

**Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**5/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelete**  
**Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről**

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

[2] Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzatának 2025. évi költségvetése a település működését, közszolgáltatásokhoz való hozzáférést és a település fejlődését szolgáló célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, biztonságos gazdálkodás elve szerint került összeállításra.

[3] Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §. (1) bekezdés a. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Településüzemeltetési Bizottság véleményének kikérésével, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) korm.rendelet 27. §. (1) bekezdése alapján a Bakonycsernyei Bóbita Óvoda – Mini Bölcsőde intézményvezetőjével történt egyeztetéssel a következőket rendeli el:

*I. Fejezet*  
*A rendelet hatálya*

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed

- a) Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat),
- b) Bakonycsernyei Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal),
- c) az önkormányzat irányítása alatt álló Bakonycsernyei Bóbita Óvoda - Mini Bölcsőde (továbbiakban: Óvoda) költségvetési intézmény költségvetésére.

*II. Fejezet*

*A költségvetés bevételei és kiadásai, az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetése*

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 1.509.882.720 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2025. évi összesített bevételi előirányzatainak részletezését az 1. melléklet, az önkormányzat 2025. évi összesített kiadási előirányzatainak részletezését a 2. melléklet, az önkormányzat 2025. évi összesített előirányzatainak részletezését kormányzati funkciók szerinti tagolásban a 3. melléklet tartalmazza.

**3. §**

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) önkormányzatok működési támogatása 460.887.850 Ft
- b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 596.649.871 Ft ebből:
  - ba) működési célú támogatások 60.864.110 Ft
  - bb) felhalmozási célú támogatások 535.785.761 Ft

- c) közhatalmi bevételek 64.310.000 Ft
- d) működési bevételek 24.199.784 Ft
- e) felhalmozási bevételek 1.000.000 Ft
- f) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- g) finanszírozási bevételek 362.835.215 Ft ebből belföldi finanszírozás bevételei 362.835.215 Ft

- (2) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből
- a) a kötelező feladatok bevételei: 1.145.580.505 Ft
  - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1.467.000 Ft

- (3) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeiből
- a) működési bevételek 589.151.744 Ft
  - b) felhalmozási bevételek 557.895.761 Ft

#### 4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

- a) működési kiadások 736.157.090 Ft
  - aa) személyi juttatások 345.067.851 Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 45.289.549 Ft
  - ac) dologi kiadások 294.690.957 Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 15.674.000 Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások 35.434.733 Ft
- b) felhalmozási kiadások 476.094.718 Ft
  - ba) beruházások 322.825.792 Ft
  - bb) felújítások 27.259.026 Ft
  - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 126.009.900 Ft
- c) finanszírozási kiadások 297.630.912 Ft ebből: belföldi finanszírozás kiadásai 297.630.912 Ft

- (2) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai: 1.209.895.808 Ft
  - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.356.000 Ft

- (3) Az önkormányzat összesített költségvetési kiadásaiból
- a) működési kiadások: 736.157.090 Ft
  - b) felhalmozási kiadások: 476.094.718 Ft

- (4) A helyi önkormányzat nevében végzett:
- a) beruházási kiadások 322.825.792 Ft
  - b) felújítási kiadások 27.259.026 Ft

(5) Az önkormányzat nevében végzett felhalmozások részletezését az 4. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásait, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az 5. melléklet tartalmazza.

#### 5. §

- (1) A költségvetési egyenleg 65.204.303 Ft hiány
- a) működési cél szerint 147.005.346 Ft hiány
  - b) felhalmozási cél szerint 81.801.043 Ft többlet

- (2) Az önkormányzat 2025. évi hiányának finanszírozása belső finanszírozással történik.
- (3) A belső finanszírozáson belül előző évek maradványának igénybevétele 65.204.303 Ft.

## 6. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évre összesített - közfoglalkoztatottak nélküli – létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 44 fő,
  - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám – 44 fő.
- (2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 4 fő.

## 7. §

Az önkormányzat összevont költségvetésében 7.598.925 Ft általános tartalék került meghatározásra.

### *III. Fejezet* *A költségvetés részletezése*

#### **1. Az önkormányzat saját költségvetése**

## 8. §

A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetésének összegét 1.214.786.000 forintban állapítja meg.

## 9. §

- (1) Az önkormányzat saját, 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:
- a) önkormányzatok működési támogatása 460.887.850 Ft
  - b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 596.649.871 Ft ebből:
    - ba) működési célú támogatások 60.864.110 Ft
    - bb) felhalmozási célú támogatások 535.785.761 Ft
  - c) közhatalmi bevételek 64.310.000 Ft
  - d) működési bevételek 24.180.230 Ft
  - e) felhalmozási bevételek 1.000.000 Ft
  - f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
  - g) finanszírozási bevételek 67.758.049 Ft ebből: belföldi finanszírozás bevételei 67.758.049 Ft
- (2) Az önkormányzat saját költségvetési bevételeiből
- a) a kötelező feladatok bevételei: 1.145.560.951 Ft
  - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 1.467.000 Ft
- (3) Az önkormányzat saját költségvetési bevételeiből
- a) működési bevételek: 589.132.190 Ft
  - b) felhalmozási bevételek: 557.895.761 Ft

## 10. §

(1) Az önkormányzat saját, 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

- a) működési kiadások 449.622.370 Ft
  - aa) személyi juttatások 124.641.851 Ft
  - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 15.522.549 Ft
  - ac) dologi kiadások 260.976.957 Ft
  - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 15.674.000 Ft
  - ae) egyéb működési célú kiadások 32.807.013 Ft
- b) felhalmozási költségvetés 467.532.718 Ft
  - ba) beruházások 314.263.792 Ft
  - bb) felújítások 27.259.026 Ft
  - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 126.009.900 Ft
- c) finanszírozási kiadások 297.630.912 Ft ebből belföldi finanszírozás kiadásai 297.630.912 Ft

(2) Az önkormányzat saját költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 914.799.088 Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.356.000 Ft

(3) Az önkormányzat saját költségvetési kiadásaiból

- a) működési kiadások: 449.622.370 Ft
- b) felhalmozási kiadások: 467.532.718 Ft

## 11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2025. évre – képviselők és közfoglalkoztatottak nélkül - a létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 15 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 15 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata 4 fő.

## 2. A Bakonycsernyei Bóbita Óvoda – Mini Bölcsőde költségvetése

### 12. §

A képviselő-testület az óvoda 2025. évi költségvetésének főösszegét 149.051.720 forintban állapítja meg.

### 13. §

(1) Az óvoda 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) óvoda működési támogatása 0 Ft
- b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft ebből:
  - ba) működési célú támogatások 0 Ft
  - bb) felhalmozási célú támogatások 0 Ft
- c) közhatalmi bevételek 0 Ft
- d) működési bevételek 7 Ft
- e) felhalmozási bevételek 0 Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- g) finanszírozási bevételek 149.051.713 Ft ebből:
- h) belföldi finanszírozás bevételei 149.051.713 Ft

(2) Az óvoda saját költségvetési bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 7 Ft

b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

(3) Az óvoda saját költségvetési bevételeiből

a) működési bevételek: 7 Ft

b) felhalmozási bevételek: 0 Ft

#### 14. §

(1) Az óvoda saját, 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési kiadások 146.951.720 Ft

aa) személyi juttatások 114.897.000 Ft

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 15.349.000 Ft

ac) dologi kiadások 14.078.000 Ft

ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft

ae) egyéb működési célú kiadások 2.627.720 Ft

b) felhalmozási költségvetés 2.100.000 Ft

ba) beruházások 2.100.000 Ft

bb) felújítások 0 Ft

bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft

c) finanszírozási kiadások 0 Ft

ebből: ca) belföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft

(2) Az óvoda saját költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 149.051.720 Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

(3) Az óvoda saját költségvetési kiadásaiból

a) működési kiadások: 146.951.720 Ft

b) felhalmozási kiadások: 2.100.000 Ft

#### 15. §

A képviselő-testület 2025. évre az óvoda létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 15 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 15 fő.

### 3. A Bakonycsernyei Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

#### 16. §

A képviselő-testület az önkormányzati hivatal 2025. évi költségvetésének főösszegét 146.045.000 forintban állapítja meg.

