	Tisztítószer	700
	Egyéb anyagok	650
<b>32</b>	<b>Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)</b>	<b>4 517</b>
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 060
	Honlap tervezés, működtetés	240

	Megnevezés	2025. év előirányzat tervezet (eFt)
	Internet	820
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	210
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	210
<b>35</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)</b>	<b>1 270</b>
36	Közüzemi díjak (K331)	20 900
	Gázenergia (K3312)	8 900
	Villamosenergia (K3311)	10 800
	Víz- és csatornadíjak (K3314)	1 200
37	Vásárolt élelmezés (K332)	3 900
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 400
	Ingatlankarbantartás	700
	Út- árok karbantartás, hóeltakarítás, burkolati jelek festése	1 500
	Gép- berendezések karbantartása	100
	Jármű karbantartás	100
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	16 300
	Eü-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás	15 600
	Ügyvédi munkadíj	500
	Tervezői, tanácsadói közjegyzői, közbeszerzési díjak	200
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	6 020
	Postaköltség, postafiókbérlet	150
	Hulladékszállítás	250
	Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	3 520
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	1 300
	Biztosítási díjak	800
<b>45</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)</b>	<b>49 520</b>
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	4 000
	Kiemelt rendezvények	4 000
<b>48</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)</b>	<b>4 000</b>
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	9 180
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	350
	Egyéb dologi kiadások (K355)	350
<b>59</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)</b>	<b>9 530</b>
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)</b>	<b>68 837</b>
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	4 000
125	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	4 000



	Megnevezés	2025. év előirányzat tervezet (eFt)
<b>127</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)</b>	<b>4 000</b>
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	13 720
<b>181</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K511)</b>	<b>880</b>
183	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K511)	180
189	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	700
193	Tartalékok (K513)	16 927
<b>194</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)</b>	<b>31 527</b>
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 000
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	2 000
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 200
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 502
<b>203</b>	<b>Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)</b>	<b>8 702</b>
204	Ingatlanok felújítása (K71)	19 745
207	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 331
<b>208</b>	<b>Felújítások (=204+...+207) (K7)</b>	<b>25 076</b>
<b>271</b>	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)</b>	<b>212 110</b>
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	28 508
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	35 756
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	17 206
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270
<b>07</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>83 740</b>
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	20 107
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	4 107
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	16 000
<b>43</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>103 847</b>
<b>109</b>	<b>Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)</b>	<b>13 000</b>
110	ebből: építményadó (B34)	8 000
113	ebből: telekadó (B34)	5 000
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	14 200

	Megnevezés	2025. év előirányzat tervezet (eFt)
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	14 000
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)	200
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	200
<b>165</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)</b>	<b>14 400</b>
<b>166</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek (&gt;=167+...+178) (B36)</b>	<b>150</b>
178	ebből: egyéb bírság (B36)	150
<b>179</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)</b>	<b>27 550</b>
181	Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)	2 000
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)	1 750
186	Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)	500
188	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér	500
196	Kamatbevételek (>=197+198+199) (B408)	900
<b>209</b>	<b>Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)</b>	<b>5 150</b>
<b>271</b>	<b>Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)</b>	<b>136 547</b>
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	78 115
<b>16</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)</b>	<b>78 115</b>
19	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	46 456
<b>23</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)</b>	<b>124 571</b>
<b>33</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)</b>	<b>46 744</b>
	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>2 552</b>
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	46 456
<b>38</b>	<b>Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)</b>	<b>49 008</b>

## Ordacsehi Község Önkormányzatának költségvetési kiadásai és bevételei

	Megnevezés	2025. év előirányzat tervezet (eFt)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	21 240
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	660
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	150
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	60
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	250
<b>15</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>22 360</b>
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	17 630
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	600
<b>19</b>	<b>Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)</b>	<b>18 230</b>
<b>20</b>	<b>Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)</b>	<b>40 590</b>
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>3 708</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 528
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	20
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	160
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	<b>377</b>
	Gyógyszer, gyógyhatású készítmény	50
	Könyv	227
	Közlöny, napilap, folyóirat	100
<b>30</b>	<b>Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)</b>	<b>3 430</b>
	Élelmiszerek	200
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)	130
	Hajtó- és kenőanyagok járművekhez	1 800
	Munka- és védőruha	400
	Tisztítószer	300
	Egyéb anyagok	600
<b>32</b>	<b>Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)</b>	<b>3 807</b>
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 060
	Honlap tervezés, működtetés	240
	Internet	820
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	150

