



Kunfehértó Község Önkormányzata 6413 Kunfehértó, Szabadság tér 8.
E-mail: kunfehertoph@gmail.com Honlap : www.kunfeherto.hu, Tel.: +36
(77) 507-100
E-ügyintézés - Hivatali Kapu: KftoPh, KRID azonosító: 501140733

ELŐTERJESZTÉS

Kunfehértó Község Polgármesterétől
Kunfehértó Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 26. napi nyílt
ülésére

Tárgy:	Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet megalkotása
Az előterjesztést készítette:	Rácskainé Stefánovics Titanilla pénzügyi ügyintéző
Bizottsági felülvizsgálatra megkapta:	Pénzügyi és Községfejlesztési Bizottság Ügyrendi és Idegenforgalmi Bizottság
Előadó:	Szalai László polgármester
Tárgyalás módja:	Az előterjesztést a képviselő-testület Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (továbbiakban Mötv.) 46.§. (1) és (2) bekezdéseire figyelemmel nyilvános ülésen tárgyalja
Szavazás módja:	Az Mötv 48.§.(1) bekezdése alapján nyílt szavazás, az Mötv 50.§-a valamint Kunfehértó Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2019. (X.18.) önkormányzati rendelet 26.§.(2) bekezdésében foglaltak alapján a 26.§. (1) szerinti minősített szótöbbség,

E l ő t e r j e s z t é s e

a Képviselő-testület 2025. február 26. napján tartandó nyílt ülésére

Tárgy: az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.26.) önkormányzati rendelet megalkotása

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt. A törvény alapján terveztük Önkormányzatunk által ellátott feladatokhoz igénybe vehető központi forrásokat, valamint a tervezés során alkalmaztuk a központi jogszabályokban, illetve a hatályos önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény részletesen meghatározza az önkormányzatok által településtípusonként differenciáltan ellátandó kötelező feladatok körét, amelyekhez lakosságarányosan, valamint mutatószámokhoz kapcsolva központi forrásokat biztosít.

Az Mötv. 13. §. (1) bekezdése alapján a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsőirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
8a. szociális szolgáltatások és ellátások, amelyek keretében települési támogatás állapítható meg;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;
10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;

18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

A helyi önkormányzat - a helyi képviselő-testület vagy a helyi népszavazás döntésével - önként vállalhatja minden olyan helyi közügy önálló megoldását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt helyi közügyekben az önkormányzat mindent megtehet, ami jogszabállyal nem ellentétes.

Az önként vállalt helyi közügyek megoldása nem veszélyeztetheti a törvény által kötelezően előírt önkormányzati feladat- és hatáskörök ellátását, finanszírozása a saját bevételek, vagy az erre a célra biztosított külön források terhére lehetséges.

Az önkormányzat kormányhivatali egyeztetést követő átsorolással 2024. évben önként vállalt feladatként látja el a tanyagondnoki szolgáltatást, valamint a CIVIL szervezetek támogatását.

Az éves költségvetés alapját a központi forrásból származó működési támogatások mellett, az egyéb működési célú támogatások, a közhatalmi bevételek, intézményi működési bevételek képezik.

A Fehértó Nonprofit Kft. megalapításával jelentősen megváltozott a költségvetés szerkezete, a társaság által ellátott közfeladatok finanszírozására támogatás formájában biztosít fedezetet az Önkormányzat.

Az Önkormányzat feladat ellátási körébe 2025-ben a szociális ellátás, a bölcsődei ellátás, valamint az igazgatási és az óvodai nevelési feladatok, valamint a temetőfenntartás, és vagyongazdálkodási feladatok tartoznak. Ezek tekintetében a 2024. évi teljesítési adatok figyelembevételével, az időközi változások és a kalkulált tényleges szükségletek alapján kerültek kialakításra a költségvetési előirányzatok mind kiadási, mind bevételi oldalon.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

I.

Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai

A/ BEVÉTELEK

Önkormányzatok működési támogatásai:	291 746 e/Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	9300 e/Ft
Közhatalmi bevételek:	302 000 e/Ft
Működési bevételek:	34 920 e/Ft

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN: **637 966 e/Ft**

Maradvány igénybevétel *187 478 e Ft*

BEVÉTEL ÖSSZESEN: **825 444 e Ft**

Működési támogatás

A központi költségvetésből származó működési támogatás 30,3 millió forinttal növekedett, amely az ágazati normatívákhoz kapcsolódó növekmény, valamint a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésének vonzata, továbbá tartalmazza a pedagógus béremelés fedezetét 13,6 millió forinttal. Jelentősen, 13 787 e/Ft-tal emelkedett viszont az önkormányzatot terhelő szolidaritási adó is.

Az *egyéb működési célú támogatási bevételek* az egészségügyi ellátásokhoz kapcsolódó NEAK támogatások .

Technikai finanszírozási tételként itt terveztük a szociális ágazati pótlék éves fedezetét.

Közhatalmi bevételek

A helyi adó bevételek tervezésénél a 2024. évi tényleges teljesítési adatokból kiindulva, észszerű óvatossággal alakítottuk ki előirányzatainkat. Adómérték változására 2025-ben nem kerül sor.

