

Balatonakarattya Község Önkormányzata
Polgármester

Az előterjesztés törvényességi szempontból megfelelő.

Balatonakarattya, 2025. március 6.

Polgár Beatrix
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. március 11-i ülésére

Tárgy: Balatonakarattya Község Önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotása.

Előterjesztő: Dr. Imrédy Szabolcs - polgármester

Előkészítette: Molnár Róbert tanácsadó

Székely Eliza pénzügyi ügyintéző

Szakály Ferencné számviteli munkatárs

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi költségvetés első körös tervezete 2025. február 10-én beterjesztésre került a Képviselő testület elé, aki azt megtárgyalta.

Az akkori állapot szerint, még nem volt ismert az állam által elvont iparűzési adó tényleges mértéke. Az 1/2025. (II. 11.) NGM rendelet A települési önkormányzatok által 2025. évben teljesítendő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összegéről meghatározza, hogy Balatonakarattya Község Önkormányzatától az idei évben 25.849.807 Ft kerül elvonásra, ami 11.892.510 Ft-tal több mint a tervezetben szereplő összeg. Az elvonás növekménye a települési beruházási kiadások terhére került betervezésre, így ezen a jogcímen összesen 54.319.541 Ft áll rendelkezésre.

Az első körös tervezethez képest, a fenti elvonás került átvezetésre, a költségvetés egyéb tételeiben nem történt változás.

E szerint költségvetés főösszegei:

Költségvetési bevételek főösszege:	767.123.484 Ft
működési bevételek:	558.307.935 Ft
felhalmozási bevételek:	0 Ft
finanszírozási bevételek:	208.815.549 Ft

Költségvetési kiadások főösszege:	767.123.484 Ft
működési kiadások:	582.500.233 Ft
felhalmozási kiadások:	133.003.498 Ft
finanszírozási kiadások	51.619.763 Ft

Az előterjesztés mellékleteként kiküldésre kerül a költségvetési rendelet szöveges része, illetve az egyes mellékletek, amelyek – a jogszabályi előírásokkal összhangban - részletesen tartalmazzák a 2025.évi költségvetés tételeit.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és a rendelet megalkotását!

Dr. Imrédy Szabolcs
polgármester

Balatonakarattya Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2025. (. .) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja hogy 2025. évre vonatkozóan meghatározza a megvalósításra váró feladatokat, és biztosítsa a kötelező és önként vállalt feladatok elvégzéséhez szükséges költségvetési források körét, meghatározza a feladatellátáshoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat.

Balatonakarattya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Balatonakarattya Község Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

2.§

(1) A Képviselő-testület Balatonakarattya Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetésében:

a) a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét: 767.123.484 Ft

aa)	működési bevételek:	558.307.935 Ft
ab)	felhalmozási bevételek:	0 Ft
ac)	finanszírozási bevételek:	208.815.549 Ft

b) a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét: 767.123.484 Ft

ba)	működési kiadások:	582.500.233 Ft
bb)	felhalmozási kiadások:	133.003.498 Ft
bc)	finanszírozási kiadások	51.619.763 Ft

(2) A működési kiadásokon belül a tartalék értékét 15.000.000 Ft értékben hagyja jóvá.

3.§

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi bevételeit előirányzat-csoportok szerint a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Foglalkoztatottak statisztikai létszáma 2025. évi alakulását a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a Beruházások, felújítások 2025. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

- (5) A Képviselő-testület az Általános- és céltartalékok 2025. évi kiadásait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület a Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások 2025. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület a Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése 2025. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A Képviselő-testület a Támogatások, kölcsönök 2025. évi bevételeit előirányzat-csoportok szerint a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület a Helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek 2025. évi kiadásait előirányzat-csoportok szerint a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A Képviselő-testület a kötelező önkormányzati feladatok ellátásához való állami hozzájárulásokat jogcímenként a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

4.§

A Képviselő-testület a polgármester és az alpolgármester részére évi nettó 400.000 Ft cafeteria juttatást állapít meg.

5.§

- (1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület fenntartja magának.

6.§

A költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításáról a Képviselő-testület és a polgármester dönt.

7.§

A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni (Áht. 85.§).

ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

8.§

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba rendelkezései 2025. január 1. napjától alkalmazandók.

