

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelete

Sellye Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Sellye Város Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A költségvetésről szóló rendelet (a továbbiakban: Rendelet) hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2025. évi összevont költségvetésének

a) **költségvetési kiadását 3.689.933.399 Ft-ban**

aa) működési célú kiadását 2.394.111.264 Ft-ban

ab) felhalmozási célú kiadását 1.295.822.135 Ft-ban

b) **finanszírozási kiadását 21.320.446 Ft-ban**

ba) működési célú finanszírozási kiadását 21.320.446 Ft-ban

bb) felhalmozási célú finanszírozási kiadását 0 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául

a) **költségvetési bevételeit 2.410.883.704 Ft-ban**

aa) működési célú bevételeit 1.785.413.456 Ft-ban

ab) felhalmozási célú bevételeit 625.470.248 Ft-ban

b) **finanszírozási bevételeit 1.300.370.141 Ft-ban**

ba) működési célú finanszírozási bevételeit 630.018.254 Ft-ban

bb) felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 670.351.887 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi összevont költségvetésének

a) **költségvetési hiányát 1.279.049.695 Ft-ban**

b) ebből: működési hiányát 608.697.808 Ft-ban

c) felhalmozási hiányát 670.351.887 Ft-ban állapítja meg.

(4) A (3) bekezdés szerinti hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület a **1.300.370.141 Ft** összegű előző év költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el. A

költségvetési maradvány összegéből kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 343.444.205 Ft; a kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány 956.925.936 Ft.

(5) Az (1)-(4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat 2025. évi összevont költségvetésének

- a) **bevételi főösszegét 3.711.253.845 Ft-ban,**
- b) **kiadási főösszegét 3.711.253.845 Ft-ban,**
- c) **egyenlegének összegét 0 Ft-ban állapítja meg.**

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2.melléklet és a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás, valamint ehhez a saját bevételek költségvetési évet követő 3 évre történő megállapítását a 4. melléklet részletezi.

(3) A Képviselő-testület az állami támogatások 2025. évi összegét az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület Önkormányzat által folyósított ellátások részletezését az 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei tervezett beruházásait a 7. melléklet szerint határozza meg.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei tervezett felújításait a 8. melléklet szerint határozza meg.

(7) A Képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint a projektekhez való hozzájárulásokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) A Képviselő-testület a hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint a projektekhez való hozzájárulásokat a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati és költségvetési szervenkénti megoszlását a 11. melléklet szerint határozza meg.

(10) A többéves kihatással járó döntéseket számszerűsítése, évenkénti bontásban és összesítve, célok szerint a 12. melléklet részletezi.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) tervezett összegét, valamint az állandó jelleggel végzett tevékenység után 2025. évben befizetett helyi iparűzési adó tervezett felhasználását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(13) A Képviselő-testület az Önkormányzat likviditási tervét a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(14) A Képviselő-testület középtávú tervezését az Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján a 16. melléklet tartalmazza.

(15) A Képviselő-testület 2025. évre **321.482.836 Ft** tartalékot állapít meg, amelyből 201.229.914 Ft általános tartalék, 120.252.922 Ft céltartalék

Az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek létszáma

4. §

(1) ^[1] A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi összesített létszámkeretét **168 főben** állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal: 40 fő
- b) Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény: 4 fő
- c) Sellye Család- és Gyermejjóléti Központ: 10 fő
- d) Ormánság Egészségügyi Központ: 60 fő (ebből részmunkaidős: 33 fő, pályázatban foglalkoztatott: 5 fő)
- e) Önkormányzat: 9 fő (ebből pályázatban foglalkoztatott: 1 fő)
- f) Önkormányzat: közfoglalkoztatott: 45 fő.

(2) Az engedélyezett létszám év közben, az elrendelt feladatokban bekövetkező változásokkal összefüggésben a Rendelettel módosítható.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Az önkormányzati szintű 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 felelős.

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

(4) A kiegészítő támogatás és rendkívüli önkormányzati támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

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

(6) Az állami költségvetésből címzett, központosított előirányzatként, valamint pályázat alapján folyósított, vagy a költségvetési rendszeren kívüli forrásból származó bevételek kizárólag a folyósító által megjelölt célra fordíthatóak.

(7) Tárgyévi fizetési kötelezettség csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és a kifizetések is ezen összeghatárig rendelkezhetők el, a kötelezettségvállaló ezen kötelezettsége megszegéséért felelősséggel tartozik.

(8) A Képviselő-testület a tartalék-kereten belül 2 millió Ft polgármesteri keretet biztosít, amelynek felhasználásával kapcsolatos nyilvántartási kötelezettség a közös önkormányzati hivatal pénzügyi osztályának feladata. A polgármester a keret felhasználásáról tájékoztatja a képviselő-testületet.

Az előirányzatok módosítása

6. §

(1) Az Önkormányzat a költségvetését, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek előirányzatait a Rendeletének módosításával megváltoztathatja.

(2) A Képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Amennyiben az Önkormányzat év közben a Rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármester részére felhatalmazást ad. A polgármester az előirányzat átcsoportosításról a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

(5) A költségvetési szerv bevételei körében a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevétele felhasználását – a jegyző tájékoztatásával -, a költségvetési szerv vezetője kezdeményezheti a tényleges többletnek megfelelő összegű, saját hatáskörű egyidejű előirányzat-módosítással. A költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatása a Rendelet módosítása során kerül beépítésre.