Működési bevételek

A tervezett működési bevételünk 2025. évben 34 920 e/Ft, ezen belül a bevételi jogcímek:

Haszonbérlet	835 e/Ft
Sírhely	800 e/Ft
Szociális étkeztetés	10 448 e/Ft
Étkezési térítési díj	10 503 e/Ft
Bölcsődei térítési díj	650 e/Ft
Közvetített szolgáltatás	1 677 e/Ft
Egyéb szolgáltatás	2 007 e/Ft
ÁFA visszatérítés	8 000 e/Ft

A közvetített szolgáltatás bevétele a Polgármesteri Hivatalnál és az Önkormányzatnál jelenik meg, a kiszámlázott telefondíjak, és közüzemi költségek ellenértékeként.

B/ KIADÁSOK

Személyi juttatások:	239 871 e/Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	32 696 e/Ft
Dologi kiadások:	193 519 e/Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai:	4 000 e/Ft
Egyéb működési célú kiadások:	168 945 e/Ft
Beruházások:	155 227 e/Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszatérítése	9 476 e/Ft
<u>Tartalék</u>	<u>21 710 e/Ft</u>
ÖSSZESEN:	825 444 e/Ft

Személyi juttatások és járulékai

A minimálbér és a garantált bérminimum emelésének mértéke közel 7, illetve 9 %, amely hatásával számoltunk a tervezetben. A köztisztviselői illetményalap helyi döntéssel 2025. január 1-től 100 584 Ft, amely az előző évhez képest 10 %-os emelkedés. Ez az alap biztosítja az önkormányzati köztisztviselők juttatásainak szinten tartását. Beépítésre került az óvodai pedagógus béremelés 13,6 millió forint összeggel.

A munkáltatói járulékok vonatkozásában változás nincs, teljes évre a 13 %-os mértéket építettük be a költségvetésbe.

Dologi kiadások

A 2025. évben a dologi kiadások tartalmazzák az önkormányzat és intézményei működéséhez szükséges üzemeltetési anyagok, kommunikációs szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, közüzemi díjak, kiküldetések, biztosítási díjak, egyéb dologi kiadások,

valamint a kapcsolódó ÁFA kiadások összegeit. Az előirányzatok kialakításánál számoltunk a megemelkedett rezsiköltségekkel, valamint a jelentős inflációs hatásokkal. A dologi kiadásokon belül, mint intézmény a Polgármesteri Hivatal közel 21 milliós, a Mosolyvár Óvoda a bölcsődével és a diákélelmezési feladatokkal együtt mintegy 89 milliós, az Önkormányzat közvetlen feladatai pedig 84 milliós összeggel részesednek.

A dologi kiadások a teljes költségvetés 17 %-át teszik ki.

Egyéb működési célú kiadások

Az Önkormányzat a ***Halasi Többcélú Kistérségi Társulásban*** átszervezés alatt áll 2025. június 30-ig a fenntartásához 4 057 e/Ft összegben tervez hozzájárulni. További 200 e/Ft-tal a ***Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás támogatását.***

A **Fehértó Nonprofit Kft.** által végzett közfeladatok önkormányzati támogatása 2025. évben az előzetes üzleti terv alapján 100 millió forint.

Civil szervezetek támogatására 560 e/Ft került elkülönítésre.

Ezen rovat előirányzata tartalmazza az állami támogatásokhoz kapcsolódóan, a település adóerő képessége alapján központi számítással meghatározott ***szolidaritási hozzájárulás*** összegét 63 968 e/Ft-tal, amely 13,8 millió forintos többletköltséget jelent 2024. évhez képest.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A jelenleg hatályos jogszabályok szerint önkormányzati hatáskörbe csak az un.: települési támogatások tartoznak, melyek folyósítására helyi rendelet alapján rendszeres, vagy eseti jelleggel kerülhet sor. Ezek fedezetére 4 000 e/Ft-ot terveztünk, tapasztalati adatok alapján.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások 2025. évi alakulását a Rendelet-tervezet 5. és 6. számú mellékletei részletesen tartalmazzák. A 5. sz. mellékletben a tervezett beruházási kiadások szerepelnek intézményi bontásban.

Felújítási feladatot eredeti előirányzatként nem terveztünk.

Finanszírozási kiadások

A Polgármesteri Hivatal és a Mosolyvár Óvoda és Mini Bölcsőde saját bevételekkel nem fedezett kiadásainak támogatása jelenik itt meg.

2025. évben az alábbi intézményi finanszírozási összegekkel terveztünk:

Polgármesteri Hivatal:	111 045 e/Ft
Mosolyvár Óvoda és Mini Bölcsőde:	201 536 e/Ft

A költségvetés tervezése során 21 710 e/Ft tartalék képzésére kerülhet sor, amely részben az esetleges bevételi elmaradások, részben az év közben felmerülő kisebb többletkiadások fedezetére szolgálhat. Céltartalékot képeztünk az esetlege IPA elvonásra 10 300 e Ft-ot

II.

Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (összes bevétel, kiadás)

Az önkormányzat költségvetési mérlege a mérlegegyezőség elvén alapulva mutatja be, hogy a várható bevételek mely kiadásokra nyújtanak fedezetet a 2024-es költségvetési évben.

III.

Előirányzat felhasználási terv

Az előirányzat felhasználási tervet az 1. számú tájékoztató tábla tartalmazza, mely a bevételek beszedésének és a kiadások teljesítésének várható ütemét mutatja be.

IV.

Kunfehértó Község Önkormányzat

2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai

Kunfehértó Község Önkormányzat 2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait a 3. számú tájékoztató tábla tartalmazza.

V.

Az önkormányzat általános működési és ágazati feladatainak támogatása

A 2. számú tájékoztató tábla az önkormányzat általános működési és ágazati feladatainak támogatását tartalmazza részletesen, jogcímenkénti bontásban, mely az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához nyújt részben fedezetet.

VI.

Közzetett támogatások

Az önkormányzat a helyi adóztatás keretein belül nyújtott adókedvezmények útján biztosít kedvezményeket az érintett adózói körnek, konkrétan a hétvégi házaspár területén az építményadó tekintetében. (4. sz. tájékoztató tábla)

VII.

Többéves kihatással járó döntések

Az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseinek számszerűsített vonzatát mutatja be a melléklet. (5. sz. tájékoztató tábla)

VIII.

Likviditási terv

Az önkormányzat 2025. évi likviditási tervét tartalmazza a 6. sz. tájékoztató tábla, a nyitó pénzkészletből kiindulva, a tárgyévi bevételek és kiadások ütemezésével.

Kunfehértó, 2025. február 20.



Szalai László
polgármester

Kunfehértó Község Önkormányzat előirányzat-felhasználási terve 2025. évre

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	291 746
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	775	775	775	775	775	775	775	775	775	775	775	775	9 300
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek		9 000	122 000	10 000	10 000	7 000	7 000	5 000	124 000	8 000			302 000
6.	Működési bevételek	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	34 920
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Pénzmaradvány	15 550	16 428	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	187 478
11.	Intézményfinanszírozás	26 048	26 048	26 048	26 048	26 048	26 048	26 048	26 049	26 049	26 049	26 049	26 050	312 582
12.	Bevételek összesen:	69 595	79 473	191 595	79 595	79 595	76 595	76 595	74 596	193 596	77 596	69 597	69 598	1 138 026
14.	Személyi juttatások	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 990	19 990	19 990	239 871
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 725	2 725	2 725	2 725	2 725	2 725	2 725	2 725	2 724	2 724	2 724	2 724	32 696
15.	Dologi kiadások	16 127	16 127	16 127	16 127	16 127	16 127	16 127	16 126	16 126	16 126	16 126	16 126	193 519
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	3 230	70	4 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 065	168 945
18.	Beruházások			50 000	5 972				45 000	45 000				145 972
19.	Felújítások				1 956									1 956
20.	Egyéb felhalmozási kiadások		7 300											7 300
21.	Finanszírozási kiadások	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 839	322 057
22.	Kiadások összesen:	79 829	87 129	129 829	87 757	79 829	79 829	79 829	79 828	124 827	124 828	82 988	79 814	1 116 316
23.	Egyenleg - tartalék	-10 234	-7 656	61 766	-8 162	-234	-3 234	-3 234	-5 232	68 769	-47 232	-13 391	-10 216	21 710

Kunfehértó Község Önkormányzata 2025. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím	Mutató	adatok forintban	adatok forintban
		2024. évi támogatás összesen	2025. évi támogatás összesen
A	B	C	C
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	6,60	36 267 350	43 781 100
Ágazati feladatok támogatása		23 779 420	23 874 365
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		6 372 800	6 375 600
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		754 800	721 650
Polgármesteri illetménynövekmény		3 610 011	4 543 552
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		67 174 370	79 296 267
Óvodapedagógusok bértámogatása	7,5	32 629 980	76 102 500
Segítők bértámogatása	4	15 512 000	21 072 000
Minősített óvodapedagógusok kiegészítő támogatása	2	935 380	1 738 000
Óvodaműködtetési támogatás	78,7	8 580 000	13 565 834
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		57 657 360	112 478 334
Szociális étkeztetés	30	1 476 200	2 655 600
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	24	5 142 300	12 687 000
Gyermekétkeztetés - a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	6,14	16 930 881	24 093 360
Gyermekétkeztetés - intézményüzemeltetési támogatás		24 417 743	31 829 855
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	202	68 400	57 570
Bölcsődei felsőfokú végz. dolgozók bértámogatása		6 990 700	10 297 000
Bölcsődei középfokú végz. dolgozók bértámogatása		8 179 500	11 007 000
Bölcsőde üzemeltetési támogatás		2 272 653	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		65 478 377	92 627 385
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása		5 036 788	5 039 001
Bérjellegű támogatás			
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása		5 036 788	5 039 001
Kulturális feladatok bértámogatása			2 305 223
Összesen:		195 346 895	291 746 210