	Megnevezés	2025. év előirányzat tervezet (eFt)
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	150
<b>35</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)</b>	<b>1 210</b>
36	Közüzemi díjak (K331)	12 500
	Gázenergia (K3312)	3 500
	Villamosenergia (K3311)	8 500
	Víz- és csatornadíjak (K3314)	500
37	Vásárolt élelmezés (K332)	400
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 100
	Ingatlankarbantartás	400
	Út- árok karbantartás, hóeltakarítás, burkolati jelek festése	1 500
	Gép- berendezések karbantartása	100
	Jármű karbantartás	100
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	16 300
	Eü-i, oktatási, szociális szolgáltatások, vásárolt közszolgáltatás	15 600
	Ügyvédi munkadíj	500
	Állategészségügyi szolg.	200
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	5 400
	Postaköltség, postafiókbérlet	150
	Hulladékszállítás	250
	Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	3 000
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	1 200
	Biztosítási díjak	800
<b>45</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)</b>	<b>36 700</b>
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	4 000
	Kiemelt rendezvények	4 000
<b>48</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)</b>	<b>4 000</b>
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 000
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	300
	Egyéb dologi kiadások (K355)	300
<b>59</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)</b>	<b>6 300</b>
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)</b>	<b>52 017</b>
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126) (K48)	4 000
125	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)	4 000
<b>127</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)</b>	<b>4 000</b>

	Megnevezés	2025. év előirányzat tervezet (eFt)
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=155+...+164) (K506)	13 720
161	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	13 720
<b>181</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192) (K51)</b>	<b>880</b>
183	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K511) Ügyelet, fogorvos,háziorvos,tűzoltóság	180
189	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	700
193	Tartalékok (K513)	<b>16 927</b>
<b>194</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193) (K5)</b>	<b>31 527</b>
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	2 000
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197) (K62)	2 000
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 000
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 448
<b>203</b>	<b>Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)</b>	<b>8 448</b>
204	Ingatlanok felújítása (K71)	19 745
207	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 331
<b>208</b>	<b>Felújítások (=204+...+207) (K7)</b>	<b>25 076</b>
<b>271</b>	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)</b>	<b>165 366</b>
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	28 508
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	35 756
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	17 206
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270
<b>07</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)</b>	<b>83 740</b>
31	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik (B15)	
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	20 107
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	4 107
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	16 000
<b>43</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	<b>103 847</b>
<b>109</b>	<b>Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)</b>	<b>13 000</b>
110	ebből: építményadó (B34)	8 000
113	ebből: telekadó (B34)	5 000
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137) (B351)	14 200

	Megnevezés	2025. év előirányzat tervezet (eFt)
124	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	14 000
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164) (B355)	200
156	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	200
<b>165</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148) (B35)</b>	<b>14 400</b>
<b>166</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek (&gt;=167+...+178) (B36)</b>	<b>150</b>
178	ebből: egyéb bírság (B36)	150
<b>179</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)</b>	<b>27 550</b>
181	Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183) (B402)	2 000
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185) (B403)	1 750
186	Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192) (B404)	500
188	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404) Lakbér	500
196	Kamatbevételek (>=197+198+199) (B408)	900
<b>209</b>	<b>Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)</b>	<b>5 150</b>
<b>271</b>	<b>Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)</b>	<b>136 547</b>
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	77 827
<b>16</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)</b>	<b>77 827</b>
<b>23</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)</b>	<b>77 827</b>
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (	2 552
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	46 456
<b>38</b>	<b>Finanszírozási kiadások (=26+36+37) (K9)</b>	<b>49 008</b>

## Napsugár Óvoda bevételei és kiadásai

	Megnevezés	2025. év előirányzat tervezet (eFt)
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	24 685
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	450
06	Jubileumi jutalom (K1106)	140
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	432
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	400
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	48
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14) (K1113)	100
<b>15</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)</b>	<b>26 255</b>
<b>20</b>	<b>Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)</b>	<b>26 255</b>
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>3 415</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 350
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	65
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	60
	Közlöny, napilap, folyóirat	60
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	650
	Irodai papír, nyomtatvány, irodaszer (toner, írószer, iratrendezési eszközök)	120
	Munka- és védőruha	80
	Tisztítószer	400
	Egyéb anyagok	50
<b>32</b>	<b>Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)</b>	<b>710</b>
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	60
	Nem adatátviteli célú távközlési díjak - telefon	60
<b>35</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)</b>	<b>60</b>
36	Közüzemi díjak (K331)	8 400
	Gázenergia (K3312)	5 400
	Villamosenergia (K3311)	2 300
	Víz- és csatornadíjak (3314)	700
37	Vásárolt élelmezés (K332)	3 500
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	300
	Ingtatlankarbantartás	300
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	620
	Mosatás, fénymásoló üzemeltetés, távfelügyelet, kéményseprés, szállítás, egyéb szolg.	520

