

Alap Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Alap Község Önkormányzata Képviselő-testülete gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, amely alapján ellátja kötelező és önként vállalt feladatait. Alap Község Önkormányzata Képviselő-testületének kiemelt szabályozási célja a takarékos közpénzfelhasználást mindvégig szem előtt tartó gazdálkodási alapelv rendeleti szinten történő rögzítése, annak érdekében, hogy Alap Község Önkormányzatának és a fenntartásában működő intézményeinek a költségvetése egyensúlyban legyenek mind a kiadási mind a bevételi oldalon, ezzel megteremtve Alap község gazdasági és társadalompolitikai eredményeinek megőrzését és közfeladatainak hatékony ellátását.

[2] Alap Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján eredeti jogalkotói hatáskörében, a területi védőnői alapellátási és iskola-védőnői közszolgáltatási kötelező feladatok ellátására kötött Feladat-ellátási szerződés 4.5. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Alsószentiván Önkormányzata Képviselő-testülete véleményének kikérésével az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését a székhelye szerinti önkormányzat – Alap Község Önkormányzata – költségvetése tartalmazza.

(2) Alap Község Önkormányzatának költségvetési szerve az önállóan működő és gazdálkodó Alapi Közös Önkormányzati Hivatal.

2. Az önkormányzat és költségvetési szerve összesített 2025. évi költségvetése

2. §

Alap Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Alap Község Önkormányzat összesített – beleértve a költségvetési szervet – 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét **578.618.310 Ft**-ban, kiadási főösszegét **578.618.310 Ft**-ban állapítja meg.

3. Az önkormányzat és költségvetési szerve összesített költségvetési bevételei

3. §

(1) Alap Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2025. évi költségvetési bevételi előirányzatait a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) önkormányzatok működési támogatásai 404.718.022 Ft
- b) működési célú támogatások államháztartáson belülről 83.308.809 Ft
- c) közhatalmi bevételek 25.300.000 Ft

- d) működési bevételek 8.952.129 Ft
- e) felhalmozási bevételek 20.000.000 Ft
- f) maradvány igénybevétele 21.285.761 Ft
- g) központi irányító szervei támogatás 15.053.589 Ft

4. Az önkormányzat és költségvetési szervei összesített költségvetési kiadásai

4. §

(1) Alap Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2025. évi költségvetési kiadásai előirányzatait a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) személyi juttatások 198.871.155 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 26.340.941 Ft
- c) dologi kiadások 111.129.903 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.000.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre 209.271.114 Ft
- f) egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre 3.248.700 Ft
- g) Államháztartási belüli megelőlegezések visszafizetése 12.702.908 Ft
- h) központi irányító szervei támogatás 15.053.589 Ft

(3) Alap Község Önkormányzata helyi adó és közhatalmi bevételeinek előirányzatát személyi a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

5. §

Alap Község Önkormányzata általános és céltartalékot nem képez.

6. §

A 2025. évi önkormányzatok működési támogatásainak összegét a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

7. §

A rendelet 5. melléklete mutatja a működési és felhalmozási célú pénzeszközátadások, támogatásértékű működési és felhalmozási kiadások előirányzatát.

8. §

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 6. melléklet tartalmazza.

9. §

A Képviselő-testület az éves létszám-előirányzatot költségvetési szervenként valamint a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a 7. mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

10. §

Az önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek megvalósítását valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulást nem tervez.

11. §

(1) Az önkormányzat a költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(2) A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az Önkormányzatnak nincsenek.

5. Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése

12. §

A Képviselő-testület az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét **173.998.577 Ft**-ban, kiadási főösszegét **173.998.577 Ft**-ban állapítja meg.

13. §

(1) Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési bevételi előirányzatait az 8. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025 évi költségvetési bevételeinek kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Központi, irányító szervi támogatás 139.170.869 Ft.
- b) Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 34.827.708 Ft

14. §

(1) A képviselő-testület az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatait az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) személyi juttatások 147.570.759 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 19.672.318 Ft
- c) dologi kiadások 6.755.500 Ft

(2) Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzatait, valamint a dologi kiadások előirányzatait a 9. melléklete tartalmazza.