(6) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat a költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás felelőssége

7. §

(1) Az Önkormányzat nevében kötelezettséget a polgármester, vagy az általa felhatalmazott személy, a közös önkormányzati hivatal nevében a jegyző, vagy az általa felhatalmazott személy, az intézmények esetében az intézményvezető, vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat.

(2) A választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 1. §-ában szabályozott választások helyi, területi előkészítésére, lebonyolítására felhasználandó pénzeszközök feletti kötelezettségvállalásra a jegyző, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére az általa felhatalmazott személy jogosult.

(3) A költségvetési szerv vezetője felelős az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban, költségvetésben foglaltaknak, és az irányító szerv által közvetlenül meghatározott követelményeknek és feltételeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv működésében és gazdálkodásában a

gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségvállalások összhangjáért, a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott, és a tulajdonában lévő vagyonnal kapcsolatosan a vagyonkezelői, tulajdonosi jogok rendeltetésszerű gyakorlásáért, a szakmai és pénzügyi monitoring rendszer folyamatos működtetéséért, a tervezési, beszámolási, valamint a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok szolgáltatására vonatkozó kötelezettség teljesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, továbbá a számviteli rend betartásáért.

(4) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv gazdálkodó szervezete a közös önkormányzati hivatal pénzügyi osztálya, gazdasági vezetője a pénzügyi osztály osztályvezetője.

(5) Az Önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal és az intézmények azon szakmai pályázatait, amelyek megvalósítása, fenntartása többlettámogatást igényel, kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával és a többlettámogatás odaítéléséről szóló döntést követően nyújthatók be.

A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályai

8. §

(1) A költségvetési szervnek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működnie és gazdálkodnia, gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a költségvetési szervet a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetési szerv a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetés fő összegét és a kiemelt előirányzatokat köteles betartani.

(4) A költségvetési szervnél létszámnövekedést csak a Képviselő-testület engedélyezhet.

(5) A költségvetési szerv részére a finanszírozást az Önkormányzat a nettó finanszírozási rendszer szabályai szerint havi ütemezésben, de a kiadások és a költségvetési bankszámla egyenleg ismeretében bocsátja rendelkezésre.

(6) A költségvetési szervet megillető, meghatározott célra kapott állami támogatás, valamint a működési célú bevétel az összeg címzettjének – a számlára érkezést követően – továbbutalható.

(7) A költségvetési szerv 2025. évi költségvetési előirányzatai a Rendeletben meghatározottakhoz képest változhatnak a Képviselő-testület évközi döntése értelmében: a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletbevétel, a felülvizsgált és a jóváhagyott előző évi pénzmaradvány összegével, továbbá a tartalékok, központosítva kezelt működési és felhalmozási kiadások felosztásával biztosított pótelőirányzatok összegével.

(8) A költségvetési szerv előirányzat-módosítási hatáskörében, bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat felemelhetik az előző évi pénzmaradványából a Képviselő-testület jóváhagyása után. A költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület a zárszámadási rendeletében hagyja jóvá, amit beépít az Önkormányzat költségvetésébe. Az költségvetési szervet a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosítással összefüggésben bejelentési kötelezettség terheli. A változásokról a Képviselő-testületet a

polgármester 30 napon belül tájékoztatja. A Képviselő-testület ez alapján módosítja a Rendeletet az 5. §-ban foglaltak szerint.

(9) Intézményi működési bevételi többlet felhalmozási célra történő felhasználása csak akkor engedélyezhető, ha költségvetési szerv vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz.

(10) A költségvetési szerv a saját költségvetéséből olyan felhalmozási kiadásokat, amelyek a tárgyévben, vagy a következő években kiadási többlettel járnak, kizárólag a Képviselő-testület előzetes engedélyével teljesíthet. A költségvetési szerv vezetője köteles a képviselő-testületi döntést megelőzően a közös önkormányzati hivatal pénzügyi osztályával a felhalmozásra fordítandó kiadások hatásáról a részletes számításokat egyeztetni és felelős az abban foglaltak betartásáért.

(11) Amennyiben az Önkormányzatnak abból származik visszafizetési kötelezettsége az előző évek állami támogatás elszámolása és ellenőrzése során, mert a költségvetési szerv neki felrőható ok miatt téves adatot szolgáltatott a feladatmutatók felmérésekor, annak következményét - támogatás csökkentését - az adott költségvetési szerv viseli.

(12) A költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a szakmai működéshez kapcsolódó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori vezetőt terheli.

(13) A költségvetési szerv az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

(1) A költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző, az intézmény esetében a vezető felelős.

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

A behajthatatlan követelések kezelése

10. §

(1) A behajthatatlan fizetési kötelezettség mérséklése, illetve elengedése tárgyában 100.000 Ft-ig terjedő egyedi értékhatárig a polgármester dönt.

(2) A pénzügyi bizottság 100.000 Ft-tól 500.000 Ft egyedi értékhatárig dönt a behajthatatlan követelések mérséklése, vagy elengedése tárgyában. Az 500.000 Ft egyedi értékhatárt meghaladó esetben a döntés joga a Képviselő-testületet illeti meg.