#### 17. §

(1) A hivatal 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) hivatal működési támogatása 0 Ft

b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft ebből:

ba) működési célú támogatások 0 Ft

bb) felhalmozási célú támogatások 0 Ft

c) közhatalmi bevételek 0 Ft

- d) működési bevételek 19.547 Ft
- e) felhalmozási bevételek 0 Ft
- f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
- g) finanszírozási bevételek 146.025.453 Ft ebből: belföldi finanszírozás bevételei 146.025.453 Ft

- (2) Az hivatal saját költségvetési bevételeiből
- a) a kötelező feladatok bevételei: 19.547 Ft
  - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft

- (3) Az hivatal saját költségvetési bevételeiből
- a) működési bevételek: 19.547 Ft
  - b) felhalmozási bevételek: 0 Ft

## 18. §

(1) A hivatal saját, 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

- a) működési kiadások 139.583.000 Ft
    - aa) személyi juttatások 105.529.000 Ft
    - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 14.418.000 Ft
    - ac) dologi kiadások 19.636.000 Ft
    - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 0 Ft
    - ae) egyéb működési célú kiadások 0 Ft
  - b) felhalmozási költségvetés 6.462.000 Ft
    - ba) beruházások 6.462.000 Ft
    - bb) felújítások 0 Ft
    - bc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft
  - c) finanszírozási kiadások 0 Ft
- ebből: ca) belföldi finanszírozás kiadásai 0 Ft

- (2) A hivatal saját költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai: 146.045.000 Ft
  - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft

- (3) A hivatal saját költségvetési kiadásaiból
- a) működési kiadások: 139.583.000 Ft
  - b) felhalmozási kiadások: 6.462.000 Ft

## 19. §

A képviselő-testület 2025. évre a hivatal létszám előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 14 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 14 fő.

### *IV. Fejezet*

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

#### **4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

## 20. §

- (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése a képviselő-testület hatásköre.
- (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy ügyletenként 1.000.000 Ft összeg erejéig önállóan dönthet a költségvetési rendeletben meghatározott forrás felhasználásról, melyről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást nyújt.

## **21. §**

- (1) A képviselő-testület 2025. évre az önkormányzatnál és intézményeinél foglalkoztatott alkalmazottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg
  - a) illetményalap a Bakonycserye Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének a köztisztviselői illetményalapról szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendeletében meghatározott összeg,
  - b) a hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők esetében a cafeteria juttatás kerete nettó 400.000 Ft/fő/év. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén időarányos rész jár.
  - c) az óvodánál foglalkoztatott közalkalmazottak tekintetében a cafeteria juttatás kerete nettó 200.000 Ft/fő/év. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén időarányos rész jár.
- (2) A polgármester cafeteria juttatás kerete nettó 400.000 Ft/év.
- (3) Az önkormányzatnál főállású, minimum napi 4 órai munkavégzés esetén a közalkalmazotti és a munka törvénykönyve szerinti foglalkoztatott munkavállalói részére -a közfoglalkoztatottak kivételével- nettó 200.000 Ft/fő/év cafeteria juttatást határoz meg. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén időarányos rész jár.
- (4) A cafeteria juttatás igénybevételének módját és feltételeit külön cafeteria szabályzat állapítja meg.

## **22. §**

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 6. melléklet tartalmazza.

## **23. §**

Az általános tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

## **5. Egyéb rendelkezések**

### **24. §**

- (1) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit az 7. mellékletben határozza meg.
- (2) E rendelet mellékletét képezik a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatott következő mérlegek és kimutatások:
  - a) 8. melléklet: A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített mérlege

- b) 9. melléklet: Az önkormányzat előirányzat felhasználási terve
- c) 10. melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásainak részletezése
- d) 11. melléklet: Az önkormányzat engedélyezett létszámkerete
- e) 12. melléklet: Az önkormányzat intézményeinek költségvetése


## 6. Záró rendelkezések

### 25. §

Ez a rendelet 2025. március 1-jén lép hatályba.

  
Turi Balázs  
polgármester



  
Fidrich Tamásné  
jegyző

#### Kihirdetési záradék:

Ezen rendelet 2025. február 27-én kihirdetésre került.

  
Fidrich Tamásné  
jegyző



**Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata és intézményei 2025. évi bevételi előirányzatai**

<b>BEVÉTELEK</b>		<b>Előirányzat 2025. év (Ft-ban)</b>	
<i>Önkormányzat saját bevételei</i>			<b>összesen</b>
<b>I.</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>		<b>218 831 353</b>
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	145 636 030	
	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	10 824 219	
	Közvilágítás fenntartásának támogatása	8 542 500	
	Közvilágítás üzemeltetési támogatása	9 840 000	
	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	4 699 915	
	Közutak fenntartásának támogatása	8 488 268	
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12 715 454	
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	207 649	
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 9 hó	9 087 104	
	Kiegészítő bértámogatás	8 790 214	
<b>II.</b>	<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>		<b>110 698 058</b>
	Óvodaműködtetés támogatása	110 698 058	
<b>III.</b>	<b>Egyes szociális és gyerekjóléti feladatok-, mini bölcsőde támogatása</b>		<b>69 539 850</b>
	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	20 029 000	
	Család- és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100	
	Kiegészítő bértámogatás	496 900	
	Szociális étkeztetés támogatása (125 normatíva fő)	12 176 250	
	Házi segítségnyújtás támogatása (1 normatíva fő személyi gondozás)	842 600	
	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása		29 352 000
<b>IV.</b>	<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>		<b>51 000 532</b>
	Intézményi gyermekétkeztetés bértámogatás	22 288 320	
	Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	28 233 412	
	Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	478 800	
<b>V.</b>	<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>		<b>10 818 057</b>
	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	6 911 199	
	Kiegészítő bértámogatás kulturális (2022-2025.év)	3 906 858	
	<b>Önkormányzatok működési támogatásai összesen</b>	<b>460 887 850</b>	<b>460 887 850</b>
<b>VI.</b>	<b>Várható normatívák</b>		<b>5 048 390</b>
	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 5 hó	5 048 390	
	<b>2024. évi elszámolás felmérés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>BEVÉTELEK</b>		<b>Előirányzat 2025. év (Ft-ban)</b>	
<b>Önkormányzat saját bevételei</b>			<b>összesen</b>
<b>I.</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>		<b>218 831 353</b>
<b>VI.</b>	<b>Pótlékok</b>		<b>5 247 720</b>
	Összevont ágazati pótlék Gyermekjóléti szolgálat (2 fő)	4 569 720	
	Összevont ágazati pótlék Gajamenti ÖT (1 fő)	678 000	
<b>VII.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>		<b>64 310 000</b>
	Magánszemélyek kommunális adója	19 110 000	
	Helyi iparüzési adó	40 000 000	
	Késedelmi pótlék, egyéb bevételek, egyéb bírságok, illeték	200 000	
	Adóhátralékok behajtása - kommunális 2.000.0000 Ft, IPA 2.000.000 Ft, pótlék 1.000.000 Ft.	5 000 000	
<b>VIII</b>	<b>Működési bevételek</b>		<b>24 180 230</b>
	Házasságkötés (8 db)	200 000	
	Temető fenntartás (sírhely megváltás, temető fenntartás, zsidó temető kaszálás, ravatalozó használat)	690 000	
	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	11 042 000	
	Város és községgazdálkodás	1 155 000	
	Háziorvosi szolgálat	400 000	
	Művelődési Ház	400 000	
	Intézményi gyermekétkeztetés	9 446 000	
	Védőnői szolgálat továbbszámlázás	847 230	
<b>IX.</b>	<b>NEAK finanszírozás</b>		<b>37 338 000</b>
	Háziorvos ifjúságégeszségügy 13.200 Ft/hó	158 400	
	Háziorvosi szolgálat 1.421.100 Ft/hó	17 035 200	
	Béremelés fedezete házi orvos, asszisztens 1.678.700 Ft/hó	20 144 400	
<b>X.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>13 230 000</b>
	Közfoglalkoztatás támogatása -4 fő bér és járulékok	5 900 000	
	Közfoglalkoztatás támogatása -közvetlen költség	235 000	
	Diák munka támogatása 3 fő x 1 hó 6 óra	655 000	
	Hozzájárulás GYEJO-hoz Balinka	1 890 000	
	Hozzájárulás GYEJO-hoz Nagyveleg	1 890 000	
	Humán pályázati támogatásból várható összege (1 fő műv. ház dolg. 6 óra bére)	2 660 000	
<b>XI.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>535 785 761</b>
	TOP_PLUSZ Pályázati támogatás Egészség ház	332 053 761	
	TOP_PLUSZ Pályázati támogatás Főtér	177 165 000	
	Vis maior támogatás Dózsa u. támfal építése (25.309.000 - 2.700.000 előleg)	22 609 000	
	Vis maior támogatás Tánacsics utca árok helyreállítás (4.858.000 - 900.000 előleg)	3 958 000	

<b>BEVÉTELEK</b>		<b>Előirányzat 2025. év (Ft-ban)</b>	
<i>Önkormányzat saját bevételei</i>			<b>összesen</b>
<b>I.</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>		<b>218 831 353</b>
<b>XII.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>1 000 000</b>
	Ingatlan értékesítés	1 000 000	
<b>XIII</b>	<b>Várható maradvány-önkormányzat</b>	67 758 049	<b>67 758 049</b>
	<i>Önkormányzat bevételek mindösszesen</i>	1 214 786 000	<b>1 214 786 000</b>
<b>XIV.</b>	<b>Közös Hivatal saját bevételei</b>		<b>146 045 000</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	19 547	
	Intézményfinanszírozás-Hivatal	142 091 000	
	Maradvány igénybevétele - Hivatal	3 934 453	
<b>XV.</b>	<b>Óvoda saját bevételei</b>		<b>149 051 720</b>
	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	7	
	Intézményfinanszírozás-Óvoda	140 050 058	
	Maradvány igénybevétele - Óvoda	9 001 655	
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>1 509 882 720</b>	<b>1 509 882 720</b>