15. §

(1) A Képviselő-testület az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében általános és céltartalékot nem képez.

(2) Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek megvalósítását valamint ilyen projektekhez történő hozzájárulást nem tervez.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

16. §

(1) Az Alapi Közös Önkormányzati Hivatal ellátja az önállóan működő és gazdálkodó valamint az önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodásának pénzügyi lebonyolítását.

(2) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át 1.000.000 Ft értékhatárig, a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása és jóváhagyási kötelezettsége mellett.

(3) Az év közben központilag engedélyezett – eredeti előirányzatban nem szereplő – központi és központosított előirányzattól, illetve a költségvetés bevételeinek eltéréséről a polgármester legkésőbb a módosítást követő félév első testületi ülésén köteles beszámolni.

(4) Az éves költségvetésben nem szereplő, év közben jelentkező feladatok megvalósítására, amennyiben annak fedezete biztosított a polgármester vállalhat kötelezettséget 500.000 Ft értékhatárig, a Képviselő-testület soron következő ülésén történő utólagos tájékoztatási és jóváhagyási kötelezettsége mellett.

(5) A többletbevételek felhasználásával kapcsolatos igény tárgyában, a költségvetési szerv vezetőjének kezdeményezésére a harmadik negyedévi gazdálkodásról szóló beszámolót követően a Képviselő-testület dönt.

17. §

(1) A tartalékkal való rendelkezés a Képviselő-testület hatásköre.

(2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozásának módja likvid hitel felvétele. A hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök a Képviselő-testületet illetik meg.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet számlavezető pénzügyintézeti pénzlekötés útján lehet hasznosítani.

(4) A (3) bekezdésben meghatározott pénzügyi műveletek lebonyolítása 1.000.000 Ft értékhatárig a polgármester, az ezt meghaladó összegű költségvetési többlet felhasználása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(5) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

7. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet 2025. február 27-én lép hatályba.

19. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (II. 28.) önkormányzati rendelet.

20. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet.


Suplicz Attila
polgármester




Csalovszkiné Mezei Zsuzsanna
jegyző

	A	B	C	D	E
1	1. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez				
2	Önkormányzat 2025. évi költségvetése				
3	Bevételek (Ft)				
4					
5	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK				
6	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Önkormányzat	Közös hivatal	ÖSSZESEN
7	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	171 340 206		171 340 206
8	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	153 779 000		153 779 000
9	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	33 691 674		33 691 674
10	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	41 024 420		41 024 420
11	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	4 882 722		4 882 722
12	Működési célú központosított előirányzatok	B115			
13	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116			
14	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	404 718 022		404 718 022
15	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
16	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson	B13			
17	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson	B14			
18	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson	B15			
19	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	48 481 101	34 827 708	83 308 809
20	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	48 481 101	34 827 708	83 308 809
21	Magánszemélyek jövedelemadói	B311			
22	Társaságok jövedelemadói	B312			
23	Jövedelemadók	B31			
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
26	Vagyon típusú adók	B34			
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	25 000 000		25 000 000
28	Fogyasztási adók	B352			
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353			
30	Gépjárműadók	B354			
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
32	Termékek és szolgáltatások adói	B35	25 000 000		25 000 000
33	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000		300 000
34	Közhatalmi bevételek	B3	25 300 000		25 300 000
35	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
36	Szolgáltatások ellenértéke	B402	150 000		150 000
37	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
38	Tulajdonosi bevételek	B404	3 830 000		3 830 000
39	Ellátási díjak	B405	3 801 747		3 801 747
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 170 382		1 170 382
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
42	Kamatbevételek	B408			
43	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
44	Egyéb működési bevételek	B410			
45	Működési bevételek	B4	8 952 129		8 952 129
46	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson	B61			
47	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson	B62			
48	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			
49	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
50	Működési költségvetés előirányzat csoport		487 451 252	34 827 708	522 278 960
51	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
52	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson	B22			
53	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson	B23			
54	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson	B24			
55	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			
56	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
57	Immateriális javak értékesítése	B51			
58	Ingatlanok értékesítése	B52	20 000 000		20 000 000
59	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
60	Részesedések értékesítése	B54			
61	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
62	Felhalmozási bevételek	B5	20 000 000		20 000 000
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson	B71			
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson	B72			
65	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás	B74			
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
68	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				
69	Költségvetési bevételek	B1-B7	507 451 252	34 827 708	542 278 960
70	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI				
71	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI				
72	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
73	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
74	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
75	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
76	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
77	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
78	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
79	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			

