Somlóvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A rendelet célja Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése megalkotása.

[2] Somlóvásárhely Község Önkormányzatának Képviselőtestülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Somlóvásárhely Község Önkormányzata Képviselő-testületére, a Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatalra és a Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsődére.

(2) A rendeletben foglaltak végrehajtását Somlóvásárhely Önkormányzata Képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás folyamatainak belső ellenőrzésével, valamint a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával ellenőrzi.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A képviselő-testület a 2025. évi önkormányzati költségvetés
a) bevételi főösszegét 809 545 881 forintban,
b) kiadási főösszegét 809 545 881 forintban állapítja meg.

3. §

A képviselő-testület
a) az önkormányzat és költségvetési szerveinek működési célú bevételeit 806 100 381 forintban, ebből:
  aa) működési célú támogatásokat 627 503 824 forintban,
  ab) közhatalmi bevételeket 64 400 000 forintban,
  ac) egyéb működési bevételeket 53 248 765 forintban,
  ad) működési pénzmaradványt 60 947 792 forintban állapítja meg.
b) az önkormányzat és költségvetési szerveinek működési célú kiadásait 806 100 381 forintban, ebből:
  ba) a személyi juttatásokat 374 362 034 forintban,
  bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 46 005 732 forintban,
  bc) a dologi kiadásokat 206 290 833 forintban,
  bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3 000 000 forintban,
  be) az egyéb működési célú kiadásokat 127 859 796 forintban,
  bf) elvonások és visszafizetések 10 007 201 forintban,

bg) finanszírozási kiadások 19 314 033 forintban,

bh) az önkormányzat tartalékát 19 260 752 forintban állapítja meg.

c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 3 445 500 forintban, ebből felhalmozási pénzmaradványt 3 445 500 forintban;

d) az önkormányzat felhalmozási kiadásait 3 445 500 forintban, a beruházások összegét 3 445 500 forintban állapítja meg.

4. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

5. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata összevont 2025. évi költségvetési főösszesítőjét (mérlegét) a 2. melléklet tartalmazza.

6. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2025. évi összevont kiadásait forrásonként a 3. melléklet, bevételeit forrásonként a 4. melléklet tartalmazza.

7. §

Az éves előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervet a 5. melléklet tartalmazza.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat és intézmények létszámkeretét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

Az önkormányzat mérlegét a 7. melléklet tartalmazza.

10. §

A 2025. évi költségvetési kiadásokat a 8. melléklet tartalmazza.

11. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2025. évi saját költségvetését a 9. melléklet, 10. melléklet, 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet, 14. melléklet, 15. melléklet, 16. melléklet tartalmazza.

12. §

A Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését a 17. melléklet tartalmazza.

13. §

A Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2025. évi költségvetését a 18. melléklet tartalmazza.

14. §

Somlóvásárhely Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügylete és ebből eredő fizetési kötelezettségeke nincs.

15. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

16. §

(1) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2025.. évi költségvetésében nem tervez.

(2) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

17. §

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2025. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzintézetnél „likvid hitel" címén hitel vehető fel, amelyet tárgyég december 31-ig kell visszafizetni. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt.

3. A költségvetési tartalék előirányzatai

18. §

(1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 1 000 000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

4. Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

19. §

(1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

20. §

(1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

5. A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

21. §

A költségvetési szervek létszám-előirányzatát kizárólag a képviselő-testület módosíthatja.

22. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve közalkalmazott dolgozóinak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású cafetériát biztosít. A köztisztviselők részére cafetéria keretében a Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkciónként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

6. Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

23. §

(1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1 000 000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1 000 000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

7. A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

24. §

(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételről szóló 10/2013. (XI.05.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

8. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

25. §

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

26. §

Az önkormányzat költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

9. Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

27. §

(1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 4. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

28. §

(1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

10. Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

29. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

30. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

31. §

E rendelet a 2025. évi költségvetési évre szól és hatálya a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáig tart.

32. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Marton Zsolt
polgármester

Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
2025. február 28.

Bendes István
jegyző

1. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

SOMLÓVÁSÁRHELY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA CÍMREND

Címszám	
1.	Somlóvásárhely Község Önkormányzata
2.	Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal
3.	Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda

2. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

		ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG				forint
sorszám	A	B	C	D	E	F
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	209 259 313	K1	Személyi juttatások	374 362 034
2	B112	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	122 637 748		Munkaadót terhelő járulékok	46 005 732
3	B113	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	171 124 320	K2	Dologi kiadások	206 290 833
4	B1131	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	56 449 848			
5	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 358 288	K3		
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	19 345 813		Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000
7	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	44 328 494	K4	elvonások és visszafizetések	10 007 201
8				K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	127 066 956
9	B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	0	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	792 840
10	B3	Közhatalmi bevételek	64 400 000	K6	Beruházások	3 445 500
11	B4	Működési bevételek	53 248 765	K7	Felújítások	0
12	B7	Felhalmozási bevételek		K9	Finanszírozási kiadások	19 314 033
13	B8	Finanszírozási bevételek	64 393 292		tartalék	19 260 752
14						
15	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZSEN	809 545 881	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	809 545 881

3. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Megnevezés	Eredeti előirányzat
A	B	C
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	318 460 086
2	Céljuttatás, projektprémium előirányzata K(1103)	533 188
3	helyettesítés (K1104)	78 729
4	Végkielégítés előirányzata (K1105)	0
5	jubileumi jutalom (K1106)	5 504 460
6	Béren kívüli juttatások (K1107)	7 700 000
7	Közlekedési költségtérítés előirányzata (K1109)	4 782 134
8	Egyéb költségtérítések előirányzata (K1110)	252 000
9	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 700 000
10	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)**	**339 010 597**
11	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	18 801 437
12	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata (K122)	16 050 000
13	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	500 000
14	**Külső személyi juttatások (K12)**	**35 351 437**
15	**Személyi juttatások (K1)**	**374 362 034**
16	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)**	**46 005 732**
17	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	760 000
18	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	48 616 458
19	**Készletbeszerzés**	**49 376 458**
20	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	3 740 413
21	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 704 794
22	**Kommunikációs szolgáltatások (K32)**	**5 445 207**
23	Közüzemi díjak (K331)	14 045 000
24	Vásárolt élelmezés (K332)	14 330 382
25	Bérleti és lízing díjak (K333)	1 213 541
26	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 000 000
27	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	19 550 000
28	Közvetített szolgáltatások (K335)	11 650 000
29	Egyéb szolgáltatások (K337)	33 170 000
30	ebből: biztosítási díjak (K337)	
31	**Szolgáltatási kiadások (K33)**	**95 958 923**
32	Kiküldetések kiadásai (K341)	5 500 000
33	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)**	**5 500 000**
34	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	31 313 298
35	Fizetendő Áfa	2 345 116
36	Egyéb dologi kiadások (K355)	16 351 831
37	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)**	**50 010 245**
38	**Dologi kiadások (K3)**	**206 290 833**
39	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 000 000
40	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0
41	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	3 000 000
42	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)**	**3 000 000**
43	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K502)	10 007 201
44	**Elvonások és befizetések (K502)**	**10 007 201**
45	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)**	**127 066 956**
46	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000
47	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0
48	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	126 766 956
49	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)**	**792 840**
50	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	300 000
51	**Tartalékok (K513)**	**19 260 752**
52	**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**157 127 749**

53	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	0
54	Informatikai eszközök beszerzése (K63)	1 500 000
55	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 212 992
56	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	732 508
57	**Beruházások (K6)**	**3 445 500**
58	Ingatlanok felújítása (K71)	0
59	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
60	**Felújítások (=198+...+201) (K7)**	**0**
61	**Költségvetési kiadások (K1-K8)**	**790 231 848**
62	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	19 314 033
63	**Finanszírozási kiadások (K9)**	**19 314 033**
64	**Kiadások összesen (K1-K9)**	**809 545 881**
65	Átlagos statisztikai állományi létszám	68

4. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	2	3
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	209 259 313
3	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	122 637 748
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	171 124 320
5	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása B1131	56 449 848
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	4 358 288
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	19 345 813
8	**Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)**	**583 175 330**
9	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)**	**44 328 494**
10	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
11	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
12	ebből: önkormányztaoktól átvett előirányzatok (B16)	5 268 000
13	ebből:Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	21 554 400
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	17 506 094
15	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**627 503 824**
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
17	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**0**
18	Vagyoni tipusú adók (B34)	14 000 000
19	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	14 000 000
20	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	50 000 000
21	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	50 000 000
22	Gépjárműadók (B354)	0
23	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
24	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	50 000 000
25	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	400 000
26	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**64 400 000**
27	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	16 232 644
28	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 900 000
29	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0
30	Ellátási díjak (B405)	9 706 982
31	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	3 735 770
32	Kiszámlázott Áfa (B406)	7 472 359
33	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 010
34	Egyéb működési bevételek (B411)	9 200 000
35	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0
36	**Működési bevételek (B4)**	**53 248 765**
37	**Költségvetési bevételek (B1-B7)**	**745 152 589**
38	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	64 393 292
39	**Maradvány igénybevétele (B813)**	**64 393 292**
40	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
41	**Belföldi finanszírozás bevételei (B81)**	
42	**Finanszírozási bevételek (B8)**	**64 393 292**
43	**Bevételek összesen (B1-B8)**	**809 545 881**

5. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal) (Összevont)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor szám	**Bevételek megnevezése**	**össz.**	**2025. évi várható bevételek havi forgalma**											
			I. hó	**II. hó**	**III. hó**	**IV. hó**	**V. hó**	**VI. hó**	**VII. hó**	**VIII. hó**	**IX. hó**	**X. hó**	**XI. hó**	**XII. hó**
1	finanszírozási bevételek	583 175 330	48 597 944	48 597 944	48 597 944	48 597 944	48 597 944	48 597 944	48 597 944	48 597 944	48 597 944	48 597 944	48 597 944	48 597 946
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 328 494	3 694 041	3 694 041	3 694 041	3 694 041	3 694 041	3 694 041	3 694 041	3 694 041	3 694 041	3 694 041	3 694 041	3 694 043
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0												
4	Közhatalmi bevételek	64 400 000			32 200 000						32 200 000			
5	Működési bevételek	53 248 765	4 437 397	4 437 397	4 437 397	4 437 397	4 437 397	4 437 397	4 437 397	4 437 397	4 437 397	4 437 397	4 437 397	4 437 398
6	Felhalmozási bevételek	0	0											
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0											
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0											
9	Finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)	64 393 292	64 393 292											
10	**Összes bevétel**	**809 545 881**	**121 122 674**	**56 729 382**	**88 929 382**	**56 729 382**	**56 729 382**	**56 729 382**	**56 729 382**	**56 729 382**	**88 929 382**	**56 729 382**	**56 729 382**	**56 729 387**
11	**Kiadások megnevezése**	**össz.**	**2025. évi várható kiadások havi forgalma**											
12			**I. hó**	**II. hó**	**III. hó**	**IV. hó**	**V. hó**	**VI. hó**	**VII. hó**	**VIII. hó**	**IX. hó**	**X. hó**	**XI. hó**	**XII. hó**
13	Személyi juttatások	374 362 034	31 196 836	31 520 170	31 520 170	31 520 170	31 520 170	31 520 170	31 520 170	31 520 170	31 520 170	31 520 170	31 520 170	31 520 164
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	46 005 732	3 833 811	3 875 844	3 875 844	3 875 844	3 875 844	3 875 844	3 875 844	3 875 844	3 875 844	3 875 844	3 875 844	3 875 848
15	Dologi kiadások	206 290 833	17 190 903	16 825 536	16 825 536	16 825 536	16 825 536	16 825 536	16 825 536	16 825 536	16 825 536	16 825 536	16 825 536	16 825 537
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
17	Egyéb működési célú kiadások	137 866 997	11 488 916	11 488 916	11 488 916	11 488 916	11 488 916	11 488 916	11 488 916	11 488 916	11 488 916	11 488 916	11 488 916	11 488 921
18	Beruházások	3 445 500						3 445 500						
19	Felújítások	0												
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0											
21	Finanszírozási kiadások	19 314 033												19 314 033
22	**Összes kiadás**	**790 285 129**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**67 405 966**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**83 274 503**
23	Tartalék	19 260 752												
24	**Kiadások mindösszesen**	**809 545 881**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**67 405 966**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**63 960 466**	**83 274 503**
25	**Többlet ' +'/hiány ' -'**	**0**	**57 162 208**	**49 931 124**	**74 900 040**	**67 668 956**	**60 437 872**	**49 761 288**	**42 530 204**	**35 299 120**	**60 268 036**	**53 036 952**	**45 805 868**	**19 260 752**

6. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025. évi összevont létszámkeret

Sors zám	A	B	C	D
	Megnevezés	**2025.évi létszámkeret (fő)**		
	Somlóvásárhely Község Önkormányzata	**teljes munkaidőben**	**részmunkaidőben**	**tiszteletdíj/ megbízási díj**
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		6
2	Közalkalmazott	8		
4	Közfoglalkoztatás	9		
5	Egyéb Mtv			1
6	**Összesen**	**18**	**0**	**7**
7				
8	**Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal**	**teljes munkaidőben**	**részmunkaidőben**	**tiszteletdíj/ megbízási díj**
9	köztisztviselő	18		
10	egyéb, Mtv alkalmazott			
11	Megbízási díjas			2
12	külső munkavállaló			
13	**Összesen**	**18**	**0**	**2**
14				
15	**Somlóvásárhelyi Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde**	**teljes munkaidőben**	**részmunkaidőben**	**tiszteletdíj/ megbízási díj**
16	Közalkalmazott	23		
17	Közfoglalkoztatás	0		
18	Egyéb Mtv	0		
19	**Összesen**	**23**	**0**	**0**
20	**LÉTSZÁM MINDÖSSZESEN**	**59**	**0**	**9**

7. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somlóvásárhely Község Önkormányzata 2025.évi költségvetési bevételek és kiadások

		MÉRLEG				forint
sorszám	A	B	C	D	E	F
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	209 259 313	K1	Személyi juttatások	76 559 144
2	B112	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	122 637 748			
3	B113	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	171 124 320	K2	Munkaadót terhelő járulékok	9 623 470
4	B1131	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása	56 449 848			
5	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 358 288	K3	Dologi kiadások	95 616 173
6	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	19 345 813			
7	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	44 328 494	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000
8				K5	elvonások és visszafizetések	10 007 201
9	B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	0	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	127 066 956
10	B3	Közhatalmi bevételek	64 400 000	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	792 840
11	B4	Működési bevételek	25 667 341	K6	Beruházások	80 000
12	B7	Felhalmozási bevételek	0	K7	Felújítások	0
13	B8	Finanszírozási bevételek	47 635 264	K9	Finanszírozási kiadások	423 199 893
14				K5	tartalék	19 260 752
15	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZSEN	765 206 429	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	765 206 429

8. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	51 025 259
2	jutalom (K1103)	533 188
3	jubileumi jutalom (K1106)	1 104 460
4	Béren kívüli juttatások (K1107)	750 000
5	Közlekedési költségtérítés (K1109)	894 800
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 200 000
7	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)**	**55 507 707**
8	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	18 801 437
9	Külső személyi juttatások (K12)	0
10	Munkavégzésre irányuló egyéb jov. (K122	2 250 000
11	**Személyi juttatások (K1)**	**76 559 144**
12	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)**	**9 623 470**
13	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	410 000
14	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	9 801 250
15	**Készletbeszerzés**	**10 211 250**
16	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 285 000
17	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 295 000
18	**Kommunikációs szolgáltatások (K32)**	**2 580 000**
19	Közüzemi díjak (K331)	12 545 000
20	Vásárolt élelmezés (K332)	6 530 382
21	Bérleti és lízing díjak (K333)	305 000
22	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 450 000
23	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	18 200 000
24	Közvetített szolgáltatások (K335)	4 200 000
25	Egyéb szolgáltatások (K337)	24 210 000
26	ebből: biztosítási díjak (K337)	0
27	**Szolgáltatási kiadások (K33)**	**67 440 382**
28	Belföldi kiküldetés (K342)	0
29	**Belföldi kiküldetés (K342)**	**0**
30	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	15 344 541
31	Fizetendő Áfa (K352)	0
32	Egyéb dologi kiadások (K355)	40 000
33	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)**	**15 384 541**
34	**Dologi kiadások (K3)**	**95 616 173**
35	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 000 000
36	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0
37	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	3 000 000