**Az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi kiadási előirányzatai**

Címek/Alcímek	Személyi juttatás	Munkaadói járulékok	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás, tartalék	Beruházás	Felújítás, egyéb felhalmozási célú kiadás	Összesen kiadások
megnevezése							2025.év
							Ft
Önkormányzati igazgatás	31 592 000	3 790 000	2 802 000	0	0	0	<b>38 184 000</b>
Köztemető fenntartás és működtetés	866 400	0	3 204 600	0	100 000	0	<b>4 171 000</b>
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	1 216 800	158 200	10 217 000	7 518 025	0	0	<b>19 110 025</b>
Közfoglalkoztatás	6 931 000	470 000	242 000	0	0	0	<b>7 643 000</b>
Közutak, hidak, üzemeltetése, fenntartása	0	0	11 070 000	0	200 000	0	<b>11 270 000</b>
Árvízvédelemmel összefüggő tevékenységek	0	0	9 926 638	80 900	0	27 259 026	<b>37 266 564</b>
Közvilágítás	178 000	22 000	18 931 000	0	400 000	0	<b>19 531 000</b>
Zöldterület-kezelés	500 000	59 000	7 213 000	0	0	0	<b>7 772 000</b>
Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	16 758 651	2 187 349	52 893 964	0	106 625 791	42 414 471	<b>220 880 226</b>
Háziorvosi alapellátás	25 882 000	3 389 000	66 777 755	1 579 000	206 280 001	81 929 429	<b>385 837 185</b>
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	0	0	318 000	0	0	0	<b>318 000</b>
Könyvtári szolgáltatások	6 544 000	886 000	730 000	0	90 000	0	<b>8 250 000</b>
Közművelődés	8 681 000	1 181 000	17 296 000	0	127 000	0	<b>27 285 000</b>
Civil szervezetek támogatása	0	0	0	4 770 000	0	0	<b>4 770 000</b>
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	10 168 000	1 335 000	46 825 000	0	301 000	0	<b>58 629 000</b>
Gyermekétkeztetés bölcsődében	0	0	3 856 000	0	0	0	<b>3 856 000</b>
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	1 005 000	0	0	0	<b>1 005 000</b>

Család és gyermekjóléti szolgáltatások	15 324 000	2 045 000	3 157 000	0	140 000	0	20 666 000
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	4 512 000	15 674 000	0	0	20 186 000
Támogatási célú finanszírozási műveletek (Társulás, tagdíjak)	0	0	0	18 510 903	0	0	18 510 903
Elszámolás az állami költségvetéssel (támogatás visszafizetése)	0	0	0	348 185	0	0	348 185
Finanszírozási műveletek (kölcstörlesztés)	0	0	0	0	0	1 666 000	1 666 000
<i>Óvoda kiadásai</i>	<i>114 897 000</i>	<i>15 349 000</i>	<i>14 078 000</i>	<i>2 627 720</i>	<i>2 100 000</i>	<i>0</i>	<i>149 051 720</i>
<i>Hivatal kiadásai</i>	<i>105 529 000</i>	<i>14 418 000</i>	<i>19 636 000</i>	<i>0</i>	<i>6 462 000</i>	<i>0</i>	<i>146 045 000</i>
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>345 067 851</b>	<b>45 289 549</b>	<b>294 690 957</b>	<b>51 108 733</b>	<b>322 825 792</b>	<b>153 268 926</b>	<b>1 212 251 808</b>
00.havi támogatás visszafizetése							15 489 854
<i>Óvoda finanszírozása</i>							140 050 058
<i>Hivatal finanszírozása</i>							142 091 000
<b>Finanszírozási kiadások</b>							<b>297 630 912</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>345 067 851</b>	<b>45 289 549</b>	<b>294 690 957</b>	<b>51 108 733</b>	<b>322 825 792</b>	<b>153 268 926</b>	<b>1 509 882 720</b>

3. melléklet az 5/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat és intézményei 2025. évi részletes költségvetése kormányzati funkcióként külön-külön**

**1. Intézmény: 727233 - BAKONYCSERNYE NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**

**1.1. COFOG: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános**

**igazgatási tevékenysége**

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
051211	K	051211	Választott tisztségviselők juttatásainak előirányzata	31 117 200,00	31 117 200,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	474 800,00	474 800,00
051*	K			31 592 000,00	31 592 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	3 790 000,00	3 790 000,00
052*	K			3 790 000,00	3 790 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	80 000,00	80 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	165 000,00	165 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	719 000,00	719 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	125 000,00	125 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	79 000,00	79 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	56 000,00	56 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	108 000,00	108 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	200 000,00	200 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	404 000,00	404 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	866 000,00	866 000,00
053*	K			2 802 000,00	2 802 000,00
05*	K			38 184 000,00	38 184 000,00
0*	K			38 184 000,00	38 184 000,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	2 660 000,00	2 660 000,00
091*	B			2 660 000,00	2 660 000,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	200 000,00	200 000,00
094*	B			200 000,00	200 000,00
09*	B			2 860 000,00	2 860 000,00

0*	B			2 860 000,00	2 860 000,00
Bevétel összesen				2 860 000,00	2 860 000,00
Kiadás összesen				38 184 000,00	38 184 000,00

### 1.2. COFOG: 013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	866 400,00	866 400,00
051*	K			866 400,00	866 400,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	186 000,00	186 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	80 000,00	80 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	50 000,00	50 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	100 000,00	100 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	2 088 000,00	2 088 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	638 600,00	638 600,00
053521	K	053521	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	62 000,00	62 000,00
053*	K			3 204 600,00	3 204 600,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	79 000,00	79 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	21 000,00	21 000,00
056*	K			100 000,00	100 000,00
05*	K			4 171 000,00	4 171 000,00
0*	K			4 171 000,00	4 171 000,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	628 348,00	628 348,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	61 652,00	61 652,00
094*	B			690 000,00	690 000,00
09*	B			690 000,00	690 000,00
0*	B			690 000,00	690 000,00
Bevétel összesen				690 000,00	690 000,00
Kiadás összesen				4 171 000,00	4 171 000,00

### 1.3. COFOG: 013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	1 216 800,00	1 216 800,00
051*	K			1 216 800,00	1 216 800,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	158 200,00	158 200,00
052*	K			158 200,00	158 200,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	250 000,00	250 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	150 000,00	150 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	750 000,00	750 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	750 000,00	750 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	70 000,00	70 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	2 357 000,00	2 357 000,00
053351	K	053351	Közvetített szolgáltatások előirányzata	2 545 000,00	2 545 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	355 000,00	355 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 918 000,00	1 918 000,00
053521	K	053521	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	1 072 000,00	1 072 000,00
053*	K			10 217 000,00	10 217 000,00
055131	K	055131	Tartalékok előirányzata	7 518 025,00	7 518 025,00
055*	K			7 518 025,00	7 518 025,00
05*	K			19 110 025,00	19 110 025,00
0*	K			19 110 025,00	19 110 025,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	6 426 000,00	6 426 000,00
094031	B	094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	2 665 000,00	2 665 000,00
094041	B	094041	Tulajdonosi bevételek előirányzata	192 000,00	192 000,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	1 759 000,00	1 759 000,00
094*	B			11 042 000,00	11 042 000,00
09*	B			11 042 000,00	11 042 000,00
0*	B			11 042 000,00	11 042 000,00
Bevétel összesen				11 042 000,00	11 042 000,00



Kiadás összesen				19 110 025,00	19 110 025,00
--------------------	--	--	--	---------------	---------------

#### 1.4. COFOG: 018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
0550211	K	0550211	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások előirányzata	348 185,00	348 185,00
055*	K			348 185,00	348 185,00
059141	K	059141	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	15 489 854,00	15 489 854,00
059*	K			15 489 854,00	15 489 854,00
05*	K			15 838 039,00	15 838 039,00
0*	K			15 838 039,00	15 838 039,00
091111	B	091111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása előirányzata	218 831 353,00	218 831 353,00
091121	B	091121	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása előirányzata	110 698 058,00	110 698 058,00
0911311	B	0911311	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása előirányzata	69 539 850,00	69 539 850,00
0911321	B	0911321	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása előirányzata	51 000 532,00	51 000 532,00
091141	B	091141	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása előirányzata	10 818 057,00	10 818 057,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	10 296 110,00	10 296 110,00
091*	B			471 183 960,00	471 183 960,00
09211	B	09211	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások előirányzata	26 567 000,00	26 567 000,00
092*	B			26 567 000,00	26 567 000,00
09*	B			497 750 960,00	497 750 960,00
0*	B			497 750 960,00	497 750 960,00
Bevétel összesen				497 750 960,00	497 750 960,00
Kiadás összesen				15 838 039,00	15 838 039,00