	A	B	C	D	E
80	Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
81	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	21 285 761		21 285 761
82	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
83	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
84	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
85	Maradvány igénybevétele	B813	21 285 761		21 285 761
86	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			
87	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
88	Központi, irányító szervei támogatás	B816		139 170 869	139 170 869
89	Betétek megszüntetése	B817			
90	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
91	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	21 285 761	139 170 869	160 456 630
92	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
93	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
94	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
95	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
96	Külföldi finanszírozás bevételei	B82			
97	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
98	Finanszírozási bevételek	B8	21 285 761	173 998 577	195 284 338
99	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		528 737 013	173 998 577	702 735 590
100	Közös hivatal			124 117 280	124 117 280
101	Közös hivatal		528 737 013	49 881 297	578 618 310

A	B	C	D	E
		2. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez		
	Önkormányzat 2025. évi költségvetése			
	Kiadások (Ft)			
5	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK			
6	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Önkormányzat	Közös Hivatal
				Önkormányzat ÖSSZESEN
7	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	31 075 600	129 528 097
8	Normatív jutalmak	K1102		
9	Céljuttatás, projektprémium	K1103		
10	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		
11	Végkielégítés	K1105		
12	Jubileumi jutalom	K1106		5 074 576
13	Béren kívüli juttatások	K1107	234 376	6 800 000
14	Ruházati költségtérítés	K1108		
15	Közlekedési költségtérítés	K1109		1 541 400
16	Egyéb költségtérítések	K1110		2 550 000
17	Lakhatási támogatások	K1111		
18	Szociális támogatások	K1112		
19	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		305 486
20	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	31 309 976	145 799 559
21	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	18 450 420	
22	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		
23	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 540 000	1 771 200
24	Külső személyi juttatások	K12	19 990 420	1 771 200
25	Személyi juttatások	K1	51 300 396	147 570 759
26	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 668 623	19 672 318
27	Szakmai anyagok beszerzése	K311		100 000
28	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12 897 165	500 000
29	Árubeszerzés	K313		
30	Készletbeszerzés	K31	12 897 165	600 000
31	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 314 400	1 160 000
32	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	612 240	
33	Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 926 640	1 160 000
34	Közüzemi díjak Áram	K3311	8 558 000	
35	Közüzemi díjak Gáz	K3312	7 760 000	
36	Közüzemi díjak Víz	K3314	734 000	
37	Vásárolt élelmezés	K332	7 307 500	
38	Bérleti és lízing díjak	K333		
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	6 500 000	1 500 000
40	Közvetített szolgáltatások	K335		
41	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	32 900 000	
42	Egyéb szolgáltatások	K337	10 908 174	700 000
43	Szolgáltatási kiadások	K33	74 667 674	2 200 000
44	Kiküldetések kiadásai	K341		2 414 800
45	Reklám- és propagandakiadások	K342		
46	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34		2 414 800
47	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	14 882 924	380 700
48	Fizetendő általános forgalmi adó	K352		
49	Kamatkiadások	K353		
50	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354		
51	Egyéb dologi kiadások	K355		
52	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	14 882 924	380 700
53	Dologi kiadások	K3	104 374 403	6 755 500
54	Társadalombiztosítási ellátások	K41		
55	Családi támogatások	K42		
56	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
57	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44		
58	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45		
59	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46		
60	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47		
61	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 000 000	
62	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 000 000	2 000 000
63	Nemzetközi kötelezettségek	K501		
64	Elvonások és befizetések	K502		
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503		
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504		
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505		
68	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	209 271 114	
69	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről	K507		
70	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	K508		
71	Árkiegészítések, ártámogatások	K509		
72	Kamat támogatások	K510		
73	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (civil szerv. tám.)	K511	3 248 700	
74	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (orvosi ügyelet)	K512		