38	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)**	**3 000 000**
39	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	10 007 201
40	**Elvonások és befizetések (K502)**	**10 007 201**
41	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)**	**127 066 956**
42	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000
43	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0
44	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	126 766 956
45	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)**	**792 840**
46	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	300 000
47	**Tartalékok (K513)**	**19 260 752**
48	**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**157 127 749**
49	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0
50	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	0
51	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	62 992
52	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	17 008
53	**Beruházások (K6)**	**80 000**
54	Ingatlanok felújítása (K71)	0
55	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
56	**Felújítások (=198+...+201) (K7)**	**0**
57	**Költségvetési kiadások (K1-K8)**	**342 006 536**
58	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	19 314 033
59	Központi, irányítószervi támogatások (K915)	403 885 860
60	**Finanszírozási kiadások (K9)**	**423 199 893**
61	**Kiadások összesen (K1-K9)**	**765 206 429**
62	Átlagos statisztikai állományi létszám	25

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
A	B	C
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	209 259 313
2	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	122 637 748
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	171 124 320
4	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása B1131	56 449 848
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	4 358 288
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	19 345 813
7	**Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)**	**583 175 330**
8	**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)**	**44 328 494**
9	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
10	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
11	ebből:önkormányzatoktól, társulástól átvett (B16)	5 268 000
12	ebből:Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	21 554 400
13		17 506 094
14	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**627 503 824**
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
16	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**0**
17	Vagyoni tipusú adók (B34)	14 000 000
18	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	14 000 000
19	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	50 000 000
20	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	50 000 000
21	Gépjárműadók (B354)	0
22	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
23	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	50 000 000
24	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	400 000
25	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**64 400 000**
26	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0
27	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 900 000
28	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0
29	Ellátási díjak (B405)	4 351 900
30	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	3 435 770
31	Kiszámlázott áfa (B406)	1 778 671

32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 000
33	Egyéb működési bevételek (B411)	9 200 000
34	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0
35	**Működési bevételek (B4)**	**25 667 341**
36	**Költségvetési bevételek (B1-B7)**	**717 571 165**
37	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	47 635 264
38	Maradvány igénybevétele (B813)	47 635 264
39	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
40	**Belföldi finanszírozás bevételei (B81)**	**47 635 264**
41	**Finanszírozási bevételek (B8)**	**47 635 264**
42	**Bevételek összesen (B1-B8)**	**765 206 429**

10. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025. ÉVI KIADÁSOK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041232 Közfoglalkoztatás START	041233 közfoglalkoztatás	047320 Turizmus fejlesztés	064010 Közvilágítás	104037 Esélyegyenlőség növelése	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	072111 Háziorvosi alapellátás	074031 Védőnői szolgálat	082044 Könyvtári szolgáltatások	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	084031 Civil szervezetek működési támogatása	091140 Óvodanevelés, ellátás működési feladatai	104042 Családsegítő szolgálat	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	51 025 259							15 492 119				9 012 600	6 626 760			5 154 180			14 739 600		
2	jutalom (K1103)	533 188												533 188								
3	jubileumi jutalom (K1106)	1 104 460												1 104 460								
4	Béren kívüli juttatások (K1107)	750 000											250 000	100 000			100 000			300 000		
5	Közlekedési költségtérítés (K1109)	894 800												340 400						554 400		
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 200 000											0							1 200 000		
7	**Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)**	**55 507 707**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15 492 119**	**0**	**0**	**0**	**9 262 600**	**8 704 808**	**0**	**0**	**5 254 180**	**0**	**0**	**16 794 000**	**0**	**0**
8	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	18 801 437	18 801 437	0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0			0	0
9	Külső személyi juttatások (K12)	0				0	0		0	0	0	0				0		0			0	0
10	Munkavégzésre irányuló egyéb jov.	2 250 000	50 000	180 000									720 000							1 300 000		
11	**Személyi juttatások (K1)**	**76 559 144**	**18 851 437**	**180 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15 492 119**	**0**	**0**	**0**	**9 982 600**	**8 704 808**	**0**	**0**	**5 254 180**	**0**	**0**	**18 094 000**	**0**	**0**
12	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)**	**9 623 470**	**2 450 687**	**23 400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 013 975**	**0**	**0**	**0**	**1 297 738**	**874 479**	**0**	**0**	**683 043**	**0**	**0**	**2 280 148**	**0**	**0**
13	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	410 000	0										0	400 000		10 000						0
14	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	9 801 250	1 000 000	50 000	500 000					50 000			4 000 000	200 000		200 000	2 700 000			70 000		1 031 250
15	**Készletbeszerzés (K31)**	**10 211 250**	**1 000 000**	**50 000**	**500 000**	**0**	**0**		**0**	**50 000**	**0**	**0**	**4 000 000**	**600 000**	**0**	**210 000**	**2 700 000**	**0**	**0**	**70 000**	**0**	**1 031 250**
16	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 285 000	1 100 000	0		0	0		0	0	0	0	0	85 000		0	100 000	0			0	0
17	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 295 000	1 100 000	0		0	0		0	0	0	0		50 000			45 000	0		100 000	0	0
18	**Kommunikációs szolgáltatások (K32)**	**2 580 000**	**2 200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**135 000**	**0**	**0**	**145 000**	**0**	**0**	**100 000**	**0**	**0**
19	villany (K331)	10 500 000	1 000 000	0	0	0	0		0	0	5 000 000	0	2 500 000	1 700 000		100 000	200 000	0		0	0	0
20	gáz	1 200 000	0										60 000	120 000	0	120 000	900 000					