Záró rendelkezések

11. §

Ez a rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2030. március 8-án hatályát veszti.


Nagy Attila
polgármester




dr. Nóránt Tímea
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2025. március 7.


dr. Nóránt Tímea
jegyző



Sellye Város önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetés összevont mérleg

Sor - szám	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	630 467 135	630 467 135		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B11 1	286 836 331	286 836 331		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B11 2	191 963 043	191 963 043		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B11 3	142 074 153	142 074 153		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B11 4	9 587 653	9 587 653		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B11 5				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B11 6	5 955	5 955		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	#####	#####	51 362 480	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	478 569 327	427 206 847	51 362 480	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		14 678 637		14 678 637	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2	610 881 668		610 881 668	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				

Sor - szám	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALATI FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	610 881 668		610 881 668	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		610 881 668		610 881 668	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	607 000 000	607 000 000		
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	6 000 000	6 000 000		
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B35 1	600 000 000	600 000 000		
4.3.	Gépjárműadók	B35 4				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B35 5	400 000	400 000		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	600 000	600 000		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	69 376 994	69 376 994		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B40 1				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	42 859 841	42 859 841		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3	10 200 000	10 200 000		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B40 4				
5.5.	Ellátási díjak	B40 5				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B40 6	1 093 500	1 093 500		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B40 7				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B40 8	15 000 000	15 000 000		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B40 9				

Sor - szá m	Bevételi jogcím	Rov at	2025. évi előirányz at összesen	KÖTELE ZŐ FELADA TOK	ÖNKÉNT VÁLLAL T FELADA TOK	ÁLLAM-IGAZGA TÁSI FELADA TOK
	A	B	C	D	E	F
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	223 653	223 653		
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	1 100 000	1 100 000		
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	1 100 000	1 100 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7	13 488 580		13 488 580	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	13 488 580		13 488 580	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		##### ####	##### ####	675 732 728	
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)	B81	##### ####	535 777 643	764 592 498	
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B81 1				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				

Sor - szá m	Bevételi jogcím	Rov at	2025. évi előirányz at összesen	KÖTELE ZŐ FELADA TOK	ÖNKÉNT VÁLLAL T FELADA TOK	ÁLLAM- IGAZGA TÁSI FELADA TOK
	A	B	C	D	E	F
11.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele . pénzügyi vállalkozástól	B81 12				
11.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele . pénzügyi vállalkozástól	B81 13				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B81 2				
12.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok . beváltása, értékesítése	B81 21				
12.2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok . kibocsátása	B81 22				
12.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok . beváltása, értékesítése	B81 23				
12.4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok . kibocsátása	B81 24				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B81 3	1 300 370 141	535 777 643	764 592 498	
13.1	Előző év költségvetési maradványának . igénybevétele	B81 31	1 300 370 141	535 777 643	764 592 498	
13.2	Előző év vállalkozási maradványának . igénybevétele	B81 32				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5				
16.	Lekötött betétek megszüntetése	B81 7				
17.	Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)	B82				
17.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok . beváltása, értékesítése	B82 1				
17.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok . beváltása, értékesítése	B82 2				
17.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása .	B82 3				
17.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele .	B82 5				
18.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
19.	Váltóbevételek	B84				

Sor - szám	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATAK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAK	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAK
	A	B	C	D	E	F
20.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)	B8	##### ####	535 777 643	764 592 498	
21.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+20.)		##### ####	##### ####	##### ####	
KIADÁSOK						
2. sz. táblázat						forintban
Sor - szám	Kiadási jogcímek	Rovat	2025. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATAK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAK	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAK
	A		B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		2 394 111 264	2 110 981 979	283 129 285	
1.1.	Személyi juttatások	K1	861 564 232	818 769 602	42 794 630	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	95 122 647	90 415 238	4 707 409	
1.3.	Dologi kiadások	K3	489 363 023	308 564 144	180 798 879	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	16 000 000	16 000 000		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	932 061 362	877 232 995	54 828 367	
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K50 21				
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K50 22	196 302 249	196 302 249		
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K50 23				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K50 3				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K50 4				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K50 5				

Sor - szá m	Bevételi jogcím	Rov at	2025. évi előirányz at összesen	KÖTELE ZŐ FELADA TOK	ÖNKÉNT VÁLLAL T FELADA TOK	ÁLLAM- IGAZGA TÁSI FELADA TOK
	A	B	C	D	E	F
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	273 276 277	272 526 538	749 739	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	141 000 000	129 000 000	12 000 000	
1.18.	- Tartalékok	K513	321 482 836	279 404 208	42 078 628	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		201 229 914			
1.20.	- Céltartalék		120 252 922			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 295 822 135	138 626 194	1 157 195 941	
2.1.	Beruházások	K6	567 484 456	45 177 923	522 306 533	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		255 616 033		255 616 033	
2.3.	Felújítások	K7	728 337 679	93 448 271	634 889 408	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		615 426 594		615 426 594	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				

Sor - szám	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALATI FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		3 689 933 399	2 249 608 173	1 440 325 226	
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	21 320 446	21 320 446		
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	21 320 446	21 320 446		
9.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916				