Polgár Beatrix
jegyző

Dr. Imrédy Szabolcs
polgármester

**Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési KIADÁSI MINDÖSSZESEN
 előirányzatcsoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban**

	Rovat megnevezése	Rovat- szám	2025. évi eredeti előirányzat
	A		B
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	139 522 500
2	Külső személyi juttatások	K12	64 421 709
3	Személyi juttatások	K1	203 944 209
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	25 442 079
5	Készletbeszerzés	K31	39 848 000
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 580 000
7	Szolgáltatási kiadások	K33	152 000 000
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	5 265 000
9	Különbételek befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	80 938 000
10	Dologi kiadások	K3	281 631 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	500 000
12	Elvonások és befizetések	K502	25 849 807
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	25 633 128
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 500 000
15	Tartalékok	K513	15 000 000
16	Egyéb működési célú kiadások	K5	70 982 935
17	Beruházások	K6	130 703 498
18	Felújítások	K7	2 300 000
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
20	Költségvetési kiadások	K1-K8	715 503 721
21	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 463 700
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	49 156 063
23	Finanszírozási kiadások	K9	51 619 763
24	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K9	767 123 484

**Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési KIADÁSI ÖSSZESEN
 előirányzatcsoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban**

	Rovat megnevezése	Rovat- szám	2025. évi eredeti előirányzat
	A		B
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	99 437 507
2	Külső személyi juttatások	K12	64 421 709
3	Személyi juttatások	K1	163 859 216
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	20 037 721
5	Készletbeszerzés	K31	38 873 000
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 230 000
7	Szolgáltatási kiadások	K33	148 500 000
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	5 150 000
9	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	79 603 000
10	Dologi kiadások	K3	275 356 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	500 000
12	Elvonások és befizetések	K502	25 849 807
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	25 633 128
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 500 000
15	Tartalékok	K513	15 000 000
16	Egyéb működési célú kiadások	K5	70 982 935
17	Beruházások	K6	130 503 498
18	Felújítások	K7	1 000 000
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
20	Költségvetési kiadások	K1-K8	662 239 370
21	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 463 700
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	49 156 063
23	Finanszírozási kiadások	K9	51 619 763
24	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K9	713 859 133

**Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési KIADÁSI ÖSSZESEN
 előirányzatcsoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban**

	Rovat megnevezése	Rovat- szám	2025. évi eredeti előirányzat
	A		B
1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	40 084 993
2	Külső személyi juttatások	K12	0
3	Személyi juttatások	K1	40 084 993
4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 404 358
5	Készletbeszerzés	K31	975 000
6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	350 000
7	Szolgáltatási kiadások	K33	3 500 000
8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	115 000
9	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 335 000
10	Dologi kiadások	K3	6 275 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
12	Elvonások és befizetések	K502	0
13	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0
14	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0
15	Tartalékok	K513	0
16	Egyéb működési célú kiadások	K5	0
17	Beruházások	K6	200 000
18	Felújítások	K7	1 300 000
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
20	Költségvetési kiadások	K1-K8	53 264 351
21	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0
23	Finanszírozási kiadások	K9	0
24	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	K1-K9	53 264 351

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési BEVÉTELEI MINDÖSSZESEN előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi eredeti előirányzat
	A		B
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	80 257 021
2	Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	B16	16 622 914
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	96 879 935
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
5	Jövedelemadók	B31	0
6	Vagyoni típusú adók	B34	125 000 000
7	Értékesítési és forgalmi adók	B351	70 000 000
8	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	50 000 000
9	Termékek és szolgáltatások adói	B35	120 000 000
10	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000
11	Közhatalmi bevételek	B3	246 500 000
12	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
13	Szolgáltatások ellenértéke	B402	148 210 000
14	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	38 500 000
15	Tulajdonosi bevételek	B404	0
16	Ellátási díjak	B405	0
17	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	25 384 000
18	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	1 334 000
19	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	1 000 000
20	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0
21	Egyéb működési bevételek	B411	500 000
22	Működési bevételek	B4	214 928 000
23	Felhalmozási bevételek	B5	0
24	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
25	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
26	Költségvetési bevételek	B1-B7	558 307 935
27	Maradvány igénybe vétele	B813	159 659 486
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
29	Irányító szervi támogatás	B816	49 156 063
30	Finanszírozási bevételek	B8	208 815 549
31	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		767 123 484

**Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési BEVÉTELEI ÖSSZESEN előirányzat-csoport,
 kiemelt előirányzatok szerinti bontásban**