	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	013350 Ökormányzati vagyonnal való gazdálkodás	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041232 Közfoglalkoztatás START	041233 közfoglalkoztatás	04732 0 Turizmus fejlesztés	064010 Közvilágítás	104037 Esélyegyenlőség növelése	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	072111 Háziorvosi alapellátás	074031 Védőnői szolgálat	082044 Könyvtári szolgáltatások	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	084031 Civil szervezetek működési támogatása	09114 0 Óvodanelevelés, ellátás működési feladatai	104042 Családsegítő szolgálat	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
21	víz	845 000	60 000	35 000									600 000	50 000		50 000	50 000					
22	Vásárolt élelmezés (K332)	6 530 382	100 000	0		0	0		0	0	0	130 382	0			0	100 000	0			6 200 000	0
23	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	305 000	200 000	0		0	0		0	0	0	0	100 000	5 000		0	0	0			0	0
24	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 450 000		0	0	0	0		0		1 100 000		200 000			50 000	100 000	0			0	0
25	közvetített szolláltatás szolgáltatások (K335)	4 200 000	0	0		0	0		0	0	0		3 000 000		1 200 000			0			0	0
26	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	18 200 000	0	0		0	0		0	0	0		200 000	18 000 000			0	0			0	0
27	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	24 210 000	4 500 000	30 000	1 000 000	0	0			200 000	0		5 000 000	1 200 000		150 000	12 000 000	0		130 000	0	0
28	**Szolgáltatási kiadások (K33)**	**67 440 382**	**5 860 000**	**65 000**	**1 000 000**	**0**	**0**		**0**	**200 000**	**6 100 000**	**130 382**	**11 660 000**	**21 075 000**	**1 200 000**	**470 000**	**13 350 000**	**0**	**0**	**130 000**	**6 200 000**	**0**
29	Belföldi kiküldetés (K342)	0		0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0			0	0
30	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	15 344 541	1 906 200	31 050	405 000	0	0		0	67 500	1 647 000	35 203	4 228 200	1 028 700	0	183 600	3 832 650	0	0	27 000	1 674 000	278 438
32	Fizetendő Áfa (K352)	0	0																			
33	Egyéb dologi kiadások (K355)	40 000	30 000			0	0				0		10 000									
34	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)**	**15 384 541**	**1 936 200**	**31 050**	**405 000**	**0**	**0**		**0**	**67 500**	**1 647 000**	**35 203**	**4 238 200**	**1 028 700**	**0**	**183 600**	**3 832 650**	**0**	**0**	**27 000**	**1 674 000**	**278 438**
35	**Dologi kiadások (K3)**	**95 616 173**	**10 996 200**	**146 050**	**1 905 000**	**0**	**0**		**0**	**317 500**	**7 747 000**	**165 585**	**19 898 200**	**22 838 700**	**1 200 000**	**863 600**	**20 027 650**	**0**	**0**	**327 000**	**7 874 000**	**1 309 688**
36	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 000 000	0	0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0			0	3 000 000
37	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0	0	0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0			0	
38	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	3 000 000	0	0		0	0		0	0	0	0	0			0	0	0			0	3 000 000
39	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)**	**3 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**			**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**3 000 000**
40	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	8 222 406	0	0		8 222 406			0	0	0	0	0			0	0	0			0	0
41	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	1 784 795				1 784 795																
42	**Elvonások és befizetések (K502)**	**10 007 201**	**0**	**0**	**0**	**10 007 201**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
43	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)**	**127 066 956**	**0**	**0**	**0**	**0**	**127 066 956**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041232 Közfoglalkoztatás START	041233 közfoglalkoztatás	047320 Turizmus fejlesztés	064010 Közvilágítás	104037 Esélyegyenlőség növelése	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	072111 Háziorvosi alapellátás	074031 Védőnői szolgálat	082044 Könyvtári szolgáltatások	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	084031 Civil szervezetek működési támogatása	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	104042 Családsegítő szolgálat	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
44	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	300 000	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0			0	0	0			0	0
45	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0			0	0	0			0	0
46	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	126 766 956		0		0	126 766 956	0	0	0	0	0	0			0	0	0			0	0
47	**Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)**	**792 840**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**492 840**	**0**	**0**	**0**	**0**	**300 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
48	**Tartalék K512**	**19 260 752**	19 260 752																			
49	**Egyéb működési célú kiadások (K5)**	**157 127 749**	**19 260 752**	**0**	**0**	**10 007 201**	**127 066 956**		**0**	**0**	**0**	**0**	**492 840**			**0**	**0**	**300 000**	**0**		**0**	**0**
50	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0		0	0		0	0	0	0				0	0	0			0	0
51	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	0	0	0		0	0		0		0	0				0		0			0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	62 992	62 992	0		0	0		0		0	0				0		0			0	0
53	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	17 008	17 008	0		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	**Beruházások (K6)**	**80 000**	**80 000**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
55	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0			0	0		0	0	0	0				0	0	0			0	0
56	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0		0	0	0		0	0	0	0		0		0	0	0			0	0
57	**Felújítások (K7)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
58	**Költségvetési kiadások (K1-K8)**	**342 006 536**	**51 639 076**	**349 450**	**1 905 000**	**10 007 201**	**127 066 956**		**17 506 094**	**317 500**	**7 747 000**	**165 585**	**31 671 378**	**32 417 987**	**1 200 000**	**863 600**	**25 964 873**	**300 000**	**0**	**20 701 148**	**7 874 000**	**4 309 688**
59	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	19 314 033	0	0			19 314 033		0	0	0	0	0			0	0	0			0	0
60	Központi, irányítószervi támogatások (K915)	403 885 860					403 885 860															
61	**Finanszírozási kiadások (K9)**	**423 199 893**	**0**	**0**	**0**	**0**	**423 199 893**															
62	**Kiadások összesen (K1-K9)**	**765 206 429**	**51 639 076**	**349 450**	**1 905 000**	**10 007 201**	**550 266 849**	**0**	**17 506 094**	**317 500**	**7 747 000**	**165 585**	**31 671 378**	**32 417 987**	**1 200 000**	**863 600**	**25 964 873**	**300 000**	**0**	**20 701 148**	**7 874 000**	**4 309 688**
63	Átlagos statisztikai állományi létszám	**25**	8			0	0		9	0	0	0	3	1	0	0	1	0		3	0	0

11. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025. ÉVI BEVÉTELEK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

	Megnevezés	Összesen	011130 Önk.igazgatási tevékenysége	013350 Ökormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	072111 Háziorvois alapellátás	074031 Védőnői szolgálat	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	091140 Óvoda nelevelés, ellátás működési feladatai	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	209 259 313	0		0	209 259 313	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Települési Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása B112	122 637 748				122 637 748									
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	171 124 320	0		0	171 124 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Intézményi gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatása B1132	56 449 848				56 449 848									
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	4 358 288	0		0	4 358 288	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	19 345 813	0		0	19 345 813	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	**Önkormányzatok működési támogatásai (B11)**	**583 175 330**	**0**		**0**	**583 175 330**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	44 328 494	0		0	0	5 268 000	21 554 400		17 506 094	0	0	0		0
9	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**627 503 824**	**0**		**0**	**583 175 330**	**5 268 000**	**21 554 400**	**0**	**17 506 094**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
11	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	14 000 000	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	14 000 000	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 000 000
14	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+138) (B351)	50 000 000	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000 000

	Megnevezés	Összesen	011130 Önk.igazgatási tevékenység	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	072111 Háziorvosi alapellátás	074031 Védőnői szolgálat	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
15	ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)	50 000 000	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000 000
16	Gépjárműadók (=145+...+148) (B354)	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	50 000 000	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000 000
19	Egyéb közhatalmi bevételek (>=169+...+185) (B36)	400 000	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
20	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**64 400 000**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**64 400 000**
21	Szolgáltatások ellenértéke (>=189+190) (B402)	0	0			0	0	0	0	0		0	0	0	0
22	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 900 000	0	6 900 000	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
23	Ellátási díjak (B405)	4 351 900	0		0	0	0	0	0	0	0	0	4 351 900	0	0
24	továbbszámlázott szolgáltatás (B403)	3 435 770	445 770			0	0	0	1 200 000	0	140 000	1 650 000	0	0	0
25	Kiszámlázott áfa (B406)	1 778 671	120 358	0	0	0	0	0	0	0	37 800	445 500	1 175 013	0	0
26	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 000	1 000		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Egyéb működési bevételek (B411)	9 200 000	200 000	9 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
28	**Működési bevételek (B4)**	**25 667 341**	**767 128**	**15 900 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 200 000**	**0**	**177 800**	**2 095 500**	**5 526 913**	**0**	**0**
29	**Költségvetési bevételek (B1-B7)**	**717 571 165**	**767 128**	**15 900 000**	**0**	**583 175 330**	**5 268 000**	**21 554 400**	**1 200 000**	**17 506 094**	**177 800**	**2 095 500**	**5 526 913**	**0**	**64 400 000**
30	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	47 635 264	0		0	0	47 635 264	0	0	0	0	0	0	0	0
31	**Maradvány igénybevétele (B813)**	**47 635 264**	**0**	**0**	**0**	**0**	**47 635 264**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)**	0	**0**	**0**	**0**		0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	**Belföldi finanszírozás bevételei (B81)**	**47 635 264**	**0**	**0**	**0**	**0**	**47 635 264**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

	Megnevezés	Összesen	011130 Önk.igazgatási tevékenysége	O13350 Ökormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	O72111 Háziorvois alapellátás	O74031 Védőnői szolgálat	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	O91140 Óvoda nelevelés, ellátás működési feladatai	107051 Szociális étkeztetés	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
3 4	Finanszírozási bevételek (B8)	47 635 264	0	0	0	0	47 635 264	0	0	0	0	0	0	0	0
3 5	Bevételek összesen (B1-B8)	765 206 429	767 128	15 900 000	0	583 175 330	52 903 264	21 554 400	1 200 000	17 506 094	177 800	2 095 500	5 526 913	0	64 400 000

12. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025-2026-2027-2028. évi működési bevételek és kiadások alakulása

	A	B	C	D	D
Sor szám	MEGNEVEZÉS	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított	2028. évi számított
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	627 503 824	665 154 053	705 063 297	747 367 094
2	Közhatalmi bevételek	64 400 000	68 264 000	72 359 840	76 701 430
3	Működési bevételek	25 667 341	27 207 381	28 839 824	30 570 214
4	Belföldi finanszírozás bevételei	47 555 264	50 408 580	53 433 095	56 639 080
5	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**765 126 429**	**811 034 015**	**859 696 056**	**911 277 819**
6	Személyi juttatások	76 559 144	81 152 693	86 021 854	91 183 165
7	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 623 470	10 200 879	10 812 931	11 461 707
8	Dologi kiadás	95 616 173	101 353 143	107 434 332	113 880 391
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	3 180 000	3 370 800	3 573 048
10	Egyéb működési célú kiadások	157 127 749	166 555 414	176 548 739	187 141 663
11	Finanszírozási kiadások	423 199 893	448 591 887	475 507 400	504 037 844
12	**MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**765 126 429**	**811 034 015**	**859 696 056**	**911 277 819**

2025-2026-2027-2028. évi felhalmozási bevételek és kiadások alakulása

	A	B	C	D	
Sor szám	**MEGNEVEZÉS**	**2025. évi számított**	**2026. évi számított**	**2027. évi számított**	**2027. évi számított**
1	**BEVÉTELEK**				
2	Hosszú lejáratú hitelek				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			
4	Felhalmozási bevételek	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
5	Előző évi felhalmozódási pénzmaradvány	80 000			
6	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**80 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**
7	**KIADÁSOK**				
8	**Beruházások**	**80 000**	2 000 000	2 000 000	2 000 000
8.1		0			
9	**Felújítások**	**0**			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
11	Finanszírozási kiadások	0			
12	**FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**80 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**

14. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor szám	**Bevételek megnevezése**	**ÖSSZESEN**	**2025. évi várható bevételek havi forgalma**											
			I. hó	**II. hó**	**III. hó**	**IV. hó**	**V. hó**	**VI. hó**	**VII. hó**	**VIII. hó**	**IX. hó**	**X. hó**	**XI. hó**	**XII. hó**
1	finanszírozási bevételek	583 175 330	48 597 944	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 578	45 735 574
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 328 494	3 694 041	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 599	3 193 593
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0						2 000 000						
4	Közhatalmi bevételek	64 400 000			23 000 000						22 500 000			
5	Működési bevételek	25 667 341	2 138 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 945	2 038 946
6	Felhalmozási bevételek	0	0											
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0											
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0											
9	Finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)	47 635 264	31 941 801											
10	**Összes bevétel**	**765 206 429**	**86 372 731**	**50 968 122**	**73 968 122**	**50 968 122**	**50 968 122**	**52 968 122**	**50 968 122**	**50 968 122**	**73 468 122**	**50 968 122**	**50 968 122**	**50 968 113**
11	**Kiadások megnevezése**	**ÖSSZESEN**	**2025. évi várható kiadások havi forgalma**											
12			**I. hó**	**II. hó**	**III. hó**	**IV. hó**	**V. hó**	**VI. hó**	**VII. hó**	**VIII. hó**	**IX. hó**	**X. hó**	**XI. hó**	**XII. hó**
13	Személyi juttatások	76 559 144	6 379 929	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 090	5 741 085
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 623 470	801 956	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 223	737 228
15	Dologi kiadások	95 616 173	7 968 014	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 243	6 104 248
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 000 000	250 000	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 834	454 833
17	Egyéb működési célú kiadások	137 866 997	11 488 916	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 958	9 931 956
18	Beruházások	80 000			2 500 000									
19	Felújítások	0												
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0											
21	Finanszírozási kiadások	423 199 893	35 266 658	35 266 658	35 266 658	35 266 658	35 266 658	35 266 658	35 266 658	35 266 658	35 266 658	35 266 658	35 266 658	35 266 655
22	**Összes kiadás**	**745 945 677**	**62 155 473**	**58 236 006**	**60 736 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 005**
23	Tartalék	19 260 752												
24	**Kiadások mindösszesen**	**765 206 429**	**62 155 473**	**58 236 006**	**60 736 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 006**	**58 236 005**
25	**Többlet ' +'/hiány ' -'**	**0**	**24 217 258**	**16 949 374**	**30 181 490**	**22 913 606**	**15 645 722**	**10 377 838**	**3 109 954**	**-4 157 930**	**11 074 186**	**3 806 302**	**-3 461 582**	**-10 729 474**

15. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somlóvásárhely Község Önkormányzat létszámkerete

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	**2025.évi létszámkeret (fő)**		
		teljes munkaidőben	**részmunkaidőben**	tiszteletdíj/ megbízási díj
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		6
2	Közalkalmazott	8		
4	Közfoglalkoztatás	9		
5	Egyéb Mtv			1
6	**Összesen**	**18**	**0**	**7**

16. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somlóvásárhely Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő 2025. évi fizetési kötelezettségek bemutatása

	Megnevezés		Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
				1. évben	2. évben	3. évben
1	Helyi adók	1.	64 400 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak	2.				
	Díjak, pótlékok, bírságok	3.				
3	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.				
4	Részvények, részesedések értékesítése	5.				
5	Önkormányzati vagyon hasznosítása (lakbér, helyiség bér)	6.	6 900 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
7	**Saját bevételek összesen:**	8.	**71 300 000**	**33 500 000**	**33 500 000**	**33 500 000**
8	**Saját bevételek 50%-a**	9.	**35 650 000**	**16 750 000**	**16 750 000**	**16 750 000**
9	**Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.**	10.				
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	11.				
11	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.				
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
13	Adott váltó	14.				
14	Pénzügyi lízing	15.				
15	Halasztott fizetés	16.				
16	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
17	**Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség**	18.				
18	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	19.				
19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.				
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
21	Adott váltó	22.				
22	Pénzügyi lízing	23.				
23	Halasztott fizetés	24.				
24	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
25	**Fizetési kötelezettség összesen:**	26.	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel**	27.	**71 300 000**	**33 500 000**	**33 500 000**	**33 500 000**

17. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

SOMLÓVÁSÁRHELYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

	A	B	C	D
1	Rovatrend	COFOG	Főkönyv megnevezése	előirányzat
2	K1101	011130	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	119 589 000
3	K1103	011130	Céljuttatás, projektprémium előirányzata	0
4	K1105	011130	Végkielégítés előirányzata	0
5	K1106	011130	Jubileumi jutalom előirányzata	4 400 000
6	K1102	011131	jutalom	0
7	K1107	011130	Béren kívüli juttatások előirányzata	4 750 000
8	K1109	011130	Közlekedési költségtérítés előirányzata	2 099 880
9	K1110	011130	Egyéb költségtérítések előirányzata	252 000
10	K1113	011130	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	500 000
11	K122	011130	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	13 800 000
12	K123	011130	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	500 000
13			**személyi juttatások összesen**	**145 890 880**
14				
15	K2	011130	**Munkaadókat terhelő járulékok**	**16 866 070**
16				
17	K311	011130	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	0
18	K312	011130	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	1 000 000
19	K321	011130	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	2 025 413
20	K322	011130	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	359 794
21	K333	011130	Bérleti és lízingdíjak előirányzata	608 541
22	K334	011130	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	0
23	K336	011130	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	1 000 000
24	K337	011130	Egyéb szolgáltatások előirányzata	6 500 000
25	K341	011130	Kiküldetések kiadásai előirányzata	5 500 000
26	K351	011130	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	531 451
27	K355	011130	Egyéb dologi kiadások előirányzata	16 311 831
28			**dologi kiadások összesen**	**33 837 030**
29				
30	K63	011130	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése előirányzata	1 500 000
31	K64	011130	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	150 000
32	K67	011130	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	445 500
33			**beruázás összesen**	**2 095 500**
36				
37			**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**198 689 480**
38				
39			**BEVÉTELEK**	
40	B813	O18030	**előző évi pénzmaradvány**	14 858 530
41	B16	011130	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	0
42	B401	011130	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	0
43	B402	011130	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	500 000
44	B403	011130	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	300 000
45	B4082	011130	Egyéb, kapott kamatok	10
46	B816	018030	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	183 030 940
47			**BEVÉTELE K MINDÖSSZESEN**	**198 689 480**
	Létszám:			
	köztisztviselő		18	
	megbízási díj		2	
	összesen:		20	

18. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

SOMLÓVÁSÁRHELYI NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSÖDE 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	K	M	N
	Rovatrend	**FSZLA**	**Főkönyv megnevezése**	**Bevétel / Kiadás**	**Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai O91110**	**Óvoda nelevelés, ellátás működési feladatai O91140**	**Gyermekétkeztetés oktatási intézményben O96015**	**Munkahelyi étkezés O96025**	**Bölcsőde 104031**	**Szociális étkeztetés 107051**	**Támogatás c. finanszírozási műveletek O18030**	**összesen**
1	K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	K	98 115 680		12 702 600	846 840	32 793 347	3 387 360		147 845 827
2	K1104	O511014	helyettesítés	K	38 260				40 469			78 729
3	K1105	0511051	Végkielégítés előirányzata	K								0
4	K1106	0511061	Jubileumi jutalom előirányzata	K								0
5	K1102	O511022	jutalom	K								0
6	K1107	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	K	1 200 000		276 000	36 000	600 000	88 000		2 200 000
7	K1109	0511091	Közlekedési költségtérítés előirányzata	K	1 470 360		25 088	3 272	280 734	8 000		1 787 454
8	K1110	0511101	Egyéb költségtérítések előirányzata	K								0
9	K1113	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	K								0
10	K122	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	K								0
11	K123	051231	Egyéb külső személyi juttatások előirányzata	K								0
12			**személyi juttatások összesen**	**K**	**100 824 300**	**0**	**13 003 688**	**886 112**	**33 714 550**	**3 483 360**	**0**	**151 912 010**
13												0
14	K2	0521	**Munkaadót terhelő járulékok**	K	**12 916 012**	**0**	**1 687 218**	**114 769**	**4 346 396**	**451 797**	**0**	**19 516 192**
15												
16	K311	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	K	300 000				50 000			350 000
17	K312	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	K	600 000	2 500 000	24 419 208	2 986 000	100 000	7 210 000		37 815 208
18	K321	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	K	400 000				30 000			430 000
19	K322	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	K					50 000			50 000
20	K331	O53311	villamosenergia	K		1 500 000						1 500 000
21	K331	O53314	víz-és csatornadíj	K								0
22	K332	O53323	Vásárolt élelmezés	K		0	7 800 000					7 800 000
23	K333	O53331	Bérleti díj	K		300 000						300 000
24	K334	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	K		200 000	300 000		50 000			550 000
25	K335	O53351	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	K	140 000	3 300 000	2 380 000	510 000	100 000	1 020 000		7 450 000
26	K336	O53361	Szakmai szolgáltatások	K	200 000				150 000			350 000
27	K337	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	K	180 000	1 700 000	360 000	40 000	100 000	80 000		2 460 000
28	K341	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	K								0

29	K351	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	K	442 800	2 106 000	9 519 986	954 720	170 100	2 243 700	0	15 437 306
30	K352	O53521	Fizetendő Áfa	K			2 345 116					2 345 116
31	K355	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	K								0
32			**dologi kiadások összesen**	K	**2 262 800**	**11 606 000**	**47 124 310**	**4 490 720**	**800 100**	**10 553 700**	**0**	**76 837 630**
33												0
34	K64	O5641	Egyéb eszközök beszezése	K			1 000 000					1 000 000
35	K67	O5671	Beruházás áfája	K			270 000					270 000
36				K								0
37			**beruházás összesen**	K	**0**	**0**	**1 270 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 270 000**
38			**KIADÁSOK MINDŐSSZESEN**	K	**116 003 112**	**11 606 000**	**63 085 216**	**5 491 601**	**38 861 046**	**14 488 857**	**0**	**249 535 832**
39			**BEVÉTELEK**									
40	B813	O981312	**előző évi pénzmaradvány**	B							1 899 498	1 899 498
41	B16	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	B								0
42	B401	094011	Készletértékesítés ellenértéke előirányzata	B								0
43	B402	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	B				4 324 096		11 408 548		15 732 644
44	B403	094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	B								0
45	B405	O943051	Ellátási díjak	B			5 355 082					5 355 082
46	B406	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	B			1 445 874	1 167 505		3 080 309		5 693 688
47	B816	098161	Központi, irányító szervi támogatás előirányzata	B							220 854 920	220 854 920
48			**BEVÉTELE K MINDŐSSZESEN**	B	0		**6 800 956**	**5 491 601**	**0**	**14 488 857**	**222 754 418**	**249 535 832**
			Létszám		12		4		6	1		**23**

Részletes indokolás

Az 1–32. §-hoz és az 1–18. melléklethez

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotásához Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek eljárnia.