Sor - szám	Bevételi jogcím	Rovat	2025. évi előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALATI FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	21 320 446	21 320 446		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		##### #####	##### #####	##### #####	
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE						
3. sz. táblázat						<i>forintban</i>
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)		-1 279 049 695	-514 457 197	-764 592 498	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)		1 279 049 695	514 457 197	764 592 498	

Működési célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzat és intézményei)

Sor - szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés		Megnevezés	2025. évi előirányzat összesen
	A		C	D
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		Személyi juttatások (K1)	861 564 232
2.	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	95 122 647
3.	Közhatalmi bevételek (B3)		Dologi kiadások (K3)	489 363 023
4.	Működési bevételek (B4)		Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	16 000 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		Egyéb működési célú kiadások (K5)	932 061 362
6.	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		5.-ből Tartalékok (K513)	321 482 836
7.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)		Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)	2 394 111 264
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele		Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	21 320 446
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek		Egyéb működési finanszírozási kiadások	
13.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)	21 320 446
14.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)	2 415 431 710
15.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	-
16.	Bruttó hiány:		Bruttó többlet:	-

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (önkormányzati szinten)

Sor - szá m	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi előirányza t összesen	Megnevezés	2025. évi előirányza t összesen
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	610 881 668	Beruházások (K6)	567 484 456
2.	1.-ből EU-s támogatás	610 881 668	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	255 616 033
3.	Felhalmozási bevételek (B5)	1 100 000	Felújítások (K7)	728 337 679
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	13 488 580	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	615 426 594
5.	4.-ből EU-s támogatás		Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		Tartalékok (K513)	
7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	625 470 248	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	1 295 822 135
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	670 351 887	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.	Maradvány igénybevétele	670 351 887	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)		Betét elhelyezése	
12.	Hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
13.	Egyéb külső finanszírozási bevételek		Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások	
14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)	670 351 887	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)	
15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	1 295 822 135	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	1 295 822 135
16.	Költségvetési hiány:	670 351 887	Költségvetési többlet:	-
17.	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2025. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2026.	2027.	2028.	
	A	B	C	D	E	F	G
	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG		-	-	-	-	-
Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához							
Sor - szá m	Bevételi jogcímek			2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
	A			B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel			-	-	-	-
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			-			
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel						
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel			-			
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel			-	-	-	-
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés						
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*				-	-	-	-

Sor - szá m	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2025. év	További évek			Összesen (G=C+D+ E+F)
				2026.	2027.	2028.	
*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.							

2025. évi állami támogatások

A 2024. évi XC. törvény 2. melléklete alapján:					
	Óvodákban a pedagógus béremelésre fordítandó összeg:				18 793 900
Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyi ségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	6 994 000	32,89	230 032 660
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás	forint	0		106 357 402
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		106 357 402
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	6 994 000		255 069 915
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		5 678 400
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		7 671 500
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint	0		550 000
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		247 605
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			3 377 815
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			7 170 800
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		2 550
1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter			
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				279 768 585
1.2.1.	Óvodaműködtetés				

si támogatás					
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje elérje a nyolc órát	fő	172 374	110,0	18 961 140
1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás	forint			-
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása					
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott					
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	10 147 000	10,1	102 484 700
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősíté					

séből adódó többletki adásokh oz					
Napi nyolc órát elérő nyitvatar tási idővel rendelke ző óvodába n foglalko ztatott					
Alapfok ozatú végzettsé gű					
1.2.3.1.1. 1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	869 000	4,7	4 084 300
1.2.3.1.1. 2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3 241 000	0,0	-
Mesterfo koztatú végzettsé gű					
1.2.3.1.2. 1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	1 047 000	0,0	-
1.2.3.1.2. 2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3 660 000	0,0	-
1.2.4. Nemzeti ségi pótlék					
Napi nyolc órát elérő nyitvatar tási					

idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott					
1.2.4.1.1.	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék felső határa	fő	1738 000	0	-
1.2.4.1.2.	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék középértéke	fő	1086 000	0	-
1.2.4.1.3.	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék alsó határa	fő	4350 00	2	870 000
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása					
Napi nyolc órát elérő nyitvartársi idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott					
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5268 000	7	36 876 000
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	1890 00	18	3 402 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			166 678 140

1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			-
1.3.2. Egyes szociális és gyerekjóléti feladatok támogatása					
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	7140 000	14994 000	14 994 000
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	6770 000	37235 000	37 235 000
1.3.2.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	számított létszám	5255	1493	7 845 715
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása					
Bölcsődei bértámogatás					
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7338 000	3	22 014 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			319 600
1.3.4. A települési önkormányzatok által biztosított egy szociális szakosított ellátások, valamint a					

gyermek ek átmeneti gondozá sával kapcsola tos feladatok támogatá sa					
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			82 408 315
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3924 000	7,04	27 624 960
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		30 369 381
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	1696	483 360
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				58 477 701
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		5 667 493
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			5 667 493
4.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			-196 302 249
				Összes en	396 697 985
<i>A 2024. évi XC. törvény 3. melléklete alapján:</i>					
2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	forint			7 067 746
2.4.7.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	forint			3 920 160
				Összes en	10 987 906

Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

Sor-szám	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2025. évi előirányzat	
		KIADÁS	Bevétel Állami támogatás
1.	Szociális célú tűzifa támogatás a 10/2019. (VIII.30.) Önkormányzati rendelet alapján	635 000	0
2.	6/2023. (IV.3.) számú, a pénzübeli és természetbeni támogatások rendszeréről, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló Önkormányzati rendelet alapján	15 000 000	0
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	1 772 320	483 360
4.	Közfvetetés Sztv. 48. § (1) bek. alapján	1 000 000	0
5.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0
	ÖSSZESEN	18 407 320	483 360

Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése, forrása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat összesen	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Kastély	246 500 000	2025.		246 500 000	
Képsviselők részére informatikai eszköz-vásárlás	3 000 000	2025.		3 000 000	
Batthyány utca (rég. művelődési ház) bútorok beszerzése	3 000 000	2025.		3 000 000	
Díszkivilágítás	6 200 683	2025.		6 200 683	
Sellye felirat	2 500 000	2025.		2 500 000	
Utcanévtáblák	14 000 000	2025.		14 000 000	
I. számú háziorvosi körzet, gyermekorvosi körzet tárgyi eszköz beszerzés	635 000	2025.		635 000	
Strand - vendégház klíma, kültéri bútorok, fotópont, medence-porszívó	17 000 000	2025.		17 000 000	
Nyomtató (Hivatal ügyfélszolgálat)	61 280	2025.		61 280	
TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00038. (településkép fejlesztése)	4 967 932	2025.		4 967 932	
TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00037. (Carolina tér)	224 368 879	2023-2025.	4 772 660	219 596 219	
TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00035. (Kisparc)	6 921 882	2024-2025.		6 921 882	
Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal informatikai és tárgyi eszköz beszerzés	3 000 000	2025.		3 000 000	
Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ tárgyi eszköz beszerzés	300 000	2025.		300 000	
Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény informatikai és tárgyi eszköz beszerzés, könyvbeszerzés	1 870 500	2025.		1 870 500	
Ormánság Egészségügyi Központ - TOP_Plusz-3.3.2-21-BA1-2022-00010. pályázateszközbeszerzés	24 130 000	2025.		24 130 000	
Ormánság Egészségügyi Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés	13 800 960	2025.		13 800 960	
ÖSSZESEN:	572 257 116		4 772 660	567 484 456	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat összesen	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
TOP-Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00001. pályázat (Hivatal energetikai korszerűsítése)	139 647 177	2024-2025.	112 196 581	27 450 596	
TOP-Plusz-1.1.1-21-BA1-2022-00001. pályázat (üzemcsarnok)	1 320 000	2024-2025.		1 320 000	
Batthyány utca (rég. művelődési ház) padlóburkolat felújítás (37/2025. KT határozattal jóváhagyott)	12 690 525	2025.		12 690 525	
Batthyány utca (rég. művelődési ház) egyéb felújítási munkálatok	7 000 000	2025.		7 000 000	
Zrínyi utca magas épület tetőfelújítás	6 000 000	2025.		6 000 000	
Művelődés Ház nagyterem parketta felújítása	2 000 000	2025.		2 000 000	
Széchenyi utca térkövezés	11 000 000	2025.		11 000 000	
Sellye Kommunális Kft. Irodaépület tetőfelújítás	2 978 150	2025.		2 978 150	
Édesanyák útja 26-27. szolgálati lakások tetőfelújítás és fűtés-korszerűsítés	10 000 000	2025.		10 000 000	
Dráva u.1. és Mátyás kir.u.62. szolgálati lakások (200/2024. KT határozattal jóváhagyott)	8 509 000	2025.		8 509 000	
Termálfürdő - vizesblokk, medenceburkolat felújítás	25 000 000	2025.		25 000 000	
Piac üzlethelyiség kialakítása	4 500 000	2025.		4 500 000	
TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016. pályázat (turisztika - pihenőhely) önerő	18 858 250	2023-2024.	8 858 250	10 000 000	
TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00037. (Carolina tér)	552 018	2023-2025.		552 018	
TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00049. ("csapvíz")	47 513 895	2023-2025.	6 026 150	41 487 745	
TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00035. (Kispark)	158 332 668	2023-2025.	27 242 877	131 089 791	
TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00036. (Mátyás kir.utca)	119 525 489	2023-2025.	6 100 574	113 424 915	
MFP-UHJ/2024. 3949766527 (járda)	7 397 458	2025.		7 397 458	
TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00038. (településképfelújítás)	131 551 276	2023-2025.	6 545 480	125 005 796	
Ormánság Egészségügyi Központ - TOP_Plusz-3.3.2-21-BA1-2022-00010. pályázat	180 931 685	2025.		180 931 685	
ÖSSZESEN:	895 307 591		166 969 912	728 337 679	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2025. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00049.	Csapadékvíz-elvezető rendszer felújítása Sellyén	2023-2025.	-	50 568 245	7 353 300	-	Projekt összköltsége: 100.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 96.178.972,- Ft)
2.	TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017.	Aktív turisztikai hálózat hiányzó elemeinek pontszerű fejlesztése Sellyén	2023-2025.	-	2 578 343	86 280	-	Projekt összköltsége: 189.999.998,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 185.170.092,- Ft)
3.	TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016.	Aktív turizmushoz kapcsolódó pihenőhely kialakítása Sellyén	2023-2025.	-	13 445 970	10 000 000	-	Projekt összköltsége: 249.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 243.319.859,- Ft)
4.	TOP-Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00001	Sellye Város Önkormányzatának épületenergetikai fejlesztése	2022-2025.	-	28 695 204	13 595 390	-	Projekt összköltsége: 148.854.998,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 144.091.446,- Ft)
5.	TOP-Plusz-1.1.1-21-	Üzemcsarnok és kapcsolódó	2023-2026.	-	17 800 190	-	-	Projekt összköltsége:

	BA1-2022-00001.	infrastruktúra fejlesztése a Sellyei Ipari Parkban						480.682.655,- (ebből Sellye Város Önkormányzat: 468.889.009,- Ft)
6.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00035.	Sellye "Kisparc" és környezetének fejlesztése	2022-2025.	34 324 966	143 406 231	1 723 094	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.004.943,- Ft)
7.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00036.	Sellye Mátyás király utcaképének fejlesztése	2022-2025.	93 159 253	116 739 165	1 524 000	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.004.943,- Ft)
8.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00037.	Sellye, Carolina tér fejlesztése	2022-2025.	##### #####	224 372 587	26 310 817	-	Projekt összköltsége: 230.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 223.798.135,- Ft)
9.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00038.	Sellye város településkép fejlesztése	2022-2025.	##### #####	134 856 320	1 862 050	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.104.943,- Ft)
10.	TOP-Plusz-3.3.2-21-BA1-2022-00010.	Sellyei Egészségügyi Központ fejlesztése	2024-2025.	##### #####	212 581 365	1 965 920	-	Projekt összköltsége: 224.999.999,- Ft (ebből Ormánság Egészségügyi Központ: 219.152.873,-)
			ÖSSZE	618 810 818	945 043 620	64 420 851	-	

Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2025. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevételek (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1	MFP-UHJ/2024.3949766527	Út, híd, járda, kerékpárforgalmi létesítmény felújítása	2025.	-	7 397 458	1 893 900	-	Sellye, Széchenyi utca
			ÖSSZESEN:	-	7 397 458	1 893 900	-	

SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal	Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény	Országos Egészségügyi Központ
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat				
	A	B	C	D	E	F	G
	Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	630 467 135				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	286 836 331				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	191 963 043				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	142 074 153				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	9 587 653				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	5 955				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	701 739 542	23 599 944	4 376 689		379 320 287
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15					

2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	71 272 407	23 599 944	4 376 689		379 320 287
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		3 358 350				11 320 287
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2	410 515 589				200 366 079
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	410 515 589				200 366 079
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		410 515 589				200 366 079
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3	607 000 000				
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	6 000 000				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	600 000 000				
4.3.	Gépjárműadók	B354					
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355	400 000				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36	600 000				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4	29 501 462	7 100 000	2 000 000	2 200 000	28 575 532
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 184 309	100 000	800 000	2 200 000	28 575 532
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 000 000	7 000 000	1 200 000		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404					
5.5.	Ellátási díjak	B405					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 093 500				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	15 000 000				

5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	223 653				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5	1 100 000				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	1 100 000				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	-				
6.4.	Részesedések értékesítése	B54					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	B6					
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65					
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7	13 488 580				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71					
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	13 488 580				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)		1 763 345 173	30 699 944	6 376 689	2 200 000	608 261 898
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)	B81	1 221 830 985	286 808 511	80 515 890	95 162 575	126 027 296
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811					
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1					
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2					

11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3					
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812					
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1					
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2					
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3					
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4					
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813	1 221 830 985	11 738 596	7 586 339	8 786 133	50 428 088
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	1 221 830 985	11 738 596	7 586 339	8 786 133	50 428 088
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2					
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816		275 069 915	72 929 551	86 376 442	75 599 208
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817					
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82					
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825					
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					
20.	Váltóbevételek	B84					
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8	1 221 830 985	286 808 511	80 515 890	95 162 575	126 027 296
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		2 985 176 158	317 508 455	86 892 579	97 362 575	734 289 194
Kiadások							
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		1 382 091 606	314 508 455	86 592 579	95 492 075	515 426 549

1.1.	Személyi juttatások	K1	116 951 211	##### ####	##### ###	##### ###	##### ####
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 952 266	32 261 026	8 001 000	3 698 032	36 210 323
1.3.	Dologi kiadások	K3	302 126 767	44 666 000	##### ###	##### ###	70 183 756
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	16 000 000				
1.5	Egyéb működési célú kiadások	K5	932 061 362				
1.6.	az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K50 21					
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K50 22	196 302 249				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K50 23					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K50 3					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K50 4					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K50 5					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	273 276 277				
	<i>ebből: STIT-nek átadott állami támogatás + önkorm.hj.</i>		272 526 538				
	<i>pályázatok visszafizetései</i>		649 739				
	<i>BURSA</i>		100 000				
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K50 7					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K50 8					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9					
1.16.	- Kamattámogatások	K51 0					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	141 000 000				
	<i>ebből: Sellye Kommunális Kft. Támogatás</i>		129 000 000				
	<i>Civil szervezetek működési támogatása</i>		12 000 000				