	A	B	C	D	E
75	Tartalékok	K513			
76	Egyéb működési célú kiadások	K5	212 519 814		212 519 814
77	Működési költségvetés előirányzat csoport		376 863 236	173 998 577	550 861 813
78	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
79	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62			
80	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63			
81	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			
82	Részesedések beszerzése	K65			
83	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
84	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67			
85	Beruházások	K6			
86	Ingatlanok felújítása	K71			
87	Informatikai eszközök felújítása	K72			
88	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
89	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74			
90	Felújítások	K7			
91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81			
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82			
93	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83			
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84			
95	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
96	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
97	Lakástámogatás	K87			
98	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
99	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
100	Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport				
101	Költségvetési kiadások	K1-K8	376 863 236	173 998 577	550 861 813
102	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111			
103	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
104	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113			
105	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911			
106	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
107	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122			
108	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123			
109	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
110	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
111	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
112	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 702 908		12 702 908
113	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	139 170 869		139 170 869
114	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
115	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
116	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
117	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
118	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
119	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
120	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
121	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
122	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
123	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
124	KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	K9	528 737 013	173 998 577	702 735 590
125	Közös hivatal			124 117 280	124 117 280
126	MINDÖSSZESEN:		528 737 013	49 881 297	578 618 310

	A	B	C
1	3. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez		
2			
3	Önkormányzat 2025. évi költségvetése		
4	Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (E Ft)		
5			
6	Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
7	építményadó	B34	
8	épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
9	magánszemélyek kommunális adója	B34	
10	telekadó	B34	
11	Vagyoni típusú adók	B34	
12	Értékesítési és forgalmi adók	B351	25 000 000
13	<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	B351	25 000 000
14	<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	B351	
15	Gépjárműadók	B354	
16	<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	B354	
17	<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	B354	
18	<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	B354	
19	<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	B354	
20	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
21	<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	B355	
22	<i>ebből: talajterhelési díj</i>	B355	
23	Termékek és szolgáltatások adói	B35	25 000 000
24	eljárási illetékek	B36	
25	igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
26	felügyeleti díjak	B36	
27	ebrendészeti hozzájárulás	B36	
28	környezetvédelmi bírság	B36	
29	természetvédelmi bírság	B36	
30	műemlékvédelmi bírság	B36	
31	építésügyi bírság	B36	
32	szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
33	egyéb bírság	B36	300 000
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	300 000

	A	C	D	E
1	4. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez			
2				
3	A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2025. évi támogatása			
4				
5	Lakos 2024.jan.1.			
6	1 938			
7				
8	Jogcím			Összeg
9	száma	Megnevezés		Támogatás (Ft)
10	1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása(székhelynél)		124 117 280
11	1.1.1.2.	Településüzemeltetés-zöldterület -gazdálkodás támogatása		11 338 881
12	1.1.1.3.	Településüzemeltetés-közvilágítás támogatása		7 291 000
13	1.1.1.4.	Településüzemeltetés-köztemető támogatása		2 407 933
14	1.1.1.5.	Településüzemeltetés-közutak támogatása		7 364 561
15	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		10 531 085
16	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		341 207
17	1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és ktg.tér.-hez nyújtott támogatás		7 948 259
18	1.1.	Általános feladatok támogatása összesen		171 340 206
19	1.2.1.1	Óvodaműködtetési támogatás- óvoda napi nyitvatartái ideje eléri a nyolc órát		16 030 782
20	1.2.2.1.	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér támogatása		93 352 400
21	1.2.3.1.1.1.1	pedagógus II.kat.sorolt pedagógusok,ped.szakképzettséggel rendelkező kiségitők		869 000
22	1.2.5.1.1.	Óvodában foglalkoztatott pedagógus végzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása		26 340 000
23		Esélyteremtési támogatás		17 186 818
24	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak egyéb támogatása		153 779 000
25	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		15 346 674
26	1.3.3.1.1.	Bölcsőde,mini bölcsőde támogatása, felsőfokú kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása		
27	1.3.1.1.2.	Bölcsődei dajkák,középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók		
28		bértámogatása		18 345 000
29	1.3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		33 691 674
30	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés-bértámogatás		18 403 560
31	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás		22 620 860
32	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		41 024 420
33	1.5.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása		4 882 722
34		Önkormányzatok működési támogatásai		404 718 022