	Megnevezés	2025. év előirányzat tervezet (eFt)
	Pénzügyi szolgáltatás, bankköltség	100
<b>45</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)</b>	<b>12 820</b>
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 180
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	50
	Egyéb dologi kiadások (K355) + repi	50
<b>59</b>	<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)</b>	<b>3 230</b>
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)</b>	<b>16 820</b>
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	200
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	54
<b>203</b>	<b>Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)</b>	<b>254</b>
<b>271</b>	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1-K8)</b>	<b>46 744</b>
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	288
<b>16</b>	<b>Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)</b>	<b>288</b>
19	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	46 456
<b>23</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21) (B81)</b>	<b>46 744</b>
<b>33</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=23+31+32) (B8)</b>	<b>46 744</b>



## Felhalmozási kiadások

Megnevezés	2025. év (eFt)	
tervezési díjak TOP-PLUSZ-1.1.1-21 3 rendelő látványterv	0	0
	500	
külterületi utak tervezése	1 500	405
<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)</b>	<b>2 000</b>	<b>405</b>
közvilágítás korszerűsítése	2 000	233
<b>Ingtatlanok beszerzése, létesítése (&gt;=197) (K62)</b>	<b>2 000</b>	<b>233</b>
<b>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K63)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
kisértékű tárgyi eszk művház berendezés	1 000	270
térfigyelő kamaerák beszerzése	2 000	540
óvoda kerti tároló	200	54
<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)</b>	<b>3 200</b>	<b>864</b>
<b>BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>7 200</b>	<b>1 502</b>
TOP	19 745	5 331
Kossuth Lajos utca járda pályázati önrész		
<b>Ingtatlanok felújítása (K71 K74)</b>	<b>19 745</b>	<b>5 331</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>19 745</b>	<b>5 331</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>26 945</b>	<b>6 833</b>

**Felhalmozási kiadások**

Megnevezés	2025. év (eFt)	
tervezési díjak TOP-PLUSZ-1.1.1-21 3 rendelő látványterv	0	0
	500	
külterületi utak tervezése	1 500	405
<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)</b>	<b>2 000</b>	<b>405</b>
közvilágítás korszerűsítése	2 000	233
<b>Ingatlanok beszerzése, létesítése (&gt;=197) (K62)</b>	<b>2 000</b>	<b>233</b>
<b>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K63)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
kisértékű tárgyi eszk művház berendezés	1 000	270
térfigyelő kamaerák beszerzése	2 000	540
óvoda kerti tároló	200	54
<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)</b>	<b>3 200</b>	<b>864</b>
<b>BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>7 200</b>	<b>1 502</b>
TOP	19 745	5 331
Kossuth Lajos utca járda pályázati önrész		
<b>Ingatlanok felújítása (K71 K74)</b>	<b>19 745</b>	<b>5 331</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>19 745</b>	<b>5 331</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>26 945</b>	<b>6 833</b>

**Felhalmozási kiadások**

Megnevezés	2025. év (eFt)	
tervezési díjak TOP-PLUSZ-1.1.1-21 3 rendelő látványterv	0	0
	500	
külterületi utak tervezése	1 500	405
<b>Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)</b>	<b>2 000</b>	<b>405</b>
közvilágítás korszerűsítése	2 000	233
<b>Ingtatlanok beszerzése, létesítése (&gt;=197) (K62)</b>	<b>2 000</b>	<b>233</b>
<b>egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K63)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
kisértékű tárgyi eszk művház berendezés	1 000	270
térfigyelő kamaerák beszerzése	2 000	540
óvoda kerti tároló	200	54
<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)</b>	<b>3 200</b>	<b>864</b>
<b>BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>7 200</b>	<b>1 502</b>
TOP	19 745	5 331
Kossuth Lajos utca járda pályázati önrész		
<b>Ingtatlanok felújítása (K71 K74)</b>	<b>19 745</b>	<b>5 331</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>19 745</b>	<b>5 331</b>
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>26 945</b>	<b>6 833</b>