1.18.	- Tartalékok	K51 3	321 482 836				
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék		201 229 914				
1.20.	- Céltartalék		120 252 922				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 071 788 990	3 000 000	300 000	1 870 500	218 862 645
2.1.	Beruházások	K6	524 382 996	3 000 000	300 000	1 870 500	37 930 960
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		231 486 033				24 130 000
2.3.	Felújítások	K7	547 405 994				##### ####
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		434 494 909				180 931 685
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84					
2.10.	- Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86					
2.12.	- Lakástámogatás	K87					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		2 453 880 596	317 508 455	86 892 579	97 362 575	734 289 194
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	531 295 562				
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K91 1					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 11					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 12					

5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K91 13					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K91 2					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21					
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 22					
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K91 23					
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24					
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K91 25					
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K91 26					
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K91 3					
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	21 320 446				
9.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K91 5	509 975 116				
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K91 6- 917					
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92					
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1					
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2					
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3					
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K92 4					
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K92 5					
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					
13.	Váltókiadások	K94					
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	531 295 562				
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		2 985 176 158	##### #####	##### ###	##### ###	##### #####

Éves terve zett létsz ám előir ányz at (fő)			9,00	40	10	4	60
- ebbő l rész mun kaid ős (fő)			0,00	0	0	0	33
- ebbő l pály ázati fogla lkozt atotti létsz ám előir ányz at (fő)			1,00	0	0	0	5
Közf oglal kozt atott ak létsz áma (fő)			45,00	0	0	0	0

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor - szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	2025. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
3.	Beruházási kiadások beruházásonként		4 772 660	255 616 033				260 388 693
4.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00037. (Carolina tér)	2022.	4 772 660	219 596 219				224 368 879
5.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00035. (Kispark)	2022.		6 921 882				6 921 882
6.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00038. (településkép fejlesztése)	2022.		4 967 932				4 967 932
7.	Ormánság Egészségügyi Központ - TOP Plusz-3.3.2-21-BA1-2022-00010. pályázat	2024.		24 130 000				24 130 000
6.	Felújítási kiadások felújításonként (8+....+15)		166 969 912	631 262 546				798 232 458
7.	TOP-Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00001. pályázat (Hivatal energetikai korszerűsítése)	2022.	112 196 581	27 450 596				139 647 177
8.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00035. (Kispark)	2022.	27 242 877	131 089 791				158 332 668
9.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00036. (Mátyás kir.utca)	2022.	6 100 574	113 424 915				119 525 489
10.	TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016. (turisztika - pihenőhely)	2023.	8 858 250	10 000 000				18 858 250

Sor - szá m	Kötelezettség jogcíme	Kötelez ettsé gvállalás éve	2025. előtti kifizeté s	Kiadás vonzata évenként				Össze se n
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
11.	Ormánság Egészségügyi Központ - TOP_Plusz-3.3.2- 21-BA1-2022-00010. pályázat	2024.		180 931 685				180 931 685
12.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1- 2022-00037. (Carolina tér)	2022.		552 018				552 018
13.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1- 2022-00038. (településké pfejlesztése)	2022.	6 545 480	125 005 796				131 551 276
14.	TOP-Plusz-1.1.1-21-BA1- 2022-00001. (üzemcsarnok)	2023.		1 320 000				1 320 000
15.	TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1- 2022-00049. (csap.víz)	2023.	6 026 150	41 487 745				47 513 895
16.	Egyéb (Pl.: garancia és kezeségvállalás, stb.)							
Összesen (1+2+3+6+16)			171 742 572	886 878 579				1 058 621 151

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

Sor-szám	Bevételi jogcím	Bevétel	Kedvezmény ek összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	6 000 000	641 250
4.	<i>-ebből: Építményadó</i>		
5.	<i>Telekadó</i>		
6.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	6 000 000	641 250
7.	<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>		
8.	<i>Idegenforgalmi adó épület után</i>		
9.	<i>Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után</i>		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
	Összesen:	6 000 000	641 250
Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2025. évben befizetett helyi iparűzési adó tervezett felhasználása			
(a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)			
	Megnevezés	Összeg (Ft)	
	A	B	
	Állandó jelleggel végzett iparűzési adó bevétele	600 000 000	
	Felhasználási célok		
	Katély vételár + fordított áfa	313 055 000	
	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény működtetése (állami támogatáson felül)	76 788 789	
	Ormánság Egészségügyi Központ működtetése (NEAK finanszírozáson felül)	75 599 208	
	Termálfürdő üzemeltetési és felhalmozási kiadásai	96 050 000	
	Zöldterület-kezelés (állami támogatáson felül)	112 770 435	
	Felhasználási célok összesen:	674 263 432	

Előirányzat felhasználási terv 2025. évre

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 707	1 109 036 462
Közhatalmi bevételek (B3)	500 000	500 000	257 000 000	500 000	25 000 000	2 000 000	500 000	500 000	317 000 000	2 500 000	500 000	500 000	607 000 000
Működési bevételek (B4)	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 418	69 376 994
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0									0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	302 150 411		0		308 731 257					610 881 668
Felhalmozási bevételek (B5)	0		1 100 000	0									1 100 000
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)				13 488 580		0	0						13 488 580
Finanszírozási bevételek (B8)	1 300 370 141		0										1 300 370 141
Bevételek összesen	##### ##### ###	### ### ##	### ### ##	### ### ##	### ### ##	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 023	861 564 232
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 890	95 122 647
Dologi kiadások (K3)	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 251	489 363 023
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 337	16 000 000