	A	B	C
1	5. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez		
2	Önkormányzat 2025. évi költségvetése		
3	Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (E Ft)		
4			
5	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
6	Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
7	központi költségvetési szervek részére	K504	
8	központi kezelésű előirányzatok részére	K504	
9	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504	
10	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504	
11	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504	
12	elkülönített állami pénzalapok részére	K504	
13	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
14	társulások és költségvetési szerveik részére	K504	
15	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504	
16	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504	
17	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K504	
18	központi költségvetési szervek részére	K505	
19	központi kezelésű előirányzatok részére	K505	
20	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505	
21	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505	
22	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505	
23	elkülönített állami pénzalapok részére	K505	
24	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
25	társulások és költségvetési szerveik részére	K505	
26	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505	
27	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505	
28	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K505	
29	központi költségvetési szervek részére	K506	575 000
30	központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
31	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
32	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
33	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
34	elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
35	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
36	társulások és költségvetési szerveik részére	K506	208 696 114
37	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
38	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
39	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	209 271 114
40	egyházi jogi személyek részére	K508	
41	egyéb civil szervezetek részére	K508	
42	háztartások részére	K508	
43	pénzügyi vállalkozások részére	K508	
44	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
45	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508	
46	egyéb vállalkozások részére	K508	
47	Európai Unió részére	K508	
48	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508	
49	egyéb külföldiek részére	K508	
50	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
51	egyházi jogi személyek részére	K511	
52	egyéb civil szervezetek részére	K511	3 248 700
53	háztartások részére	K511	
54	pénzügyi vállalkozások részére	K511	
55	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K511	
56	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K511	
57	egyéb vállalkozások részére	K511	
58	Európai Unió részére	K511	
59	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K511	
60	egyéb külföldiek részére	K511	

	A	B	C
61	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	3 248 700
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (orvosi ügyelet)	K512	
63	központi költségvetési szervek részére	K82	
64	központi kezelésű előirányzatok részére	K82	
65	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82	
66	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K82	
67	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82	
68	elkülönített állami pénzalapok részére	K82	
69	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
70	társulások és költségvetési szerveik részére	K82	
71	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82	
72	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82	
73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
74	központi költségvetési szervek részére	K83	
75	központi kezelésű előirányzatok részére	K83	
76	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83	
77	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K83	
78	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83	
79	elkülönített állami pénzalapok részére	K83	
80	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
81	társulások és költségvetési szerveik részére	K83	
82	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83	
83	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83	
84	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
85	központi költségvetési szervek részére	K84	
86	központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
87	fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
88	egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
89	társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
90	elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
91	helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
92	társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
93	nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
94	térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
96	egyházi jogi személyek részére	K86	
97	egyéb civil szervezetek részére	K86	
98	háztartások részére	K86	
99	pénzügyi vállalkozások részére	K86	
100	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
101	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86	
102	egyéb vállalkozások részére	K86	
103	Európai Unió részére	K86	
104	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86	
105	egyéb külföldiek részére	K86	
106	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
107	egyházi jogi személyek részére	K88	
108	egyéb civil szervezetek részére	K88	
109	háztartások részére	K88	
110	pénzügyi vállalkozások részére	K88	
111	állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
112	önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88	
113	egyéb vállalkozások részére	K88	
114	Európai Unió részére	K88	
115	kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88	
116	egyéb külföldiek részére	K88	
117	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	
118			
119			