Kunfehértó Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026.	2027.	2028.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	300 000	302 000	304 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	303 000	305 000	308 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	303 000	305 000	308 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	41 000	42 000	44 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	262 000	263 000	264 000
4.3.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	36 000	37 000	40 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	639 000	644 000	652 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	639 000	644 000	652 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026.	2027.	2028.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	634 000	637 000	642 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	5 000	7 000	10 000
2.1.	Beruházások	5 000	7 000	10 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	639 000	644 000	652 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	639 000	644 000	652 000

4. sz. tájékoztató a 4/2025. (II.26.) önkormányzati rendelethez

Kunfehértó Község Önkormányzata által adott közvetett támogatások

Kunfehértó	Adóelengedés		önkormányzati		elévülés és		kis összegű források	
	db	összeg	db	összeg	db	összeg	db	összeg
2025. adóév								
Építményadó			101	1 994 070				
Telekadó								
Helyi iparüzési adó								
Késedelmi pótlék								
Összesen:	0	0	101	1 994 070	0	0	0	0

Fl-ban

Kunfehértó Község Önkormányzata többéves kihatással járó döntései számsze
évenkénti bontásban és összesítve

	Megnevezés	2026. év	2027. év
I.	Működési kiadások	337 400	400 000
	határozatlan idejű szerződések	337 400	400 000
	<i>Személyi jellegű kiadások</i>	<i>276 000</i>	<i>331 000</i>
	<i>Munkaadókat terhelő járulékok</i>	<i>36 000</i>	<i>43 000</i>
	<i>Közüzemi díjak</i>	<i>25 400</i>	<i>26 000</i>
II.	Felhalmozási kiadások		
III.	finanszírozási kiadások		
	Összesen	337 400	400 000

5. sz. tájékoztató

rűsítve

ezer forintban!

2028. év
714 000
714 000
<i>397 000</i>
<i>52 000</i>
<i>265 000</i>
714 000

Kunfehértó Község Önkormányzat likviditási terve 2025. évre

6.sz. tájékoztató tábla

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1	Nyitó pénzkészlet	192 899	182 665	175 009	236 775	228 613	228 379	225 145	221 911	216 679	285 448	238 216	224 825	192 899
2	Önkormányzatok működési támogatásai	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 312	24 313	24 313	291 746
3	Működési célú támogatások ÁH-on belül	775	775	775	775	775	775	775	775	775	775	775	775	9 300
4	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5	Közhatalmi bevételek		9 000	122 000	10 000	10 000	7 000	7 000	5 000	124 000	8 000			302 000
6	Működési bevételek	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	2 910	34 920
7	Felhalmozási bevételek													
8	Működési célú átvett pénzeszközök													
9	Pénzmaradvány	15 550	16 428	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	15 550	187 478
10	Finanszírozási bevételek	26 048	26 048	26 048	26 048	26 048	26 048	26 048	26 049	26 049	26 049	26 049	26 050	312 582
11	Bevételek összesen:	69 595	79 473	191 595	79 595	79 595	76 595	76 595	74 596	193 596	77 596	69 597	69 598	1 138 026
Kiadások														
13	Személyi juttatások	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 989	19 990	19 990	19 990	239 871
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 725	2 725	2 725	2 725	2 725	2 725	2 725	2 725	2 724	2 724	2 724	2 724	32 696
15	Dologi kiadások	16 127	16 127	16 127	16 127	16 127	16 127	16 127	16 126	16 126	16 126	16 126	16 126	193 519
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	3 230	70	4 000
17	Egyéb működési célú kiadások	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 080	14 065	168 945
18	Beruházások			50 000	5 972					45 000	45 000			145 972
19	Felújítások				1 956									1 956
20	Egyéb felhalmozási kiadások		7 300											7 300
21	Finanszírozási kiadások	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 838	26 839	322 057
22	Kiadások összesen:	79 829	87 129	129 829	87 757	79 829	79 829	79 829	79 828	124 827	124 828	82 988	79 814	1 116 316
23	Egyenleg - hiánylek	182 665	175 009	236 775	228 613	228 379	225 145	221 911	216 679	285 448	238 216	224 825	214 609	214 609

HATÁSVIZSGÁLAT

A hatásvizsgálat során vizsgálva volt:

- Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás
- Környezet- és egészségügyi hatása
- Adminisztratív terheket befolyásoló hatás
- Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye
- Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A 2024. költségvetési évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

Környezet- és egészségügyi hatása:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának a környezetvédelmi és egészségügyi feladatok teljesítése tekintetében vannak.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

A rendeletben foglaltak végrehajtása nem befolyásolja az adminisztratív terheket.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján.

5.§. (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

24.§. (2) Az Áht. 24. § (3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

Személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és szervezeti feltételek adottak.