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Egyéb működési célú kiadások (K5)	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 782	932 061 362
Beruházások (K6)	0	0	23 145 621	500 000	202 093 129	191 342 013	144 797 000	500 000	4 840 683	116 010	150 000	0	567 484 456
Felújítások (K7)	0	0	0	96 776 754	454 800 000	42 163 320	95 876 494	38 721 111	0	0	0	0	728 337 679
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			0										0
Finanszírozási kiadások (K9)	21 320 446		0										21 320 446
Kiadások összesen	##### ##### #	### ### ##	### ### ##	### ### ##	### ### ##	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####

Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2025. évre

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 705	92 419 707	1 109 036 462
Közhatalmi bevételek (B3)	500 000	500 000	257 000 000	500 000 000	25 000 000	2 000 000	500 000	500 000	317 000 000	2 500 000	500 000	500 000	607 000 000
Működési bevételek (B4)	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 416	5 781 418	69 376 994
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0									0
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	302 150 411		0		308 731 257					610 881 668
Felhalmozási bevételek (B5)	0		1 100 000	0									1 100 000
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)				13 488 580		0	0						13 488 580
Finanszírozási bevételek (B8)	1 300 370 141		0										1 300 370 141
Bevételek összesen	1 399 071 262	###	###	###	###	####	####	####	####	####	####	####	#####
Kiadások													
Személyi juttatások (K1)	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 019	71 797 023	861 564 232
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 887	7 926 890	95 122 647
Dologi kiadások (K3)	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 252	40 780 251	489 363 023
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 333	1 333 337	16 000 000

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
Bevételek													
Egyéb működési célú kiadások (K5)	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 780	77 671 782	932 061 362
Beruházások (K6)	0	0	23 145 621	500 000	202 093 129	191 342 013	144 797 000	500 000	4 840 683	116 010	150 000	0	567 484 456
Felújítások (K7)	0	0	0	96 776 754	454 800 000	42 163 320	95 876 494	38 721 111	0	0	0	0	728 337 679
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			0										0
Finanszírozási kiadások (K9)	21 320 446		0										21 320 446
Kiadások összesen	220 829 717	### ### ##	### ### ##	### ### ##	### ### ##	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####	##### #####

Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

	2026. év	2027. év	2028. év
Személyi juttatások (K1)	300 000 000	310 000 000	320 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	39 200 000	40 600 000	41 500 000
Dologi kiadások (K3)	200 000 000	210 000 000	220 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	17 000 000	18 000 000	19 000 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	200 000 000	200 000 000	200 000 000
Működési kiadások összesen	756 200 000	778 600 000	800 500 000
Beruházások (K6)	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Felújítások (K7)	300 000 000	350 000 000	250 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
Felhalmozási kiadások összesen	350 000 000	400 000 000	300 000 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)	#####	#####	#####
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	20 000 000	20 000 000	22 000 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN	#####	#####	#####
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	450 000 000	500 000 000	550 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)	295 000 000	268 000 000	230 000 000
Működési bevételek (B4)	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Működési bevételek összesen	770 000 000	793 000 000	805 000 000
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	45 000 000	102 000 000	11 500 000
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
Felhalmozási bevételek összesen	45 000 000	102 000 000	11 500 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)	815 000 000	895 000 000	816 500 000
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK	311 200 000	303 600 000	306 000 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	#####	#####	#####

Általános indokolás

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet III. fejezetében szabályozottak szerint, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével alkotta meg a 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1–12. §-hoz és az 1–16. melléklethez

Az 1. §-hoz

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

A Mötv. 111. § (4) bekezdésében fogalt szabálynak megfelelően határozza meg az Önkormányzat működési és felhalmozási mérleg egyenlegét, költségvetési bevételeit és kiadásait, költségvetési egyenlegét, finanszírozási bevételeit és kiadásait, összes bevételeit és kiadását.

A 3. §-hoz

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak részletezése a rendelet mellékletei szerinti bontásban.

A 4. §-hoz

Az önkormányzat létszámkeretét határozza meg, illetve az engedélyezett létszámtól való eltérés szabályairól rendelkezik.

Az 5. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának általános szabályait, a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményeit, a bevételi és kiadási előirányzatokon belüli gazdálkodás, az előirányzatokon felüli bevételek felhasználásának szabályait tartalmazza.

A 6. §-hoz

Az előirányzatok módosításának szabályairól rendelkezik.

A 7. §-hoz

A gazdálkodásért felelős személyeket rögzíti.

A 8. §-hoz

A költségvetési szerv gazdálkodásának szabályait részletezi.

A 9. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésére vonatkozó főbb szabályt tartalmaz, a belső ellenőrzés megszervezéséért és működtetéséért jegyző a felelős.

A 10. §-hoz

A behajthatatlan követelés jogosultjáról, összeghatárokról rendelkezik.

A 11.-12 §-hoz

Záró rendelkezést és hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.