#### 1.5. COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
055061	K	055061	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata	18 184 185,00	18 184 185,00
055121	K	055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről előirányzata	326 718,00	326 718,00
055*	K			18 510 903,00	18 510 903,00

059151	K	059151	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása előirányzata	282 141 058,00	282 141 058,00
059*	K			282 141 058,00	282 141 058,00
05*	K			300 651 961,00	300 651 961,00
0*	K			300 651 961,00	300 651 961,00
0981311	B	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	67 758 049,00	67 758 049,00
098*	B			67 758 049,00	67 758 049,00
09*	B			67 758 049,00	67 758 049,00
0*	B			67 758 049,00	67 758 049,00
Bevétel összesen				67 758 049,00	67 758 049,00
Kiadás összesen				300 651 961,00	300 651 961,00

#### 1.6. COFOG: 041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla	Előirányzat		
			Eredeti	Módosított	
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	6 931 000,00	6 931 000,00
051*	K			6 931 000,00	6 931 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	470 000,00	470 000,00
052*	K			470 000,00	470 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	185 000,00	185 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	52 000,00	52 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	5 000,00	5 000,00
053*	K			242 000,00	242 000,00
05*	K			7 643 000,00	7 643 000,00
0*	K			7 643 000,00	7 643 000,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	6 135 000,00	6 135 000,00
091*	B			6 135 000,00	6 135 000,00
09*	B			6 135 000,00	6 135 000,00
0*	B			6 135 000,00	6 135 000,00
Bevétel összesen				6 135 000,00	6 135 000,00
Kiadás összesen				7 643 000,00	7 643 000,00

#### 1.7. COFOG: 045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla	Előirányzat		
			Eredeti	Módosított	
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	400 000,00	400 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	6 017 000,00	6 017 000,00

053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	1 453 000,00	1 453 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	1 969 000,00	1 969 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 231 000,00	1 231 000,00
053*	K			11 070 000,00	11 070 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	158 000,00	158 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	42 000,00	42 000,00
056*	K			200 000,00	200 000,00
05*	K			11 270 000,00	11 270 000,00
0*	K			11 270 000,00	11 270 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				11 270 000,00	11 270 000,00

#### 1.8. COFOG: 047410 - Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	4 466 250,00	4 466 250,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	3 350 000,00	3 350 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	2 110 388,00	2 110 388,00
053*	K			9 926 638,00	9 926 638,00
055131	K	055131	Tartalékok előirányzata	80 900,00	80 900,00
055*	K			80 900,00	80 900,00
05711	K	05711	Ingatlanok felújítása előirányzata	21 463 800,00	21 463 800,00
05741	K	05741	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	5 795 226,00	5 795 226,00
057*	K			27 259 026,00	27 259 026,00
05*	K			37 266 564,00	37 266 564,00
0*	K			37 266 564,00	37 266 564,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				37 266 564,00	37 266 564,00

#### 1.9. COFOG: 062020 - Településfejlesztési projektek és támogatásuk

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
09251	B	09251	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	509 218 761,00	509 218 761,00
092*	B			509 218 761,00	509 218 761,00
09*	B			509 218 761,00	509 218 761,00
0*	B			509 218 761,00	509 218 761,00

Bevétel összesen				509 218 761,00	509 218 761,00
Kiadás összesen				0,00	0,00

1.10. COFOG: 064010 - Közvilágítás

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	178 000,00	178 000,00
051*	K			178 000,00	178 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	22 000,00	22 000,00
052*	K			22 000,00	22 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	100 000,00	100 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	13 200 000,00	13 200 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	1 606 000,00	1 606 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	4 025 000,00	4 025 000,00
053*	K			18 931 000,00	18 931 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	315 000,00	315 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	85 000,00	85 000,00
056*	K			400 000,00	400 000,00
05*	K			19 531 000,00	19 531 000,00
0*	K			19 531 000,00	19 531 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				19 531 000,00	19 531 000,00

1.11. COFOG: 066010 - Zöldterület-kezelés

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját	500 000,00	500 000,00

			foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata		
051*	K			500 000,00	500 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	59 000,00	59 000,00
052*	K			59 000,00	59 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	2 765 000,00	2 765 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	2 914 000,00	2 914 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 534 000,00	1 534 000,00
053*	K			7 213 000,00	7 213 000,00
05*	K			7 772 000,00	7 772 000,00
0*	K			7 772 000,00	7 772 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				7 772 000,00	7 772 000,00

#### 1.12. COFOG: 066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	12 027 600,00	12 027 600,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	475 000,00	475 000,00
0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	2 320 000,00	2 320 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	350 000,00	350 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	148 000,00	148 000,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	1 438 051,00	1 438 051,00
051*	K			16 758 651,00	16 758 651,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	2 187 349,00	2 187 349,00
052*	K			2 187 349,00	2 187 349,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	3 300 000,00	3 300 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	219 000,00	219 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	20 000,00	20 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	100 000,00	100 000,00

053331	K	053331	Bérleti és lízingdíjak előirányzata	15 000,00	15 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	3 667 000,00	3 667 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	5 125 110,00	5 125 110,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	8 384 000,00	8 384 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	100 000,00	100 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 128 890,00	3 128 890,00
053521	K	053521	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	28 734 964,00	28 734 964,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	100 000,00	100 000,00
053*	K			52 893 964,00	52 893 964,00
05621	K	05621	Ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzata	106 425 791,00	106 425 791,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	158 000,00	158 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	42 000,00	42 000,00
056*	K			106 625 791,00	106 625 791,00
05841	K	05841	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata	42 414 471,00	42 414 471,00
058*	K			42 414 471,00	42 414 471,00
05*	K			220 880 226,00	220 880 226,00
0*	K			220 880 226,00	220 880 226,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	655 000,00	655 000,00
091*	B			655 000,00	655 000,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	732 140,00	732 140,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	33 750,00	33 750,00
0940821	B	0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	50,00	50,00
094111	B	094111	Egyéb működési bevételek előirányzata	389 060,00	389 060,00
094*	B			1 155 000,00	1 155 000,00
09521	B	09521	Ingatlanok értékesítése előirányzata	1 000 000,00	1 000 000,00
095*	B			1 000 000,00	1 000 000,00
09*	B			2 810 000,00	2 810 000,00

0*	B			2 810 000,00	2 810 000,00
Bevétel összesen				2 810 000,00	2 810 000,00
Kiadás összesen				220 880 226,00	220 880 226,00

### 1.13. COFOG: 072111 - Házi orvosi alapellátás

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	23 201 000,00	23 201 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	772 000,00	772 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	400 000,00	400 000,00
0511091	K	0511091	Közlekedési költségtérítés előirányzata	305 000,00	305 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	704 000,00	704 000,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	500 000,00	500 000,00
051*	K			25 882 000,00	25 882 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	3 389 000,00	3 389 000,00
052*	K			3 389 000,00	3 389 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	470 000,00	470 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	170 000,00	170 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	453 000,00	453 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	170 000,00	170 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	450 000,00	450 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	1 500 000,00	1 500 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	80 000,00	80 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	300 000,00	300 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	10 086 000,00	10 086 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	165 000,00	165 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	50 000,00	50 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 962 250,00	1 962 250,00
053521	K	053521	Fizetendő általános forgalmi adó előirányzata	50 921 505,00	50 921 505,00
053*	K			66 777 755,00	66 777 755,00

055121	K	055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzata	1 579 000,00	1 579 000,00
055*	K			1 579 000,00	1 579 000,00
05621	K	05621	Ingatlanok beszerzése, létesítése előirányzata	193 591 168,00	193 591 168,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	8 929 963,00	8 929 963,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 758 870,00	3 758 870,00
056*	K			206 280 001,00	206 280 001,00
05841	K	05841	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata	81 929 429,00	81 929 429,00
058*	K			81 929 429,00	81 929 429,00
05*	K			385 837 185,00	385 837 185,00
0*	K			385 837 185,00	385 837 185,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	37 338 000,00	37 338 000,00
091*	B			37 338 000,00	37 338 000,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	400 000,00	400 000,00
094*	B			400 000,00	400 000,00
09*	B			37 738 000,00	37 738 000,00
0*	B			37 738 000,00	37 738 000,00
Bevétel összesen				37 738 000,00	37 738 000,00
Kiadás összesen				385 837 185,00	385 837 185,00

#### 1.14. COFOG: 074031 - Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
053351	K	053351	Közvetített szolgáltatások előirányzata	250 000,00	250 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	68 000,00	68 000,00
053*	K			318 000,00	318 000,00
05*	K			318 000,00	318 000,00
0*	K			318 000,00	318 000,00
094031	B	094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	779 000,00	779 000,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	68 230,00	68 230,00
094*	B			847 230,00	847 230,00
09*	B			847 230,00	847 230,00
0*	B			847 230,00	847 230,00
Bevétel összesen				847 230,00	847 230,00
Kiadás összesen				318 000,00	318 000,00



