

Előterjesztés
Bozzai Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2026. május 28-án tartandó képviselő-testületi ülésére

<i>napirendi pont</i>	Bozzai Község Önkormányzat Képviselő-testületének ___/2026. (___) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.31.) önkormányzati rendelet módosításáról	
<i>előadó</i>	Csizmadia Fanni polgármester	
<i>készítette</i>	Palotás Péter Ferenc aljegyző Baumann Imréné pénzügyi ügyintéző	
<i>megjegyzés</i>	Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni. A döntéshez minősített többség szükséges.	

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. A (2) bekezdés szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A (3) bekezdés alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak. A (4) bekezdés szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Bozzai Községi Önkormányzata 2025. évi gazdálkodása során a feladatok ellátásához szükséges források időben rendelkezésre álltak.

Az önkormányzat bevételeinek teljesítése 84.681.089,- Ft, a kiadásainak pedig 76.319.317,- Ft.

A bevételeknél a teljesítés 100 %-os, a kiadásoknál 90 %-os az előirányzatokhoz viszonyítva.

A bevételek alakulása bevételi jogcímek szerint:

A költségvetési támogatások a tényleges bevétel 40 %-át teszik ki. Az önkormányzat sajátos működési bevételein belül a helyi adók – amelyet a magánszemélyek kommunális adója, a telekadó és az iparüzési adó tesz ki - eddig 100 %-ban teljesültek.

A működési és a fenntartási kiadások alakulása:

Az önkormányzati kiadások teljesítése összességében 76.319.317,- Ft. Ezen belül a működési kiadások összege 43.358.304,- Ft. A személyi juttatásokra 16.850.175,- Ft, járulékokra 2.235.191,- Ft került felhasználásra, melyek a működési kiadások 44 %-át teszik ki.

Az önkormányzatnál 1 fő közalkalmazott látja el a falugondnoki teendőket, 1 fő közfoglalkoztatott pedig a kommunális feladatokat 2025. november 17-től.

A működési célú támogatások teljesítése 7.676.810,- Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásaként települési támogatás címén 2.280.000,- Ft került kifizetésre.

A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása:

Felújításra és beruházásra tervezett 31.981.417,- Ft-ból 31.979.918,- Ft került kifizetésre.

Az előirányzat felhasználási tervet az előterjesztés 1. melléklete, a kiadások gördülő tervezését az előterjesztés 2. melléklete, a bevételek gördülő tervezését az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést szíveskedjen megtárgyalni.

Vép, 2026. május 22.

Csizmadia Fanni
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendeletervezet címe:

Bozzai Község Önkormányzat Képviselő-testületének _/2026. (____) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.31.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatás:

nincs

Költségvetési hatás:

A 2025. évi költségvetés végrehajtása során bekövetkezett eltérések, valamint az időközben módosult gazdasági és pénzügyi körülmények szükségessé teszik a rendelet pontosítását és aktualizálását.

Környezeti, egészségi következmények:

nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

nincs

Egyéb hatás:

nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége:

előirányzat módosítás

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

-

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: adott
- szervezeti: adott
- tárgyi: adott
- pénzügyi: adott

Bozzai Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az önkormányzati pénzeszközök felelős és átlátható kezelése, valamint az önkormányzati gazdálkodás realitásokhoz való igazítása érdekében elengedhetetlen, hogy a költségvetési rendelet a ténylegesen befolyt bevételeket és teljesített kiadásokat tükrözze. A 2025. évi költségvetés végrehajtása során bekövetkezett eltérések, valamint az időközben módosult gazdasági és pénzügyi körülmények szükségessé teszik a rendelet pontosítását és aktualizálását.

[2] Bozzai Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület Bozzai Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének költségvetési bevételét 84.683.808,- forintban, ebből működési bevételét 41.587.148,- forintban, felhalmozási, finanszírozási bevételét 43.096.660,- forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület Bozzai Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének költségvetési kiadását 84.683.808,- forintban, ebből működési kiadásait 50.669.822,- forintban, felhalmozási, finanszírozási kiadásait 34.013.986,- forintban állapítja meg.”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. §