	Rovat megnevezése	Rovat- szám	2025. évi eredeti előirányzat
	A		B
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	80 257 021
2	Működési célú pénzeszközátvétel ÁHT belülről	B16	14 653 604
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	94 910 625
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
5	Jövedelemadók	B31	0
6	Vagyoni típusú adók	B34	125 000 000
7	Értékesítési és forgalmi adók	B351	70 000 000
8	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	50 000 000
9	Termékek és szolgáltatások adói	B35	120 000 000
10	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000
11	Közhatalmi bevételek	B3	246 500 000
12	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
13	Szolgáltatások ellenértéke	B402	148 210 000
14	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	38 500 000
15	Tulajdonosi bevételek	B404	0
16	Ellátási díjak	B405	0
17	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	25 384 000
18	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	1 334 000
19	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	1 000 000
20	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0
21	Egyéb működési bevételek	B411	500 000
22	Működési bevételek	B4	214 928 000
23	Felhalmozási bevételek	B5	0
24	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
25	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
26	Költségvetési bevételek	B1-B7	556 338 625
27	Maradvány igénybe vétele	B813	157 520 508
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
29	Irányító szervei támogatás	B816	0
30	Finanszírozási bevételek	B8	157 520 508
31	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		713 859 133

Balatonakarattyai Szilfa Óvoda 2025. évi költségvetési BEVÉTELEI ÖSSZESEN előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025. évi eredeti előirányzat
	A		B
1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0
2	Működési célú pénzeszköztétel ÁHT belülről	B16	1 969 310
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 969 310
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0
5	Jövedelemadók	B31	0
6	Vagyoni típusú adók	B34	0
7	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0
8	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
9	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
10	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
11	Közhatalmi bevételek	B3	0
12	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0
13	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0
14	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0
15	Tulajdonosi bevételek	B404	0
16	Ellátási díjak	B405	0
17	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
18	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0
19	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	0
20	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0
21	Egyéb működési bevételek	B411	
22	Működési bevételek	B4	0
23	Felhalmozási bevételek	B5	0
24	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0
25	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0
26	Költségvetési bevételek	B1-B7	1 969 310
27	Maradvány igénybe vétele	B813	2 138 978
28	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0
29	Irányító szervi támogatás	B816	49 156 063
30	Finanszírozási bevételek	B8	51 295 041
31	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		53 264 351

Balatonakarattya Község Önkormányzata által foglalkoztatottak statisztikai létszáma

Sor	Cím megnevezése	2025. évi létszám (fő)
		Engedélyezett létszámkeret TERVEZETT
	A	B
1.	Önkormányzat	26
2.	polgármester	1
3.	alpolgármester	1
4.	önkormányzati képviselők	5
5.	önkormányzati külsős bizottsági tagok	2
6.	önkormányzati ügyintézők	5
7.	közművelődési szakember	1
8.	falugondnokság dolgozói	8
9.	erdész (részmunkaidő)	1
10.	pályagondnok	1
11.	Közfoglalkoztatásban foglalkoztatott	1
12.	Közfoglalkoztatásban foglalkoztatott	0
13.	Strand	1
14.	Balatonakarattya Község Önkormányzata összesen	27
15.	Óvodai nevelés	4
16.	Közfoglalkoztatásban foglalkoztatott	1
17.	Balatonakarattya Szilfa Óvoda összesen	5
18.	Balatonakarattya Község Önkormányzat MINDÖSSZESEN	32

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Beruházások és felújítások kiadások

Sor- szám	Felhalmozási jogcím	2025. évi eredeti előirányzat
	A	C
Balatonakarattya Község Önkormányzata		
1	Temető I.ütem áthúzódó	31 479 970
2	Temető II. ütem	39 646 787
3	Temető II. ütem (közbesz előkészítés + műszaki ellenőr)	457 200
4	Berendezésekre, egyéb gépekre TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉS	1 000 000
5	Berendezésekre, egyéb gépekre ÖNKORMÁNYZAT	1 000 000
6	Településrendezési eszközök módosítása	1 350 000
7	Akarattya aplikáció éves díja	1 250 000
8	Települési beruházási kiadások	54 319 541
9	Beruházások	130 503 498
10	Berendezésekre, egyéb gépekre ÖNKORMÁNYZAT	500 000
11	Berendezésekre, egyéb gépekre FALUGONDNOKSÁG	500 000
12	Felújítások	1 000 000
	ÖSSZESEN	131 503 498

Balatonakarattyai Szilfa Óvoda

1	Laptop vásárlás	200 000
2	Beruházások	200 000
3	2 db nyílászáró csere terasz	1 300 000
4	Felújítások	1 300 000
	ÖSSZESEN	1 500 000

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Általános- és céltartalékok

	Rovat megnevezése	Rovat- szám	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B	C
1.	Általános tartalék	K513	15 000 000
		ÖSSZESEN	15 000 000

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

	Megnevezés	Rovat-szám	2025. évi eredeti előirányzat
	A		B
1	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0
2	Családi támogatások	K42	0
3	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0
4	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0
5	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0
6	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
7	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0
8	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	500 000
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	500 000