**Kunfehértó Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (II. 26.) önkormányzati
rendelet-tervezete**

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

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

[2] Kunfehértó Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Kunfehértó Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat Képviselő-testülete és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2019. (X.18.) önkormányzati rendelete 48. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ügyrendi és Idegenforgalmi Bizottság, Kunfehértó Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat Képviselő-testülete és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 12/2019. (X.18.) önkormányzati rendelete 49. § (2) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Községfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 637 966 420 Ft költségvetési bevétellel, 500 059 611 Ft finanszírozási bevétellel, 815 968 924 Ft költségvetési kiadással, 322 057 107 Ft finanszírozási kiadással, ezen belül 21 710 402 Ft tartalékkal állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát **312 581 264 Ft**-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzati köztisztviselők **illetményalapját 100 584 Ft**-ban állapítja meg.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzat és intézményei összesen, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(5) Az önkormányzat és intézményei bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt, illetve államigazgatási feladatok szerinti bontását a 2. melléklet tartalmazza.

(6) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. és a 4. melléklet részletezi.

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadásainak feladatonkénti részletezését az 5. és 6. melléklet szerint határozza meg.
- b) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, költségvetési szervként az 7. melléklet, 8. melléklet, 9. melléklet szerint határozza meg.
- c) Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi létszámkereteit a 10. melléklet tartalmazza.
- d) Az Önkormányzat EU-s forrásból finanszírozott projekt előirányzatot 11. melléklet tartalmazza.
- e) Az Önkormányzat a kiadások között **11 410 402 Ft általános tartalékot és 10 300 000 Ft céltartalékot** állapít meg.

4. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) alapján a polgármester az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosítását, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítását, a képviselő-testület döntése nélkül, saját hatáskörében hajthatja végre.

(2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(3) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (1) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határideijéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési összeget valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

5. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladataik ellátását szolgáló előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) A Polgármesteri Hivatal, valamint az intézmények évközi előirányzat-módosításairól a jegyző által elrendelt formában köteles a hivatal naprakész nyilvántartást vezetni.

(4) A költségvetés végrehajtása során készpénzben teljesíthető **kifizetések jogcímei:**

- a) a fizetési számlára befizetett készpénz,
- b) a szervezetünk tevékenységével összefüggésben anyag- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzések,
- c) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
- d) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése,
- e) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások,

- f) megbízási díjak, munkabérek,
- g) vásárlási és üzemanyag előleg

6. §

A 2025. évi költségvetési rendelet megalkotásáig – átmeneti gazdálkodás időtartama alatt – a 2024. évről áthúzódó kiadások teljesültek és a 2024. évi eredeti előirányzat időarányos részét meghaladóan kiadás nem teljesült, valamint a bevételek beszedése megtörtént. A 2025. évet érintő beszedett bevételek és teljesült kiadások a 2025. évi költségvetési rendelet eredeti előirányzatába beépítésre kerültek.

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról Kunfehértó Község Polgármesteri Hivatala útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. §

(1) Jelen rendelet az alábbi mellékleteket tartalmazza:

1. sz. melléklet Kunfehértó Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének összevont mérlege
2. sz. melléklet Feladatbontás
3. sz. melléklet Működési célú bevételek és kiadások 2025. évi mérlege
4. sz. melléklet Felhalmozási célú bevételek és kiadások 2025. évi mérlege
5. sz. melléklet Beruházási kiadások 2025. évi előirányzata beruházásonként
6. sz. melléklet Felújítási kiadások 2025. évi előirányzata felújításonként
7. sz. melléklet Kunfehértó Község Önkormányzat 2025. évi bevételei, kiadásai
8. sz. melléklet Polgármesteri Hivatal 2025. évi bevételei, kiadásai
9. sz. melléklet Mosolyvár Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi bevételei, kiadásai
10. sz. melléklet Az Önkormányzat és intézményei 2025. évi létszámkerete.
11. sz. melléklet Eu-s programok 2025. évi bevételei és kiadásai

(2) Ez a rendelet a kihirdetése utáni napon lép hatályba.

(3) A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1.napjától kell alkalmazni

9. §

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

Szalai László
polgármester

Kissné dr. Baics Ágnes
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése a mai napon a Kunfehértói Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel megtörtént.

Kunfehértó, 2025. február 26.

Kissné dr. Baics Ágnes
jegyző

Kunfehértó Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	291 746 210
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79 296 267
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 478 334
1.3.1.	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	36 646 600
1.3.2.	Önkormányzatok gyermekéltetési feladatainak támogatása	55 980 785
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	92 627 385
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 039 001
1.5.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	2 305 223
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	9 300 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 300 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	302 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	301 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	38 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	263 000 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	34 920 210
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 642 250
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 278 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	16 720 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 279 960
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	8 000 000
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	637 966 420
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	187 478 347
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	187 478 347
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)	312 581 264
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	

Kunfehértó Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések terlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
13.4.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	312 581 264
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	500 059 611
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 138 026 031

Kunfehértó Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	639 031 037
1.1.	Személyi juttatások	239 871 238
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 696 424
1.3.	Dologi kiadások	193 518 695
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	168 944 680
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések	63 967 680
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 357 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 620 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	155 227 485
2.1.	Beruházások	145 971 485
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	112 194 177
2.3.	Felújítások	1 956 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	7 300 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	7 300 000
2.14.	Felújítások	
	Hivatal informatikai eszközök	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	21 710 402
3.1.	Általános tartalék	11 410 402
3.2.	Céltartalék	10 300 000
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	815 968 924
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	322 057 107
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 475 843
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	312 581 264
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	