1.15. COFOG: 082044 - Könyvtári szolgáltatások

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	6 063 000,00	6 063 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	259 000,00	259 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	200 000,00	200 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	22 000,00	22 000,00
051*	K			6 544 000,00	6 544 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	886 000,00	886 000,00
052*	K			886 000,00	886 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	80 000,00	80 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	70 000,00	70 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	30 000,00	30 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	20 000,00	20 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	28 000,00	28 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	100 000,00	100 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	10 000,00	10 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	50 000,00	50 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	20 000,00	20 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	52 000,00	52 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	20 000,00	20 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	132 000,00	132 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	118 000,00	118 000,00
053*	K			730 000,00	730 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	71 000,00	71 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	19 000,00	19 000,00
056*	K			90 000,00	90 000,00
05*	K			8 250 000,00	8 250 000,00
0*	K			8 250 000,00	8 250 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				8 250 000,00	8 250 000,00

1.16. COFOG: 082092 - Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	6 370 000,00	6 370 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	272 000,00	272 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	284 000,00	284 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	22 000,00	22 000,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	1 733 000,00	1 733 000,00
051*	K			8 681 000,00	8 681 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	1 181 000,00	1 181 000,00
052*	K			1 181 000,00	1 181 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	258 000,00	258 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	140 000,00	140 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	25 000,00	25 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	250 000,00	250 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	1 500 000,00	1 500 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	90 000,00	90 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	300 000,00	300 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	30 000,00	30 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	260 000,00	260 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	50 000,00	50 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 642 000,00	3 642 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	10 751 000,00	10 751 000,00
053*	K			17 296 000,00	17 296 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	100 000,00	100 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	27 000,00	27 000,00

056*	K			127 000,00	127 000,00
05*	K			27 285 000,00	27 285 000,00
0*	K			27 285 000,00	27 285 000,00
094021	B	094021	Szolgáltatások ellenértéke előirányzata	400 000,00	400 000,00
094*	B			400 000,00	400 000,00
09*	B			400 000,00	400 000,00
0*	B			400 000,00	400 000,00
Bevétel összesen				400 000,00	400 000,00
Kiadás összesen				27 285 000,00	27 285 000,00

#### 1.17. COFOG: 084031 - Civil szervezetek működési támogatása

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
055121	K	055121	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre előirányzata	4 770 000,00	4 770 000,00
055*	K			4 770 000,00	4 770 000,00
05*	K			4 770 000,00	4 770 000,00
0*	K			4 770 000,00	4 770 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				4 770 000,00	4 770 000,00

#### 1.18. COFOG: 096015 - Gyermekeképzés köznevelési intézményben

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	4 573 000,00	4 573 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	375 000,00	375 000,00
0511041	K	0511041	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	235 000,00	235 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	367 000,00	367 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	556 000,00	556 000,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások előirányzata	4 062 000,00	4 062 000,00
051*	K			10 168 000,00	10 168 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	1 335 000,00	1 335 000,00
052*	K			1 335 000,00	1 335 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	1 012 000,00	1 012 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	55 000,00	55 000,00

053321	K	053321	Vásárolt élelmezés előirányzata	35 458 000,00	35 458 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	100 000,00	100 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	311 000,00	311 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	9 889 000,00	9 889 000,00
053*	K			46 825 000,00	46 825 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	236 000,00	236 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	65 000,00	65 000,00
056*	K			301 000,00	301 000,00
05*	K			58 629 000,00	58 629 000,00
0*	K			58 629 000,00	58 629 000,00
094051	B	094051	Ellátási díjak előirányzata	7 079 000,00	7 079 000,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	1 911 000,00	1 911 000,00
094*	B			8 990 000,00	8 990 000,00
09*	B			8 990 000,00	8 990 000,00
0*	B			8 990 000,00	8 990 000,00
Bevétel összesen				8 990 000,00	8 990 000,00
Kiadás összesen				58 629 000,00	58 629 000,00

1.19. COFOG: 104035 - Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított
053321	K	053321	Vásárolt élelmezés előirányzata	3 036 000,00	3 036 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	820 000,00	820 000,00
053*	K			3 856 000,00	3 856 000,00
05*	K			3 856 000,00	3 856 000,00
0*	K			3 856 000,00	3 856 000,00
094051	B	094051	Ellátási díjak előirányzata	359 000,00	359 000,00
094061	B	094061	Kiszámlázott általános forgalmi adó előirányzata	97 000,00	97 000,00
094*	B			456 000,00	456 000,00
09*	B			456 000,00	456 000,00
0*	B			456 000,00	456 000,00
Bevétel összesen				456 000,00	456 000,00
Kiadás összesen				3 856 000,00	3 856 000,00

1.20. COFOG: 104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat	Számla megnevezés számla	Eredeti	Módosított

053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	10 000,00	10 000,00
053321	K	053321	Vásárolt élelmezés előirányzata	781 000,00	781 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	214 000,00	214 000,00
053*	K			1 005 000,00	1 005 000,00
05*	K			1 005 000,00	1 005 000,00
0*	K			1 005 000,00	1 005 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				1 005 000,00	1 005 000,00

#### 1.21. COFOG: 104042 - Család- és gyermekjóléti szolgáltatások

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla	Előirányzat		
			Eredeti	Módosított	
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	14 015 000,00	14 015 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	602 000,00	602 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	400 000,00	400 000,00
0511091	K	0511091	Közlekedési költségterítés előirányzata	133 000,00	133 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	124 000,00	124 000,00
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	50 000,00	50 000,00
051*	K			15 324 000,00	15 324 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	2 045 000,00	2 045 000,00
052*	K			2 045 000,00	2 045 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	20 000,00	20 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	668 000,00	668 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	34 000,00	34 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	70 000,00	70 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	253 000,00	253 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	730 000,00	730 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	65 000,00	65 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	300 000,00	300 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	124 000,00	124 000,00

053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	70 000,00	70 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	60 000,00	60 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	643 000,00	643 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	120 000,00	120 000,00
053*	K			3 157 000,00	3 157 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	110 000,00	110 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	30 000,00	30 000,00
056*	K			140 000,00	140 000,00
05*	K			20 666 000,00	20 666 000,00
0*	K			20 666 000,00	20 666 000,00
09161	B	09161	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzata	3 780 000,00	3 780 000,00
091*	B			3 780 000,00	3 780 000,00
09*	B			3 780 000,00	3 780 000,00
0*	B			3 780 000,00	3 780 000,00
Bevétel összesen				3 780 000,00	3 780 000,00
Kiadás összesen				20 666 000,00	20 666 000,00

#### 1.22. COFOG: 107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla	Előirányzat Eredeti Módosított		
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	3 017 165,00	3 017 165,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	680 000,00	680 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	814 835,00	814 835,00
053*	K			4 512 000,00	4 512 000,00
05481	K	05481	Egyéb nem intézményi ellátások előirányzata	15 674 000,00	15 674 000,00
054*	K			15 674 000,00	15 674 000,00
05*	K			20 186 000,00	20 186 000,00
0*	K			20 186 000,00	20 186 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				20 186 000,00	20 186 000,00

#### 1.23. COFOG: 900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla	Előirányzat Eredeti Módosított		
09341	B	09341	Vagyoni típusú adók előirányzata	21 110 000,00	21 110 000,00

093511	B	093511	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	42 000 000,00	42 000 000,00
09361	B	09361	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	1 200 000,00	1 200 000,00
093*	B			64 310 000,00	64 310 000,00
09*	B			64 310 000,00	64 310 000,00
0*	B			64 310 000,00	64 310 000,00
Bevétel összesen				64 310 000,00	64 310 000,00
Kiadás összesen				0,00	0,00

#### 1.24. COFOG: 900060 - Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat Számla megnevezés számla	Előirányzat	
			Eredeti	Módosított
05831	K	05831 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről előirányzata	1 666 000,00	1 666 000,00
058*	K		1 666 000,00	1 666 000,00
05*	K		1 666 000,00	1 666 000,00
0*	K		1 666 000,00	1 666 000,00
Bevétel összesen			0,00	0,00
Kiadás összesen			1 666 000,00	1 666 000,00

#### 1.25. Összesen önkormányzat saját

		Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
Bevétel		1 214 786 000,00	1 214 786 000,00
		Előirányzat	
		Eredeti	Módosított
Kiadás		1 214 786 000,00	1 214 786 000,00

## 2. Intézmény:832407 - BAKONYCSERNYEI BÓBITA ÓVODA - MINIBÖLCSŐDE

#### 2.1. COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla Számla megnevezés	Előirányzat	
			Eredeti	Módosított
055061	K	055061 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata	2 627 720,00	2 627 720,00
055*	K		2 627 720,00	2 627 720,00
05*	K		2 627 720,00	2 627 720,00
0*	K		2 627 720,00	2 627 720,00
0981311	B	0981311 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	9 001 655,00	9 001 655,00
098161	B	098161 Központi, irányító szervek támogatás előirányzata	140 050 058,00	140 050 058,00

098*	B			149 051 713,00	149 051 713,00
09*	B			149 051 713,00	149 051 713,00
0*	B			149 051 713,00	149 051 713,00
Bevétel összesen				149 051 713,00	149 051 713,00
Kiadás összesen				2 627 720,00	2 627 720,00