	A	B	C
1	6. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez		
2	Önkormányzat 2025. évi költségvetése		
3	Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)		
4	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		
5	Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
6	mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	
7	mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	
8	megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	
9	cukorbetegek támogatása	K44	
10	helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
11	helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.]	K44	
12	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
13	foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45	
14	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
15	hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
16	lakbértámogatás	K46	
17	lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
18	adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
19	természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§ (1) bek. b) pont]	K46	
20	adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46	
21	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
22	állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
23	oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
24	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
25	időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	
26	rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
27	átmeneti segély [Szoctv. 45.§]	K48	
28	temetési segély [Szoctv. 46.§]	K48	
29	egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	1 400 000
30	természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont]	K48	
31	átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont]	K48	
32	temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) pont]	K48	
33	köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	600 000
34	rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
35	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
36	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
37	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 000 000
38	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 000 000
39			

	A	B	C	D
1	7. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez			
2	Önkormányzat 2025. évi költségvetése			
3	Foglalkoztatottak létszáma (fő)			
4				
5				
6	MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Költségvetési engedélyezett (álláshely) (fő) Közös hivatal	MINDÖSSZESEN
7	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		2	2
8	I. besorolási osztály összesen		9	9
9	II. besorolási osztály összesen		6	6
10	III. besorolási osztály összesen			
11	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN		17	17
12	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			
13	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető			
14	főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs			
15	"A", "B" fizetési osztály összesen			
16	"C", "D" fizetési osztály összesen			
17	"E"- "J" fizetési osztály összesen	2		2
18	kutató, felsőoktatásban oktató			
19	EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONY	2		2
20	felsőfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló	1		1
21	fizikai alkalmazott,	2		2
22	ösztöndíjas foglalkoztatott			
23	közfoglalkoztatott	5		5
24	EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	8		8
25	polgármester, főpolgármester	1		1
26	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	5		5
27	alpolgármester, főpolgármester-helyettes,	1		1
28	VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	7		7
29	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	17	17	34
30	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII.			
31	prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII.			
32	ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X.			
33	munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek			
34	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ			
35				

	A	B	C	D	E	F
1	8. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez					
2	Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése					
3	Működési és felhalmozási bevételek (adatok Ft-ban)					
4						
5						
6	Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
7	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
8	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
9	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				
10	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
11	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
12	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
13	Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
14	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
15	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
17	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
18	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	34 827 708			34 827 708
19	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	34 827 708			34 827 708
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
21	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
22	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
24	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
26	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
27	Társaságok jövedelemadói	B312				
28	Jövedelemadók	B31				
29	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
30	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
31	Vagyoni típusú adók	B34				
32	Értékesítési és forgalmi adók	B351				
33	Fogyasztási adók	B352				
34	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
35	Gépjárműadók	B354				
36	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
37	Termékek és szolgáltatások adói	B35				
38	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
39	Közhatalmi bevételek	B3				

	A	B	C	D	E	F
40	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
41	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
42	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
43	Tulajdonosi bevételek	B404				
44	Ellátási díjak	B405				
45	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
46	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
47	Kamatbevételek	B408				
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
49	Egyéb működési bevételek	B410				
50	Működési bevételek	B4				
51	Immateriális javak értékesítése	B51				
52	Ingatlanok értékesítése	B52				
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
54	Részesedések értékesítése	B54				
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
56	Felhalmozási bevételek	B5				
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
59	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
60	Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
61	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
62	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
63	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
64	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
65	Költségvetési bevételek	B1-B7	34 827 708			34 827 708
66	költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
67	költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
68	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
69	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
70	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
71	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
72	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
73	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
74	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
75	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
76	Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
77	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131				
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
80	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
81	Maradvány igénybevétele	B813				

	A	B	C	D	E	F
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
84	Központi, irányító szervei támogatás	B816	139 170 869			139 170 869
85	Betétek megszüntetése	B817				
86	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
87	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	139 170 869			139 170 869
88	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
89	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
90	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
91	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
92	Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
94	Finanszírozási bevételek	B8	139 170 869			139 170 869
95	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		173 998 577			173 998 577
96						