Kunfehértó Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	322 057 107
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 138 026 031

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-178 002 504
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	178 002 504

Kunfehértó Község Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE
B E V É T E L E K

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	291 746 210	279 651 810	12 094 400	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	9 300 000	8 400 000	900 000	
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 300 000	8 400 000	900 000	
	- ÖEP támogatás	8 400 000	8 400 000		
	- Szociális ágazati pótlék	900 000		900 000	
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
	- Településfejlesztési projektek támogatása				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	302 000 000	302 000 000		
4.1	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	301 000 000	301 000 000		
4.1.1	- Vagyoni típusú adók	38 000 000	38 000 000		
4.1.2	- Termékek és szolgáltatások adói	263 000 000	263 000 000		
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000		
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	34 920 210	34 920 210		
	- szociális étkeztetés térítési díja	7 800 000	7 800 000		
	- sírhely-bérlő	800 000	800 000		
	- Telekom. átvittelező berlet díj				
	- szolgáltatás bevételei	2 007 000	2 007 000		
	- használati díjak	835 250	835 250		
	- Részesedések értékesítésének árbevétele				
	- kiszámlázott ÁFA	2 648 000	2 648 000		
5.1	Önkormányzat működési bevétele	14 090 250	14 090 250		
	- Mosolyvár Óvoda és Mini Bölcsőde	19 152 900	19 152 900		
	- Polgármesteri Hivatal	1 677 060	1 677 060		
5.2	Intézményi működési bevételek	20 829 960	20 829 960		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
	Részesedések értékesítése				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	637 966 420	624 972 020	12 994 400	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	187 478 347	187 478 347		
17.	ÖSSZESEN: (9+16)	825 444 767	812 450 367	12 994 400	

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+1.5.)	639 031 037	612 168 391	26 862 645	
	- Önkormányzat működése	113 429 070	113 329 069	100 000	
	- Önkormányzat tulajdonosi elátlott feladatok	4 357 000	4 357 000		
	- Fehértő Non-Profit Kft. Közfeladatellátás támogatása	100 000 000	100 000 000		
	- Védőőrsi szolgálat				
	- Tananyagbérleti szolgálat	26 202 145		26 202 145	
	- Szociális étkeztetés	12 954 000	12 954 000		
	- Szüneti gyermekétkeztetés	158 750	158 750		
	- Köztisztviselők	17 142 500	17 142 500		
	- Temetőfenntartás				
	- Vagyongépfenntartás	5 585 000	5 585 000		
	- Könyvtári szolgáltatás	6 627 471	6 627 471		
	- Közművelődés	17 448 377	17 448 377		
	- Települési szociális támogatások	4 000 000	4 000 000		
	- CIVIL támogatások	560 500		560 500	
	Önkormányzat működési kiadásai	308 464 814	281 602 167	26 862 645	
	- Mosolyvár Óvoda és Mini Bölcsőde	220 688 785	220 688 785		
	Óvoda nevelés	107 977 920	107 977 920		
	Mini Bölcsőde	24 276 990	24 276 990		
	Gyermekétkeztetés	88 433 875	88 433 875		
	- Polgármesteri Hivatal	109 877 439	109 877 439		
	Intézményi kiadások	330 566 224	330 566 224		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	155 227 485	155 227 485		
2.1	Beruházások	145 971 485	145 971 485		
	- Önkormányzat	145 082 485	145 082 485		
	ingatlanberuházás	140 059 635	140 059 635		
	eszközbeszerzés	5 022 850	5 022 850		
	- Mosolyvár Óvoda és Mini Bölcsőde				
	eszközbeszerzés				
	- Polgármesteri Hivatal	889 000	889 000		
	eszközbeszerzés	889 000	889 000		
	Egyéb felhalmozási kiadások	9 256 000	9 256 000		
	- Önkormányzat	7 300 000	7 300 000		
	Kft. Felhalmozási támogatás	7 300 000	7 300 000		
	- Hivatal	1 956 000			
	Felújítás - Információs eszközök	1 956 000			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	21 710 402	21 710 402		
3.1	Hatalmas tartalék	11 410 402	11 410 402		
3.2	Céltartalék	10 300 000	10 300 000		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	815 968 924	789 106 279	26 862 645	
7.5	Megelőlegezés visszatérítés	9 475 843	9 475 843		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	9 475 843	9 475 843		
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	825 444 767	798 582 122	26 862 645	

I. Működési célú bevételek és kiadások 2025. évi mérlege
(Önkormányzati szinten)
Kunfehértó Község Önkormányzatánál

Forintban !