## Adósságot keletkeztető ügyletek

Sorszám	Az adósságot keletkeztető ügylet megnevezése	Fejlesztés cél megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%-os teljesülés
1.	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig					
2.	a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig					
3.	váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig					
4.	az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt					
5.	a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig					
6.	a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés					
7.	külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek					
				Összesen:	0	

**Közvetett támogatások**

Ssz.	Megnevezés	Kedvezmény		Mentesség		Egyéb - méltányosság		Összesen
		db	e Ft	db	e Ft		e Ft	e Ft
1.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege							-
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege							-
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként							-
	Gépjárműadó							
	Építményadó							
	Talajterhelési díj							
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege							
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy elengedés összege							
	<b>Összesen:</b>	-	-	-	-	-	-	-

**Előirányzat felhasználási ütemterv**

Megnevezés		jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
<b>BEVÉTELEK</b>	<b>214 662</b>													
Működési célú támogatások ÁH-n belülről	103 847	8 654	8 654	8 654	8 654	8 654	8 654	8 654	8 654	8 654	8 654	8 654	8 654	103 847
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	27 550	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	2 296	27 550
Működési bevételek	5 150	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	429	5 150
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Előző évi kgtvetési maradvány bevétele	78 115	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	6 510	78 115
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>KIADÁSOK</b>	<b>214 662</b>													
Személyi juttatások	66 845	5 570	5 570	5 570	5 570	5 570	5 570	5 570	5 570	5 570	5 570	5 570	5 570	66 845
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.	7 123	594	594	594	594	594	594	594	594	594	594	594	594	7 123
Dologi kiadások	68 837	5 736	5 736	5 736	5 736	5 736	5 736	5 736	5 736	5 736	5 736	5 736	5 736	68 837
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	4 000
Egyéb működési célú kiadások	31 527	2 627	2 627	2 627	2 627	2 627	2 627	2 627	2 627	2 627	2 627	2 627	2 627	31 527
Beruházások, felújítások	33 778	2 815	2 815	2 815	2 815	2 815	2 815	2 815	2 815	2 815	2 815	2 815	2 815	33 778
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 552	2 552												2 552

**Gördülő terv**

	Megnevezés	Előirányzat Eredeti 2025.	Előirányzat Eredeti 2026.	Előirányzat Eredeti 2027.
20	Személyi juttatások összesen (=15+19) (K1)	66 845	70 187	73 697
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	7 123	7 479	7 853
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	68 837	72 279	75 893
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103) (K4)	4 000	4 200	4 410
194	Egyéb működési célú kiadások (=128+130+131+132+143+154+165+167+179 +180+181+193) (K5)	31 527	30 000	31 500
203	Beruházások (=195+196+198+...+202) (K6)	8 702	9 137	9 594
208	Felújítások (=204+...+207) (K7)	25 076	26 330	27 646
270	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=209+210+221+232+243+245+257+258) (K8)	2 552	2 680	2 814
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270) (K1- K8)	214 662	195 962	205 760
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	103 847	109 039	114 491
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68) (B2)	-	-	-
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166) (B3)	27 550	28 928	30 374
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205) (B4)	5 150	5 408	5 678
218	Felhalmozási bevételek (=210+212+214+215+217) (B5)	-	-	-
244	Működési célú átvett pénzeszközök (=219+220+232) (B6)	-	-	-
270	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=245+246+258) (B7)	-	-	-
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270) (B1-B7)	136 547	143 374	150 543
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	78 115	52 588	55 217

**Tartalék**

<b>Cél megnevezése</b>	<b>2025 évi tervezett (e Ft)</b>
Kötelező tartalék	
<b>Működési tartalék</b>	6 927
<b>Felhalmozási tartalék</b>	-
KAP-RD-43-1-24 önrész	10 000
<b>Tartalék összesen</b>	16 927



Végső előterjesztői indokolás

Ordacsehi Község Önkormányzatának 2025. évi tervezett költségvetési bevételi és kiadási fő összege  
**214 374 ezer Ft.**

BEVÉTELEK ALAKULÁSA:

Jogcím megnevezése	Forint	2025. évi emelt fajlagos szerinti támogatás	A pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 20. § (4) bekezdése alapján módosított fajlagos összeg	2025. évi új előirányzat
Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	4 399 ezer	4 399 ezer		4 399 ezer
Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	3 015 ezer	3 015 ezer		3 015 ezer
Közvilágítás kiegészítő támogatása	5 010 ezer	5 010 ezer		5 010 ezer
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	100 ezer	100 ezer		100 ezer
Településüzemeltetés - közutak támogatása	1 992 ezer	1 992 ezer		1 992 ezer
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 ezer	6 600 ezer		6 600 ezer
<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>21 116 ezer</b>	<b>21 116 ezer</b>		<b>21 116 ezer</b>
Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	6 282 ezer	6 282 ezer		6 282 ezer
pedagógusok átlagbéalapú támogatása	19 255 ezer	23 337 ezer	10 147 ezer	23 337 ezer
pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	717 ezer	869 ezer	869 ezer	869 ezer
pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéalapú támogatása	5 268 ezer	5 268 ezer	5 268 ezer	5 268 ezer
Pedagógusok béremelésére kötelezően fordítandó összeg	4 234 ezer			
<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>35 756 ezer</b>	<b>35 756 ezer</b>		<b>35 756 ezer</b>
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	7 352 ezer	7 352 ezer		7 352 ezer
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	6 343 ezer	6 343 ezer		6 343 ezer
<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>13 695 ezer</b>	<b>13 695 ezer</b>		<b>13 695 ezer</b>

Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 826 ezer	2 826 ezer		2 826 ezer
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	685 ezer	685 ezer		685 ezer
<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>3 511 ezer</b>	<b>3 511 ezer</b>		<b>3 511 ezer</b>
<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 270 ezer</b>	<b>2 270 ezer</b>		<b>2 270 ezer</b>
<b>A 2011. évi CLXXXIX tv. polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás címen 7 hónapra</b>	<b>7 392 ezer</b>	<b>7 392 ezer</b>		<b>7 392 ezer</b>
	<b>83 740 ezer</b>	<b>83 740 ezer</b>		<b>83 740 ezer</b>

**Az önkormányzat általános működési támogatása tartalmazza a fenti táblázat szerint:**

Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása

Közvilágítás fenntartásának támogatása

Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

Közutak fenntartásának támogatása

Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása

Üdülőhelyi feladatok támogatása

*A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása tartalmazza az óvodapedagógusok és a segítők bértámogatását, az óvoda működtetési támogatását és a ktv. 20.§-ban meghatározott pedagógusok béremelésének összegét.*

*A települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása tartalmazza az egyes jövedelempótló támogatások kiegészítését és a kistérségek szociális feladatainak támogatását (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás és a falugondnoki ellátást)*

*A gyermekétkeztetési támogatása tartalmazza a dolgozók bértámogatása, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása.*

*Kulturális feladatok támogatása címen az önkormányzat kulturális intézményi feladatainak ellátására kap központi támogatását.*

#### **Közhatalmi bevételek:**

A közhatalmi bevételek közé az alábbi bevételi jogcímcsoportok sorolhatók:

<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>13 000 ezer Ft</b>
ebből: építményadó	8 000 ezer Ft
ebből: telekadó	5 000 ezer Ft
Értékesítési és forgalmi adók	14 200 ezer Ft

Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	200 ezer Ft
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>14 400 ezer Ft</b>
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>150 ezer Ft</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>27 550 ezer Ft</b>

#### *Működési bevételek:*

Az intézményi működési bevételek a működés során keletkezett bevételekből – így különösen a közvetített szolgáltatások ellenértékéből (konyha részére továbbszámlázott a közüzemi díj) a bérleti díj bevételekből (torna terem bérleti díja, haszonbérlet, apartmanok bérbe adása) származnak. Ezek együttes tervezett összege **5 150 ezer Ft**.

#### *Előző évi pénzmaradvány:*

Az önkormányzat az előző évi pénzmaradvány igénybevételét **77 827 ezer Ft**-ban tervezi, melyből **77 827 ezer Ft** működési célú.

#### **KIADÁSOK ALAKULÁSA:**

##### *Működési kiadások:*

A működési kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból, a dologi kiadásokból, a szociális kiadásokból, pénzeszköz átadásból, támogatás értékű kiadásból, valamint a nyújtott kölcsönökből tevődnek össze.

A személyi juttatásoknál került megtervezésre a dolgozók illetménye, béren kívüli juttatásai, valamint a polgármester és az alpolgármester illetménye, béren kívüli juttatása.