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	9. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez								
2	Alapi Közös Önkormányzati Hivatal 2025.évi költségvetése								
3	<i>Működési és felhalmozási kiadások (adatok Ft-ban)</i>								
4	Alapi Közös Önkormányzati Hivatal								
5	KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI								
6							Államigazgatási feladatok		
7	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Közös kiadások	Alap	Sárszentágota	Nagylók	Hantos	Alsószentiván	ÖSSZESEN
8	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		46 203 614	32 676 699	26 368 992	23 329 592	949 200	129 528 097
9	Normatív jutalmak	K1102							
10	Céljuttatás, projektprémium	K1103							
11	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104							
12	Végkielégítés	K1105							
13	Jubileumi jutalom	K1106			2 424 576	2 650 000			5 074 576
14	Béren kívüli juttatások	K1107		2 234 625	1 765 375	1 600 000	1 200 000		6 800 000
15	Ruházati költségtérítés	K1108							
16	Közlekedési költségtérítés	K1109		650 772	47 628	168 000	675 000		1 541 400
17	Egyéb költségtérítések	K1110		837 984	662 016	600 000	450 000		2 550 000
18	Lakhatási támogatások	K1111							
19	Szociális támogatások	K1112							
20	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113						305 486	305 486
21	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11		49 926 995	37 576 294	31 386 992	25 654 592	1 254 686	145 799 559
22	Választott tisztségviselők juttatásai	K121							
23	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122							
24	Egyéb külső személyi juttatások	K123		630 000			1 141 200		1 771 200
25	Külső személyi juttatások	K12		630 000			1 141 200		1 771 200
26	Személyi juttatások	K1		50 556 995	37 576 294	31 386 992	26 795 792	1 254 686	147 570 759
27	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		6 714 066	5 057 471	4 220 469	3 517 203	163 109	19 672 318
28	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000						100 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	500 000						500 000
30	Árubeszerzés	K313							
31	Készletbeszerzés	K31	600 000						600 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	200 000	240 000	240 000	240 000	240 000		1 160 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322							
34	Kommunikációs szolgáltatások	K32	200 000	240 000	240 000	240 000	240 000		1 160 000
35	Közüzemi díjak	K331							
36	Vásárolt élelmiszer	K332							
37	Bérleti és lízing díjak	K333							
38	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		1 500 000					1 500 000
39	Közvetített szolgáltatások	K335							
40	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336							
41	Egyéb szolgáltatások	K337	450 000	146 640	103 360				700 000
42	Szolgáltatási kiadások	K33	450 000	1 646 640	103 360				2 200 000
43	Kiküldetések kiadásai	K341		1 635 527	649 273	40 000	90 000		2 414 800
44	Reklám- és propagandakiadások	K342							
45	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34		1 635 527	649 273	40 000	90 000		2 414 800
46	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	54 000	104 393	92 707	64 800	64 800		380 700
47	Fizetendő általános forgalmi adó	K352							
48	Kamatkiadások	K353							
49	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354							

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
50	Egyéb dologi kiadások	K355							
51	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	54 000	104 393	92 707	64 800	64 800		380 700
52	Dologi kiadások	K3	1 304 000	3 626 560	1 085 340	344 800	394 800		6 755 500
53	Társadalombiztosítási ellátások	K41							
54	Családi támogatások	K42							
55	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							
56	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44							
57	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45							
58	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46							
59	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47							
60	Egyéb nem intézményi ellátások	K48							
61	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							
62	Nemzetközi kötelezettségek	K501							
63	Elvonások és befizetések	K502							
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503							
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504							
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505							
67	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506							
68	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507							
69	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508							
70	Árkiegészítések, ártámogatások	K509							
71	Kamattámogatások	K510							
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511							
73	Tartalékok-általános	K512							
74	Tartalékok-cél	K512							
75	Egyéb működési célú kiadások	K5							
76	Működési költségvetés előirányzat csoport		1 304 000	60 897 621	43 719 105	35 952 261	30 707 795	1 417 795	173 998 577
77	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							
78	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62							
79	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63							
80	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64							
81	Részesedések beszerzése	K65							
82	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							
83	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67							
84	Beruházások	K6							
85	Ingatlanok felújítása	K71							
86	Informatikai eszközök felújítása	K72							
87	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							
88	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
89	Felújítások	K7							
90	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81							
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82							
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83							
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84							
94	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							
95	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86							
96	Lakástámogatás	K87							