## 2.2. COFOG: 091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat számla	Számla megnevezés	Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	76 535 000,00	76 535 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	3 531 000,00	3 531 000,00
0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	1 912 400,00	1 912 400,00
0511061	K	0511061	Jubileumi jutalom előirányzata	1 415 600,00	1 415 600,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	2 200 000,00	2 200 000,00
0511091	K	0511091	Közlekedési költségterítés előirányzata	667 000,00	667 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	932 000,00	932 000,00
051*	K			87 193 000,00	87 193 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	11 618 000,00	11 618 000,00
052*	K			11 618 000,00	11 618 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	481 000,00	481 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	192 000,00	192 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	157 000,00	157 000,00
053*	K			830 000,00	830 000,00
05*	K			99 641 000,00	99 641 000,00
0*	K			99 641 000,00	99 641 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				99 641 000,00	99 641 000,00

## 2.3. COFOG: 091120 - Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat számla	Számla megnevezés	Eredeti	Módosított
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	1 248 000,00	1 248 000,00
051*	K			1 248 000,00	1 248 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	146 000,00	146 000,00
052*	K			146 000,00	146 000,00
05*	K			1 394 000,00	1 394 000,00
0*	K			1 394 000,00	1 394 000,00



Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				1 394 000,00	1 394 000,00

#### 2.4. COFOG: 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv		Előirányzat	
		Előirányzat számla	Számla megnevezés	Eredeti	Módosított
051221	K	051221	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások előirányzata	240 000,00	240 000,00
051*	K			240 000,00	240 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	37 000,00	37 000,00
052*	K			37 000,00	37 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	190 000,00	190 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	1 700 000,00	1 700 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	420 000,00	420 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	210 000,00	210 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	1 120 000,00	1 120 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	2 600 000,00	2 600 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	790 000,00	790 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	500 000,00	500 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	530 000,00	530 000,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	200 000,00	200 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	2 132 000,00	2 132 000,00
053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	250 000,00	250 000,00
053*	K			10 642 000,00	10 642 000,00

05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	1 496 000,00	1 496 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	404 000,00	404 000,00
056*	K			1 900 000,00	1 900 000,00
05*	K			12 819 000,00	12 819 000,00
0*	K			12 819 000,00	12 819 000,00
0940821	B	0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	7,00	7,00
094*	B			7,00	7,00
09*	B			7,00	7,00
0*	B			7,00	7,00
Bevétel összesen				7,00	7,00
Kiadás összesen				12 819 000,00	12 819 000,00

#### 2.5. COFOG: 104031 - Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása

Teljesítés számla	B/K	Főkönyv Előirányzat számla	Számla megnevezés	Előirányzat	
				Eredeti	Módosított
0511011	K	0511011	Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	23 772 000,00	23 772 000,00
0511021	K	0511021	Normatív jutalmak előirányzata	996 000,00	996 000,00
0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	100 000,00	100 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	800 000,00	800 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	548 000,00	548 000,00
051*	K			26 216 000,00	26 216 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	3 548 000,00	3 548 000,00
052*	K			3 548 000,00	3 548 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	61 000,00	61 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	275 000,00	275 000,00

0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	180 000,00	180 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	400 000,00	400 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	210 000,00	210 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	800 000,00	800 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	133 000,00	133 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	547 000,00	547 000,00
053*	K			2 606 000,00	2 606 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	158 000,00	158 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	42 000,00	42 000,00
056*	K			200 000,00	200 000,00
05*	K			32 570 000,00	32 570 000,00
0*	K			32 570 000,00	32 570 000,00
Bevétel összesen				0,00	0,00
Kiadás összesen				32 570 000,00	32 570 000,00

## 2.6. Összesen óvoda

	Eredeti	Előirányzat Módosított
Bevétel	149 051 720,00	149 051 720,00
	Eredeti	Előirányzat Módosított
Kiadás	149 051 720,00	149 051 720,00

## 3. Intézmény:807612 - BAKONYCSERNYEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

### 3.1. COFOG: 011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv Előirányzat számla Számla megnevezés	Előirányzat Eredeti Módosított
0511011	K	0511011 Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzata	87 250 000,00 87 250 000,00
0511021	K	0511021 Normatív jutalmak előirányzata	7 776 000,00 7 776 000,00

0511041	K	0511041	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat előirányzata	3 471 000,00	3 471 000,00
0511071	K	0511071	Béren kívüli juttatások előirányzata	5 042 000,00	5 042 000,00
0511091	K	0511091	Közlekedési költségtérítés előirányzata	822 000,00	822 000,00
0511131	K	0511131	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzata	1 168 000,00	1 168 000,00
051*	K			105 529 000,00	105 529 000,00
0521	K	0521	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzata	14 418 000,00	14 418 000,00
052*	K			14 418 000,00	14 418 000,00
053111	K	053111	Szakmai anyagok beszerzése előirányzata	200 000,00	200 000,00
053121	K	053121	Üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata	2 000 000,00	2 000 000,00
053211	K	053211	Informatikai szolgáltatások igénybevétele előirányzata	2 245 000,00	2 245 000,00
053221	K	053221	Egyéb kommunikációs szolgáltatások előirányzata	456 000,00	456 000,00
0533111	K	0533111	Villamosenergia szolgáltatás díja előirányzata	3 010 000,00	3 010 000,00
0533121	K	0533121	Gázenergia szolgáltatás díja előirányzata	1 591 000,00	1 591 000,00
0533141	K	0533141	Víz- és csatorna szolgáltatás díja előirányzata	135 000,00	135 000,00
053331	K	053331	Bérleti és lízingdíjak előirányzata	200 000,00	200 000,00
053341	K	053341	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások előirányzata	394 000,00	394 000,00
053351	K	053351	Közvetített szolgáltatások előirányzata	18 000,00	18 000,00
053361	K	053361	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	950 000,00	950 000,00
053371	K	053371	Egyéb szolgáltatások előirányzata	4 338 310,00	4 338 310,00
053411	K	053411	Kiküldetések kiadásai előirányzata	400 000,00	400 000,00
053511	K	053511	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	3 548 690,00	3 548 690,00

053551	K	053551	Egyéb dologi kiadások előirányzata	150 000,00	150 000,00
053*	K			19 636 000,00	19 636 000,00
05641	K	05641	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése előirányzat	5 088 000,00	5 088 000,00
05671	K	05671	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó előirányzata	1 374 000,00	1 374 000,00
056*	K			6 462 000,00	6 462 000,00
05*	K			146 045 000,00	146 045 000,00
0*	K			146 045 000,00	146 045 000,00
094031	B	094031	Közvetített szolgáltatások ellenértéke előirányzata	19 543,00	19 543,00
0940821	B	0940821	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek előirányzata	4,00	4,00
094*	B			19 547,00	19 547,00
09*	B			19 547,00	19 547,00
0*	B			19 547,00	19 547,00
Bevétel összesen				19 547,00	19 547,00
Kiadás összesen				146 045 000,00	146 045 000,00

### 3.2. COFOG: 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek

Teljesítés számla	B/ K	Főkönyv Előirányzat számla	Számla megnevezés	Előirányzat	
				Eredeti	Módosított
0981311	B	0981311	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele előirányzata	3 934 453,00	3 934 453,00
098161	B	098161	Központi, irányító szervek támogatás előirányzata	142 091 000,00	142 091 000,00
098*	B			146 025 453,00	146 025 453,00
09*	B			146 025 453,00	146 025 453,00
0*	B			146 025 453,00	146 025 453,00
Bevétel összesen				146 025 453,00	146 025 453,00
Kiadás összesen				0,00	0,00

### 3.3. Összesen hivatal

	Eredeti	Előirányzat Módosított
Bevétel	146 045 000,00	146 045 000,00

	<b>Eredeti</b>	<b>Előirányzat Módosított</b>
Kiadás	146 045 000,00	146 045 000,00

4. melléklet az 5/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat nevében 2025. évben végzett beruházások és felújítások**