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	291 746 210	Személyi juttatások	239 871 238
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 300 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 696 424
3.	2-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	193 518 695
4.	Közhatalmi bevételek	302 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	168 944 680
6.	4-ből EU-s támogatás		Tartalékok	21 710 402
7.	Egyéb működési bevételek	34 920 210		
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	637 966 420	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	660 741 439
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	500 059 611	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	187 478 347	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Bevétel visszavonásából származó bevételek		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	312 581 264	Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgalási célú belhird., külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Megelőlegezés visszatérítés	9 475 843
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	312 581 264
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	500 059 611	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	322 057 107
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 138 026 031	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	982 798 546
24.	Költségvetési hiány:	22 775 019	Költségvetési többlet:	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	155 227 484

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások 2025. évi mérlege (Önkormányzati szinten) Kunfehértó Község Önkormányzatánál

Forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	145 971 485
2.	1 -ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	112 194 177
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	1 956 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4 -ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	7 300 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	155 227 485
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
15.	Vallalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	155 227 485
27.	Költségvetési hiány:	155 227 485	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	155 227 485	Tárgyévi többlet:	-

Beruházási kiadások 2025. évi előirányzata beruházásonként
Kunfehértó Község Önkormányzatánál

Forintban !

Beruházás megnevezése	1	2	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. évi utáni szükséglet
			3	4	5	6=(2-5)
Kunfehértó Község Önkormányzata						
Egyéb tárgyi eszköz		5 080 000	2025.		5 080 000	
Hivatali épület külső szigetelés		6 114 350	2022-2025	2 304 350	3 810 000	
TOP Plusz Napelem		60 565 134			54 474 237	
TOP Plusz Sportesamok		149 999 999		68 281 751	81 718 248	
Kunfehértó Község Önkormányzata összesen:		221 759 483		2 304 350	145 082 485	
Polgármesteri Hivatal						
Kis értékű tárgyi eszközök		889 000	2025		889 000	
Polgármesteri Hivatal összesen:		889 000			889 000	
Napközi Otthonos Óvoda						
Kis értékű tárgyi eszközök			2025.			
Napközi Otthonos Óvoda összesen:						
Önkormányzat mindösszesen:		222 648 483		2 304 350	145 971 485	

Felújítási kiadások 2025. évi előirányzata felújításokként
Kunfehértó Község Önkormányzatánál

Forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6
Hivatal informatikai eszközök felújítása	1 956 000	2025	1 956 000	1 956 000	
ÖSSZESEN:	1 956 000		1 956 000	1 956 000	

Megnevezés	Kunfehértó Község Önkormányzat	
Feladat megnevezése	2025. évi összes bevétel, kiadás	
Forintban !		
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	291 746 210
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	79 296 267
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 478 334
1.3.	Önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	36 646 600
1.3.1.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	55 980 785
1.3.2.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	92 627 385
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 039 001
1.5.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	2 305 223
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	9 300 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 300 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	302 000 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	301 000 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	38 000 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	263 000 000
4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 000 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	14 090 250
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 642 250
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	7 800 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 648 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3 -ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3 -ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	617 136 460
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	

Megnevezés	Kunfehértó Község Önkormányzat	
Feladat megnevezése	2025. évi összes bevétel, kiadás	

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	187 478 347
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	187 478 347
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	187 478 347
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	804 614 807

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	308 464 814
1.1.	Személyi juttatások	44 986 398
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 632 695
1.3.	Dologi kiadások	83 901 041
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 000 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	168 944 680
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	63 967 680
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 357 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 620 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	152 382 485
2.1.	Beruházások	145 082 485
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	110 238 177
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	7 300 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	7 300 000
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	21 710 402
3.1.	Általános tartalék	11 410 402
3.2.	Céltartalék	10 300 000

Megnevezés	Kunfehértó Község Önkormányzat	
Feladat megnevezése	2025. évi összes bevétel, kiadás	

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	482 557 700
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	322 057 107
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 475 843
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	312 581 264
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	322 057 107
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	804 614 807

Költségvetési szerv megnevezése	Kunfehértó Község Polgármesteri Hivatala	
Feladat megnevezése	2025. évi kötelező feladatainak bevételei, kiadásai	

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	1 677 060
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 278 000
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	399 060
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	1 677 060
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	111 045 379
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	111 045 379
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	112 722 439

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	109 877 439
1.1.	Személyi juttatások	78 513 840
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 750 999
1.3.	Dologi kiadások	20 612 599
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 845 000
2.1.	Beruházások	889 000
2.2.	Felújítások /Informatikai eszközök	1 956 000
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	112 722 439

Költségvetési szerv megnevezése	Kunfehértó Községi Önkormányzat Mosolyvár Óvoda és Mini Bölcsőde	
Feladat megnevezése	2025. évi kötelező feladatainak bevételei, kiadásai	

Forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	19 152 900
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	8 920 000
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 232 900
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	8 000 000
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	- ebből EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	- ebből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	19 152 900
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	201 535 885
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	201 535 885
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	220 688 785

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	220 688 785
1.1.	Személyi juttatások	116 371 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 312 730
1.3.	Dologi kiadások	89 005 055
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	220 688 785

Kunfehértó Község Önkormányzat tervezett létszáma

2025. év

Szakfeladat megnevezése	Létszámkeret fő 01.01.	Átlag létszám
I. Kunfehértó Község Önkormányzat		
Önkormányzat igazgatás	2	2
Könyvtár	1	1
Tanyagondnoki szolgálat	3	3
Közmvelődési ügyintéző	1	1
I. Létszám összesen	7	7
II. Polgármesteri Hivatal		
Igazgatás	9	7,8
Igazgatás - technikai	1	1
II. Létszám összesen	10	8,8
III. Óvoda		
Pedagógus	7	7
Segítő (3 fő dajka, 1 fő ped asszisztens)	4	4
Bölcsőde	3	3
Konyha	3	3
Adminisztrátor	1	1
III. Létszám összesen	18	18
Önkormányzati létszám összesen	35	33,8

Forintban!