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése

	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B
1.	Előző évi maradvány visszafizetése	0
2.	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	13 957 297
3.	Elvonások és befizetések (K502)	13 957 297
4.	Balatonfőkajár Közös Önkormányzati Hivatal működési hjár.	22 122 230
5.	Balatonkenesei TSZSZI szociális társulás hozzájárulás	2 730 898
6.	Balatonkenesei Iskola kirándulás támogatás	0
7.	Belső ellenőrzési feladatokhoz történő hozzájárulás	280 000
8.	Balatonalmádi Rendőrkapitányság	500 000
9.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	25 633 128
10.	Helyi civil szervezetek és egyházak támogatási kerete	4 500 000
11.	Egyéb támogatások	0
12.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	4 500 000
13.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	44 090 425

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Támogatások, kölcsönök bevételei

	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B

Balatonakarattya Község Önkormányzata

1	Közfoglalkoztatás támogatása (B16)	1 958 064
2	Költségvetési támogatás átvétele helyi önkormányzattól (B16)	12 695 540
	Pénzeszközátvétel államháztartáson belülről (B1)	14 653 604

Balatonakarattyai Szilfa Óvoda

1	Közfoglalkoztatás támogatása (B16)	1 969 310
	Pénzeszközátvétel államháztartáson belülről (B1)	1 969 310

Balatonakarattya Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek

	Megnevezés	Rovat- szám	2025. évi eredeti előirányzat
	A	B	C
1.	építményadó	B34	110 000 000
2.	épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	0
3.	magánszemélyek kommunális adója	B34	0
4.	telekadó	B34	15 000 000
5.	Vagyoni típusú adók	B34	125 000 000
6.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	70 000 000
7.	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	70 000 000
8.	ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	0
13.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	50 000 000
14.	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355	50 000 000
15.	ebből: talajterhelési díj	B355	0
16.	Termékek és szolgáltatások adói	B35	120 000 000
17.	eljárási illetékek	B36	0
18.	igazgatási szolgáltatási díjak	B36	0
19.	felügyeleti díjak	B36	0
20.	ebrendészeti hozzájárulás	B36	0
21.	környezetvédelmi bírság	B36	0
22.	természetvédelmi bírság	B36	0
23.	műemlékvédelmi bírság	B36	0
24.	építésügyi bírság	B36	0
25.	szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	0
26.	Pótlékok, egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000
27.	egyéb bírság	B36	
28.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 500 000
29.	KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B6	246 500 000

A helyi önkormányzatok költségvetési támogatása 2025.

Jogcím		Támogatás összege eredeti 2025. év
A		B
2025. évi állami támogatás		
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	-
	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó fel.ellátás tám.	25 882 450
	<i>I.1.ba) A zöldter.gazd.kapcs.fel.ellátásának támogatás</i>	6 918 600
	<i>I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása</i>	11 557 500
	<i>I.1.bc) Köztemető fenntartásával kapcs.fel. támogatása</i>	-
	<i>I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása</i>	7 406 350
	I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000
	I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	-
	I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	-
	Beszámítás	-
	I.6. Polgármesteri illetmény támogatása	3 695 524
	1.1.1. Kiegészítő támogatás közvilágítás	9 380 000
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen		43 757 974
2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	II.1. (1) Óvodapedagógusok elismert létszáma	22 323 400
	II.1. (3) Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	-
	II.1. (2) Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma	5 268 000
	II.1. (8) Óvodaműködtetési támogatás	4 879 192
	II.4. (1) Minősített óvodapedagógus támogatása	1 738 000
	Köznevelési kiegészítő támogatás bérkompenzációhoz	
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása összesen		34 208 592
3. Telep. önk. szoc., gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	-
	III.5. Gyermekékeztetés támogatása	-
	III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása összesen	
4. Települési önk. kulturális feladatainak tám.	IV.d) Települési önk.nyilvános könyvtári és közműv.feladat tám.	2 290 455
	Kiegészítő kulturális támogatás bérkompenzációhoz	
	IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen	
2025. évi állami támogatás összesen:		80 257 021

Előzetes hatástanulmány

A 2025. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet megalkotására vonatkozó rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A rendelet-tervezet elfogadása indokolt az Önkormányzat és intézményei működésének biztosítása, az előirányzatok meghatározása érdekében..

2. A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendelet-tervezet elfogadásának környezeti és egészségi következményei nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet-tervezet nem keletkeztet az eddigieknél jelentősebb adminisztratív terheket.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (1)-(4) bekezdése és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42-44.§ teszi indokolttá. A jogalkotás elmaradása jogszabálysértést eredményezne.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet-tervezet elfogadása többlet személyi és tárgyi feltételt nem igényel.