SSZ.	<i>Beruházás megnevezése</i>	<i>Beruházás</i>	<i>Felújítás</i>	<i>Összesen</i>
<b>ÖNKORMÁNYZAT</b>				
	<i>Köztetető fenntartás és működtetés</i>			100 000
1.	Kamera beszerzése	100 000	0	
	<i>Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása</i>			200 000
2.	Forgalomtechnikai eszköz beszerzése	200 000	0	
	<i>Árvízvédelemmel összefüggő tevékenységek</i>			27 259 026
3.	Vis maior - Dózsa utca partfal építése	0	27 259 026	
	<i>Közüvilágítás</i>			400 000
4.	Lámpatestek beszerzése, világítás kialakítása	400 000	0	
	<i>Város- és községgazdálkodás</i>			200 000
5.	Kisértékű tárgyi eszközök (kompresszor, akkumulátor tölt beszerzése)	200 000	0	
	<i>Háziorvosi alapellátás</i>			100 000
6.	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	100 000	0	
	<i>Könyvtári szolgáltatások</i>			90 000
7.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	90 000	0	
	<i>Közművelődés</i>			127 000
8.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	127 000	0	
	<i>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben</i>			301 000
9.	Ételtárolók (2024-es számla)	301 000	0	
	<i>Család- és gyermekjóléti szolgáltatások</i>			140 000
10.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése (2 db telefon)	140 000	0	
<i>Európai Unió forrásból megvalósuló projektek</i>				
	<i>Város- és községgazdálkodás</i>			106 425 791
11.	TOP_Plusz pályázat- Főtér kialakítása	106 425 791	0	
	<i>Háziorvosi ellátás</i>			206 180 001
12.	Egészség ház építése	206 180 001	0	
<b>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN</b>		<b>314 263 792</b>	<b>27 259 026</b>	<b>341 522 818</b>
<b>ÓVODA</b>				
				<b>2 100 000</b>
13.	Tárgyi eszközök beszerzése (mosógép, fűtőpanel, irodabútorok, csoporteszközök, 30db laptop, zöld óvoda eszközök)	2 100 000	0	
<b>HIVATAL</b>				
				<b>6 462 000</b>
14.	Írártár polcok beszerzése	1 443 000	0	

15.	2 db asztali számítógép beszerzése	889 000	0	
16.	Gépkocsi beszerzése (zárt lízing) 1. részlet	4 130 000	0	
<b>MINDÖSSZESEN:</b>		<b>322 825 792</b>	<b>27 259 026</b>	<b>350 084 818</b>



**Önkormányzatok által 2025. évben folyósított ellátások részletezése**

S.sz.	Megnevezés	Összeg Ft
1.	Települési támogatások <i>(rendkívüli települési támogatás, lakásfenntartási támogatás, temetési segély, gyermekvállalási támogatás, ápolási díj, gyógyszer-támogatás, tartósan betegek és fogyatékkal élők támogatása, elemi kár)</i>	12 104 000
2.	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatások <i>(közlekedési támogatás, jó- és tehetséges tanulók támogatása, beiskolázási támogatás általános- és középiskolásoknak)</i>	3 270 000
3.	Köztemetés	300 000
4.	Összesen	15 674 000

**Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának 2025. évi tervezett bevételei és kiadásai**

A környezetvédelmi alap 2025. évre tervezett bevételei	
A környezetvédelmi alap tervezett bevételei jogcímei	Jogcím szerinti összeg Ft
1. Talajterhelési díj	0
<b>Bevételek összesen</b>	<b>0</b>
A környezetvédelmi alap 2025. évre tervezett kiadásai	
A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai jogcímei	Jogcím szerinti összeg
1. --	0
<b>Kiadások összesen</b>	<b>0</b>

7. melléklet az 5/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat a Gst. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:**

1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen Ft
2	2025. év – Kamatmentes kölcsön (Fejér Megyei Önkormányzat Pénzügyi Keret)	3 év / 2027.12.31.	1 666 000
3	2026. év	0	1 667 000
4	2027. év	0	1 667 000
5	2028. év	0	0
6	<b>Összesen</b>	0	0

**1. A figyelembe vehető saját bevételek:**

1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendsze- ressége esedékes -sége	Bevétel várható összege Ft			
			2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	félévente	63 110 000	59 110 000	59 110 000	59 110 000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	alkalom- szerű	0	0	0	0
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	--	0	0	0	0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	--	0	0	0	0
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	alkalom- szerű	1 200 000	200 000	200 000	200 000
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	--	0	0	0	0
8	<b>Összesen</b>	--	64 310 000	59 310 000	59 310 000	59 310 000

## A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített 2025. évi mérlege

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Rovatok	2025. év terv	2024. év tény	2023. év tény	Rovatok	2025. év terv	2024. év tény	2023. év tény
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	460 887 850	414 270 317	367 541 037	K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	303 526 800	271 498 489	230 045 593
B12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	K12. Külső személyi juttatások	41 541 051	28 368 930	25 003 468
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államházt.on belülről	0	0	0	<b>K1. Személyi juttatások</b>	<b>345 067 851</b>	<b>299 867 419</b>	<b>255 049 061</b>
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülés	0	0	0	<b>K2. Munkaadókat terhelő járu-lékok és szociális hozzájár. adó</b>	<b>45 289 549</b>	<b>37 710 164</b>	<b>33 562 441</b>
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áht-on belülről	0	0	0	K31. Készletbeszerzés	18 113 165	18 295 796	20 885 520
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	60 864 110	55 013 162	59 911 276	K32. Kommunikációs szolgáltatások	5 561 000	5 010 433	4 977 156
<b>B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>521 751 960</b>	<b>469 283 479</b>	<b>427 452 313</b>	K33. Szolgáltatási kiadások	137 174 670	107 919 707	136 507 287
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	26 567 000	3 600 000	0	K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	1 080 000	635 975	794 130
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-on	0	0	0	K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	132 762 122	62 477 253	90 660 443
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	<b>K3. Dologi kiadások</b>	<b>294 690 957</b>	<b>194 339 164</b>	<b>253 824 536</b>
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybev. áht-on belülről	0	5 000 000	0	K41. Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	509 218 761	14 238 946	418 294 565	K42. Családi támogatások	0	0	0
<b>B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>535 785 761</b>	<b>22 838 946</b>	<b>418 294 565</b>	K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
B31. Jövedelemadók	0	0	0	K44. Betegséggel kapcsolatos (nem TB) ellátások	0	0	0
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	K45. Foglalkoztatással, munka-nélküliséggel kapcs. ellátások	0	0	0

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Rovatok	2025. év terv	2024. év tény	2023. év tény	Rovatok	2025. év terv	2024. év tény	2023. év tény
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
B34. Vagyoni típusú adók	21 110 000	15 040 914	14 908 845	K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
B35. Termékek és szolgáltatások adói	42 000 000	36 667 338	44 854 955	K48. Egyéb nem intézményi ellátások	15 674 000	9 124 066	7 598 838
B36. Egyéb közhatalmi bevételek	1 200 000	504 860 000	291 441	<b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>15 674 000</b>	<b>9 124 066</b>	<b>7 598 838</b>
<b>B3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>64 310 000</b>	<b>52 213 112</b>	<b>60 055 241</b>	K501. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	K502. Elvonások és befizetések	348 185	437 016	269 153
B402. Szolgáltatások ellenértéke	6 786 488	7 918 113	7 041 929	K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifiz. államháztartáson belülré	0	0	0
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 463 543	3 139 536	3 070 939	K504. Működési célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása áht-on belülré	0	0	0
B404. Tulajdonosi bevételek	192 000	191 448	3 721 352	K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht.belülré	0	0	0
B405. Ellátási díjak	7 438 000	8 785 176	7 179 162	K506. Egyéb működési célú támogatások áht-onbelülré	20 811 905	17 304 625	22 932 162
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 930 632	4 600 116	4 815 163	K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-on belülré	0	0	0
B408. Kamatbevételek	61	62	116	K509. Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	K510. Kamattámogatások	0	0	0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	43 600	416 372	K511. Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
B411. Egyéb működési bevételek	389 060	1 201 407	880 903	K512. Egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre	6 675 718	6 226 360	7 448 125
<b>B4. Működési bevételek</b>	<b>24 199 784</b>	<b>25 879 458</b>	<b>27 125 936</b>	K513. Tartalékok	7 598 925	0	0

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Rovatok	2025. év terv	2024. év tény	2023. év tény	Rovatok	2025. év terv	2024. év tény	2023. év tény
B51. Immateriális javak	0	0	0	<b>K5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>35 434 733</b>	<b>23 968 001</b>	<b>26 357 278</b>
B52. Ingatlanok értékesítése	1 000 000	1 927 430	0	K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	2 900 000
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése	300 016 959	21 800 000	180 000
B54. Részesedések értékesítése	0	0	0	K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	16 898 963	16 284 006	33 696 987
<b>B5. Felhalmozási bevételek</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 927 430</b>	<b>0</b>	K65. Részesedések beszerzése	0	0	0
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-on kívülről	0	0	0	K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0	K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 909 870	4 199 579	9 633 964
B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	<b>K6. Beruházások</b>	<b>322 825 792</b>	<b>42 283 585</b>	<b>46 410 951</b>
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások visszatérülése áht-on kívülről	0	0	0	K71. Ingatlanok felújítása	21 463 800	2 575 000	167 665 361
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	80 000	50 000	K72. Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>80 000</b>	<b>50 000</b>	K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áht-on kívülről	0	0	0	K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 795 226	695 250	27 677 950
B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU-tól	0	0	0	<b>K7. Felújítások</b>	<b>27 259 026</b>	<b>3 270 250</b>	<b>195 343 311</b>
B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0	K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-on kívülről	0	0	0	K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áht-on belülré	0	0	0