A projekt azonosítószáma, megnevezése:		TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BK1-2022-00045 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése		
A pályázat benyújtását jóváhagyó határozat száma:				
A projekt megvalósulásának tervezeti napja:		Megvalósulási időszak: 2025.		
Sorszám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint	A program költségvetése a hatályos támogatási szerződés szerint	2024
1	EU támogatás (támogatási intenzitás: 100 %	60 565 134	60 565 134	60 565 134
	- előfinanszírozás	60 565 134	60 565 134	60 565 134
3	- utófinanszírozás			
4	ebből támogatási előleg folyósítása			
5	- szállítói finanszírozás			
6	Hazai társfinanszírozás			
7	BM EU Önerő Alap támogatás			
8.	EU Önerő Alap támogatás			
9	Saját erő felhasználás (%)			
10	Saját erő a nem támogatott kiadásokhoz			
11	Támogatásértéktől bevétel			
12	Végleges pénzeszköztárvétel			
13	Hitelfelvétel			
14	Költségvetési maradvány			
15	Kölcsönök visszatérülése			
16	Visszaigényelhető ÁFA -bevétel			
17	Utófinanszírozás miatti megelőlegezés (Függő kiadás miatt)			
18	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	60 565 134	60 565 134	60 565 134
19	Személyi juttatások			
20.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
21	Dologi kiadások	3 765 550	3 765 550	1 916 540
"	Egyéb működési kiadások (Tartalék Ki)			
23	Beruházási kiadások	56 799 584	56 799 584	56 799 584
25	Fordított ÁFA			
26	Felújítások (ÁFA nélkül)	-	-	
27	Felújítások általános forgalmi adója	-	-	
2K.	Egyéb felhalmozási kiadások			
29	Kölcsönök nyújtása			
30	Intézményfinanszírozás			
31	Áttutó kiadásként elszámolt kifizetések (Függő kiadás miatt)			
32	(+/-) Projekt fel nem használt előlege/ előző évek előleg felhasználása			1 849 010
33	Elszámolható kiadások	60 565 134	60 565 134	60 565 134
34	Nem támogatott kiadások			
35	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	60 565 134	60 565 134	60 565 134

Forintban!

A projekt azonosítószáma, megnevezése:		TOP-PLUSZ-2.1.1-BK1-21-2022-00047 kunfehértói sportcsarnok energetikai korszerűsítése			A
A pályázat benyújtását jóváhagyó határozat száma:					
A projekt megvalósulásának tervezeti napja:		Megvalósulási időszak: 2025.			
Sorszám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint	A program költségvetése a hatályos támogatási szerződés szerint	2025	
1	EU támogatás (támogatási intenzitás: 100 %	149 999 999	149 999 999	149 999 999	
	- előfinanszírozás	149 999 999	149 999 999	149 999 999	
3	- utófinanszírozás				
4	ebből támogatási előleg folyósítása				
5	- szállítói finanszírozás				
6	Hazai társfinanszírozás				
7	BM EU Önerő Alap támogatás				
8.	EU Önerő Alap támogatás				
9	Saját erő felhasználás (%)				
10	Saját erő a nem támogatott kiadásokhoz				
11	Támogatásértéki bevétel				
12	Végleges pénzeszköztárvétel				
13	Hitelfelvétel				
14	Költségvetési maradvány				
15	Kölcsönök visszatérülése				
16	Visszaigényelhető ÁFA -bevétel				
17	Utófinanszírozás miatti megelőlegezés (Függő kiadás miatt)				
18	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	149 999 999	149 999 999	149 999 999	
19	Személyi juttatások	663 500	663 500	663 500	
20-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	86 241	86 241	86 241	
21	Dologi kiadások	11 073 457	11 073 457	11 073 457	
"	Egyéb működési kiadások (Tartalék Ki)				
23	Beruházási kiadások	138 176 801	138 176 801	138 176 801	
25	Fordított ÁFA				
26	Felújítások (ÁFA nélkül)	-	-		
27	Felújítások általános forgalmi adója	-	-		
2K.	Egyéb felhalmozási kiadások				
29	Kölcsönök nyújtása				
30	Intézményfinanszírozás				
31	Áttutó kiadásként elszámolt kifizetések (Függő kiadás miatt)				
32	(+/-) Projekt fel nem használt előlege/ előző évek előleg felhasználása				
33	Elszámolható kiadások	149 999 999	149 999 999	149 999 999	
34	Nem támogatott kiadások				
35	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	149 999 999	149 999 999	149 999 999	