A személyi juttatások tervezett összege **40 590 ezer Ft**.

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó tervezett összege **3 708 ezer Ft**.

Dologi kiadásokra **52 017 ezer Ft**-ot tervezett az önkormányzat. A dologi kiadások között van tervezve azon kiadások, amelyek az önkormányzat zavartalan működéséhez szükséges. (közvilágítás, közüzemi díjak, irodaszer, nyomtatvány beszerzés, posta költség, bankköltség, hajtó- és kenőanyag beszerzés, hulladékszállítás, parkfenntartás, szállítás, ingatlan karbantartás, gépek, berendezések, járművek karbantartása, telefondíj, honlap karbantartás, internet, állategészségügy, ügyvédi díj, rendezvények költségei.)

A szociális kiadások körébe az önkormányzat által pénzben, illetve természetben nyújtott támogatásokat és ellátásokat soroljuk, mely címen az önkormányzat **4 000 ezer Ft**-ot tervezett. A szociális kiadások között azon kiadások vannak tervezve, melyeket az önkormányzat a lakosság számára nyújt a szociális helyzetének javítására, illetve a támogatására. (Óvodáztatási támogatás, iskolások támogatása, temetési segély, szülési segély, egyéb átmeneti segély)

A támogatás értékű kiadások, pénzeszköz átadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatban merülnek fel, amennyiben, azok, társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. ( Közös Hivatal, Platán Alapszolgáltatás, Fogorvosi alapellátás, Házi orvosi alapellátás, civil szervezetek támogatása,)

Ezen kiadásokra az önkormányzat **14 600 ezer Ft**-ot tervezett.

***Felhalmozási kiadások:***

A felhalmozási kiadások tervezett összege 4 felújítási és beruházási kiadásokra, pénzeszköz átadásra és támogatás értékű kiadásra, egyéb felhalmozási célú kiadásokra bonthatók.

Az Önkormányzat beruházásra **8 448 ezer-Ft**-ot tervezett, amely a következőket tartalmazza: kismű-beszerzések, a felújításokhoz kapcsolódó tervezések díja, a közvilágítás korszerűsítése, térfigyelő kamerarendszer kiépítésének összege.

Felújításra **25 076 ezer Ft**-ot tervez az Önkormányzat, mely a Művelődési ház felújítási projektjének folytatása.

Pénzeszköz átadás jogcímen az óvoda finanszírozása szerepel **46 456 ezer Ft**-ban.

***Tartalék:***

Az önkormányzat általános tartalékot tervezett összege 2025-ben **16 927 ezer Ft**.

Melyből a KAP-RD-43-1-24 számú pályázat önrésze 10 000 ezer Ft került elkülönítésre.

**A Napsugár Óvoda  
2025. évi költségvetési terve**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Napsugár Óvoda 2025. évre tervezett költségvetési kiadásainak és bevételeinek fő összege  
**46 744 ezer Ft**

A kiadások a személyi juttatásokból, a munkaadót terhelő járulékokból és a dologi kiadásokból tevődnek össze. A személyi juttatások a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény előírásának és végrehajtásának megfelelően a 2025-es évben 26 255 e.- Ft. a munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzata 3 415 e.- Ft.

A dologi kiadásokra a tervezett felhasználás 16 820 ezer Ft. Ezen költségek azközüzemi díjak, szakmai anyagok beszerzését, a kommunikációs rendszerek működtetését, a vásárolt élelmezést, a kiküldetést és egyéb kiadásokat foglalják magukba.

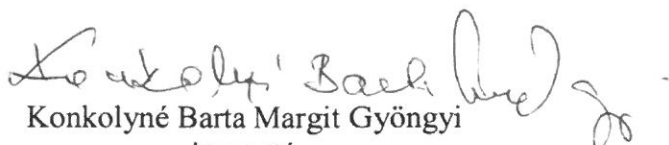
Az óvoda tervez beszerezni 1 db kerti tárolót, melyre bruttó 254 ezer Ft került a költségvetésbe.

Az önkormányzattól kapott támogatásra 46 456 ezer Ft összeg lett tervezve. Előző évi pénzmaradvány 288 ezer Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a Napsugár Óvoda költségvetési gazdálkodásáról szóló 2025. évi tervet szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Ordacsehi, 2025. február 5.

  
Konkolyiné Barta Margit Gyöngyi  
igazgató