Költségvetési bevételek				Költségvetési kiadások			
Rovatok	2025. év terv	2024. év tény	2023. év tény	Rovatok	2025. év terv	2024. év tény	2023. év tény
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	6 000 650	K83. Felhalmozási célú vissza-térítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áht-on belülrre	1 666 000	1 500 000	1 500 000
<b>B7. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 000 650</b>	K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-on belülrre	124 343 900	519 034 346	173 722
				K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
				K86. Felhalmozási célú vissza-fizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0
				K 87. Lakástámogatás	0	0	0
				K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
				K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
				<b>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>126 009 900</b>	<b>520 534 346</b>	<b>1 673 722</b>
<b>Költségvetési bevételek (B1+B2+....+B7)</b>	<b>1 147 047 505</b>	<b>572 222 425</b>	<b>938 978 705</b>	<b>Költségvetési kiadások (K1+K2+....+K8)</b>	<b>1 212 251 808</b>	<b>1 131 096 995</b>	<b>719 625 105</b>

9. melléklet az 5/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási terve

														adatok Ft-ban	
s.sz.	BEVÉTELEK	Összesen	01.hó	02.hó	03.hó	04.hó	05.hó	06.hó	07.hó	08.hó	09.hó	10.hó	11.hó	12.hó	
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	521 751 960	43 479 330	43 479 330	43 479 330	43 479 330	43 479 330	43 479 330	43 479 330	43 479 330	43 479 330	43 479 330	43 479 330	43 479 330	
2.	Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	535 785 761	0	142 572 642	0	0	0	131 071 000	0	0	131 071 000	0	0	131 071 119	
3.	Közhatalmi bevételek	64 310 000	0	0	32 155 000	0	0	0	0	0	32 155 000	0	0	0	
4.	Működési bevételek	24 199 784	2 016 650	2 016 650	2 016 650	2 016 650	2 016 650	2 016 650	2 016 650	2 016 650	2 016 650	2 016 650	2 016 650	2 016 634	
5.	Felhalmozási bevételek	1 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0	
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7.	Maradvány igénybevétele	80 694 157	0	0	80 694 157	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8.	Központi, irányítószervi támogatás	282 141 058	23 511 750	23 511 750	23 511 750	23 511 750	23 511 750	23 511 750	23 511 750	23 511 750	23 511 750	23 511 750	23 511 750	23 511 808	
9.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>1 509 882 720</b>	<b>69 007 730</b>	<b>211 580 372</b>	<b>181 856 887</b>	<b>69 007 730</b>	<b>69 007 730</b>	<b>200 078 730</b>	<b>70 007 730</b>	<b>69 007 730</b>	<b>232 233 730</b>	<b>69 007 730</b>	<b>69 007 730</b>	<b>200 078 891</b>	
<b>KIADÁSOK</b>															
		<b>Összesen</b>	<b>01.hó</b>	<b>02.hó</b>	<b>03.hó</b>	<b>04.hó</b>	<b>05.hó</b>	<b>06.hó</b>	<b>07.hó</b>	<b>08.hó</b>	<b>09.hó</b>	<b>10.hó</b>	<b>11.hó</b>	<b>12.hó</b>	
10.	Személyi juttatások	345 067 851	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	42 567 851	
11.	Munkaadói járulékok	45 289 549	3 614 000	3 614 000	3 614 000	3 614 000	3 614 000	3 614 000	3 614 000	3 614 000	3 614 000	3 614 000	3 614 000	5 535 549	
12.	Dologi kiadások	294 690 957	24 557 580	24 557 580	24 557 580	24 557 580	24 557 580	24 557 580	24 557 580	24 557 580	24 557 580	24 557 580	24 557 580	24 557 577	
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 674 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	4 674 000	
14.	Egyéb működési célú kiadások	35 434 733	2 952 900	2 952 900	2 952 900	2 952 900	2 952 900	2 952 900	2 952 900	2 952 900	2 952 900	2 952 900	2 952 900	2 952 833	
15.	Beruházások	322 825 792	26 902 000	26 902 000	26 902 000	26 902 000	26 902 000	26 902 000	26 902 000	26 902 000	26 902 000	26 902 000	26 902 000	26 903 792	
16.	Felújítások	27 259 026	2 272 000	2 272 000	2 272 000	2 272 000	2 272 000	2 272 000	2 272 000	2 272 000	2 272 000	2 272 000	2 272 000	2 267 026	
17.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	126 009 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126 009 900	
18.	Irányítószervi támogatás folyósítása	297 630 912	24 802 000	24 802 000	24 802 000	24 802 000	24 802 000	24 802 000	24 802 000	24 802 000	24 802 000	24 802 000	24 802 000	24 808 912	
19.	<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 509 882 720</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>113 600 480</b>	<b>260 277 440</b>	



10. melléklet az 5/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásainak kimutatása**

Ssz.	Támogatási jogcím	Mentesség, kedvezmény összege Ft	Indoklás
1.	Magánszemélyek kommunális adója	0	Kérelemre kedvezményben részesül a 70. életévének betöltését követő évtől a lakóhelyétől szolgáló ingatlana vonatkozásában az az egyedülálló személy, akinek a havi jövedelme a 100.000 Ft-ot nem haladja meg.
2.	Helyi iparűzési adó	0	--
3.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	--
4.	Szociális étkeztetés	0	Nem kell térítési díjat fizetni annak a kérelmezőnek, aki jövedelemmel nem rendelkezik, és nem felel meg a Sztv. 114. §-ban meghatározottaknak
5.	Egyéb nyújtott kedvezmények	0	--
6.	Összesen:	0	--

11. melléklet az 5/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**A helyi önkormányzat és intézményei engedélyezett létszámkerete 2025. évben**

Kormányzati funkció		Létszám fő	Összesen fő
<b>I.-IX.</b>	<b>Bakonycsernye Nagyközség Önkormányzata</b>		<b>25</b>
I.	Önkormányzati jogalkotás (polgármester, képviselők)	7	
II.	Köztemető-fenntartás és működtetés temető gondnok (2 órás)	1	
III.	Közfoglalkoztatás (közfoglalkoztatottak)	4	
IV.	Város és községgazdálkodás (2 fő 4 órás kézbesítő, takarító; 2 fő 4 órás karbantartó, közmunkairányító)	4	
V.	Háziorvosi szolgálat	2	
VI.	Könyvtári szolgáltatások könyvtáros	1	
VII.	Közművelődési tevékenységek	2	
VIII.	Óvodai étkeztetés (konyhai dolgozók)	2	
IX.	Család és gyermekjóléti szolgálat	2	
<b>X.</b>	<b>Bakonycsernyei Bóbita Óvoda – Mini Bölcsőde</b>	15	<b>15</b>
<b>XI.</b>	<b>Bakonycsernyei Közös Önkormányzati Hivatal</b>	14	<b>14</b>
<b>Létszám összesen</b>			<b>54</b>

12. melléklet az 5/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat intézményeinek bevételei és kiadásai**

**1. 1. Bakonycsérnyi Bóbita Óvoda – Mini Bölcsőde**

	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. év Ft-ban
<b>Bevételek</b>		
1.	Támogatás államháztartáson belülről	0
2.	Működési bevételek	7
3.	<b>Költségvetési bevételek</b>	7
4.	Maradvány igénybevétele	9 001 655
5.	Központi, irányítószervi támogatás	140 050 058
6.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>149 051 713</b>
7.	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>149 051 720</b>
<b>Kiadások</b>		
8.	Személyi juttatások	114 897 000
9.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 349 000
10.	Dologi kiadások	14 078 000
11.	Támogatások (visszafizetendő támogatás)	2 627 720
12.	Beruházások	2 100 000
13.	Felújítások	0
14.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>149 051 720</b>
15.	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
16.	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>149 051 720</b>

**2. Bakonycsérnyi Közös Önkormányzati Hivatal**

	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. év Ft-ban
<b>Bevételek</b>		
17.	Támogatás államháztartáson belülről	0
18.	Működési bevételek	19 547
19.	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>19 547</b>
20.	Maradvány igénybevétele	3 934 453
21.	Központi, irányítószervi támogatás	142 091 000
22.	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>146 025 453</b>
23.	<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>146 045 000</b>
<b>Kiadások</b>		
24.	Személyi juttatások	105 529 000
25.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 418 000
26.	Dologi kiadások	19 636 000
27.	Beruházások	6 462 000
28.	Felújítások	0
29.	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>145 045 000</b>

	Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025. év Ft-ban
<b>Bevételek</b>		
30.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	<i>0</i>
31.	<i>Kiadások mindösszesen</i>	<i>146 045 000</i>

### Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzatnak a költségvetési rendeletalkotási kötelezettségét előírja az Áht. 5. § (1) és (2) bekezdése, mely kimondja, hogy a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatokat, valamint a finanszírozási bevételi előirányzat és a finanszírozási kiadások előirányzatot az államháztartás önkormányzati alrendszer esetében a költségvetési rendelet, határozat állapítja meg, továbbá a hatásköri törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja, mely kimondja, hogy a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó rendeleteket. A polgármester 2025. február 15-ig a rendeletervezetet beterjesztette, majd az elhangzott módosításokkal kiegészített előterjesztést a testület elfogadta ezen rendelet megalkotásával.