A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés jóváhagyása során 6.553.112,- forint tartalékot képzett.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bevételek (Ft) - ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	előző évi teljesítés	eredeti előirányzat				módosított előirányzat			
			kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami támogatások	ÖSSZES EN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami támogatások	ÖSSZES EN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 763 018	14 006 699			14 006 699	19 807 630			19 807 630
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112					0				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 726 628	9 161 500			9 161 500	9 527 621			9 527 621
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	100 890	99 180			99 180	137 940			137 940
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000			2 270 000	2 270 000			2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115					0				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116					0				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	27 860 536	25 537 379	0	0	25 537 379	31 743 191	0	0	31 743 191
Elvonások és befizetések bevételei	B12					0				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					0				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					0				0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					0				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16					0	2 333 000			2 333 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	27 860 536	25 537 379	0	0	25 537 379	34 076 191	0	0	34 076 191
Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1					0				0
Társaságok jövedelemadói	B31 2					0				0
Jövedelemadók	B31		0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					0				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					0				0
Vagyoni típusú adók (telekadó, magánszemélyek komm. adó)	B34	494 850	480 000			480 000	452 000			452 000
Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	B35 1	3 518 065	3 300 000			3 300 000	5 755 000			5 755 000
Fogyasztási adók	B35 2					0				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3					0				0
Gépjárműadók	B35 4					0				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5					0				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	3 518 065	3 300 000	0	0	3 300 000	5 755 000	0	0	5 755 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	104 385				0	197 000			197 000
Közhatalmi bevételek	B3	4 117 300	3 780 000	0	0	3 780 000	6 404 000	0	0	6 404 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1					0				0
Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	267 600				0	178 000			178 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3					0				0
Tulajdonosi bevételek (bérleti díj)	B40 4	672 602	670 000			670 000	831 000			831 000

Ellátási díjak	B405					0				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					0				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					0				0
Kamatbevételek	B408	3 010				0				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					0				0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410									
Egyéb működési bevételek (szociális ágazati pótlék, polgármesteri illetmény emelés)	B411	1 000	5 303 000			5 303 000	157			157
Működési bevételek	B4	944 212	5 973 000	0	0	5 973 000	1 009 157	0	0	1 009 157
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					0				0
				eredeti előirányzat			módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	előző évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZES EN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZES EN
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	86 754				0				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	122 800				0	97 800			97 800
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	209 554	0	0	0	0	97 800	0	0	97 800
Működési bevételek összesen		33 131 602	35 290 379	0	0	35 290 379	41 587 148	0	0	41 587 148
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					0				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					0				0

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					0				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	29 814 417				0				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	29 814 417	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51					0				0
Ingatlanok értékesítése	B52					0				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					0				0
Részesedések értékesítése	B54					0				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					0				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72					0				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73					0				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		29 814 417	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek	B1- B7	62 946 019	35 290 379	0	0	35 290 379	41 587 148	0	0	41 587 148
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11					0				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12					0				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13					0				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B81 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21					0				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22					0				0

Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23					0				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24					0				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B81 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	14 930 461	7 800 000			7 800 000	42 045 186			42 045 186
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31		29 814 417			29 814 417				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32					0				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32					0				0
Maradvány igénybevétele	B81 3	14 930 461	37 614 417	0	0	37 614 417	42 045 186	0	0	42 045 186
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4	981 095				0	1 051 474			1 051 474
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5					0				0
Központi, irányító szervi támogatás	B81 6					0				0
Betétek megszüntetése	B81 7					0				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8					0				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	15 911 556	37 614 417	0	0	37 614 417	43 096 660	0	0	43 096 660
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1					0				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2					0				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3					0				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4					0				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					0				0

Finanszírozási bevételek	B8	15 911 556	37 614 417	0	0	37 614 417	43 096 660	0	0	43 096 660
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)		78 857 575	72 904 796	0	0	72 904 796	84 683 808	0	0	84 683 808

”

„3. melléklet az 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

Kiadások (Ft) - ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	előző évi teljesítés	eredeti előirányzat				módosított előirányzat			
			kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami támogatások	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami támogatások	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 947 157	6 396 000			6 396 000	6 720 000			6 720 000
Normatív jutalmak	K1102	260 000	200 000			200 000	200 000			200 000
Céljuttatás, projektprémium	K1103					0				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104					0				0
Végkielégítés	K1105					0				0
Jubileumi jutalom	K1106					0				0
Béren kívüli juttatások (SZÉP-kártya)	K1107	96 000	96 000			96 000	96 000			96 000
Ruházati költségtérítés	K1108					0				0
Közlekedési költségtérítés	K1109					0				0
Egyéb költségtérítések	K1110					0				0
Lakhatási támogatások	K1111					0				0
Szociális támogatások	K1112					0				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113					0				0

Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 303 157	6 692 000	0	0	6 692 000	7 016 000	0	0	7 016 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K12 1	5 214 016	8 273 000			8 273 000	8 611 000			8 611 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalk.nak fizetett jutt. (megbízási díj)	K12 2	308 000	300 000			300 000	107 500			107 500
Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K12 3	1 031 774	1 000 000			1 000 000	1 117 000			1 117 000
Külső személyi juttatások	K12	6 553 790	9 573 000	0	0	9 573 000	9 835 500	0	0	9 835 500
Személyi juttatások	K1	12 856 947	16 265 000	0	0	16 265 000	16 851 500	0	0	16 851 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 835 579	2 309 000			2 309 000	2 236 000			2 236 000
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1					0				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (festék, üzemanyag, tisztítószer, irodaszer, munkaruha stb.)	K31 2	1 917 193	1 900 000			1 900 000	1 668 000			1 668 000
Árubeszerzés	K31 3					0				0
Készletbeszerzés	K31	1 917 193	1 900 000	0	0	1 900 000	1 668 000	0	0	1 668 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (domain éves regisztrációs díj)	K32 1	5 076	5 000			5 000	6 000			6 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	K32 2	144 611	145 000			145 000	87 000			87 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	149 687	150 000	0	0	150 000	93 000	0	0	93 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K33 11	362 972	500 000	0	0	500 000	465 000	0	0	465 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K33 12	816 813	1 000 000	0	0	1 000 000	1 447 000	0	0	1 447 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K33 14	48 019	50 000	0	0	50 000	166 000	0	0	166 000

Közüzemi díjak	K33 1	1 227 804	1 550 000			1 550 000	2 078 000			2 078 000
Vásárolt étellemezés (rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése)	K33 2	67 465	68 000			68 000	196 000			196 000
Bérleti és lízing díjak	K33 3					0				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	472 387	473 000			473 000	986 000			986 000
Közvetített szolgáltatások	K33 5					0				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (közvilágítás, köztemető)	K33 6	1 295 547	1 296 000			1 296 000	1 379 000			1 379 000
Egyéb szolg.k (szemétszállítás, belső ellenőr díja, gépkocsi javítás, biztosítás, falunapi rendezv., karbantartás, tűzoltókészülék ell. stb.)	K33 7	6 279 275	4 700 000			4 700 000	5 970 000			5 970 000
Szolgáltatási kiadások	K33	9 342 478	8 087 000	0	0	8 087 000	10 609 000	0	0	10 609 000
				eredeti előirányzat			módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat- szám	előző évi teljesí tés	kötel ező felad atok	ön ké nt vál lalt fel ada tok	áll am iga z- gat ási fel ada tok	ÖSS ZES EN	kötel ező felad atok	ön ké nt vál lalt fel ada tok	áll am iga z- gat ási fel ada tok	ÖSS ZES EN
Kiküldetések kiadásai	K34 1					0				0
Reklám- és propagandakiadások	K34 2					0				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	2 452 311	2 425 000			2 425 000	2 683 000			2 683 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2					0				0
Kamatkiadások	K35 3					0				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4					0				0

Egyéb dologi kiadások (bankktg, díjbefizetések, kerekítés stb.)	K35 5		50 000			50 000	19 000			19 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 452 311	2 475 000	0	0	2 475 000	2 702 000	0	0	2 702 000
Dologi kiadások	K3	13 861 669	12 612 000	0	0	12 612 000	15 072 000	0	0	15 072 000
Társadalombiztosítási ellátások	K41					0				0
Családi támogatások	K42					0				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					0				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44					0				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					0				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46					0				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					0				0
Egyéb nem intézményi ellátások (települési támogatás)	K48	2 440 000	2 500 000			2 500 000	2 280 000			2 280 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 440 000	2 500 000	0	0	2 500 000	2 280 000	0	0	2 280 000
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1					0				0
Elvonások és befizetések	K50 2	265 880	300 000			300 000	15 210			15 210
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3					0				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4					0				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5					0				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (műk.i hozzájárulás - Vép)	K50 6		2 500 000			2 500 000	5 196 000			5 196 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7					0				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8					0				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9					0				0
Kamattámogatások	K51 0					0				0

Egyéb műk.i célú tám.k államházt.-n kívülre (BURSA támogatás, vérszállítás, civil szerv. tám.)	K512	2 520 000	2 400 000			2 400 000	2 466 000			2 466 000
Tartalékok	K513	0	29 284			29 284	6 553 112			6 553 112
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 785 880	5 229 284	0	0	5 229 284	14 230 322	0	0	14 230 322
Működési kiadások összesen		33 780 075	38 915 284	0	0	38 915 284	50 669 822	0	0	50 669 822
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61					0				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (garázs)	K62		100 000			100 000	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	70 866	100 000			100 000	284 000			284 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	676 435	315 000			315 000	593 000			593 000
Részesedések beszerzése	K65					0				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66					0				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	201 772	139 000			139 000	210 000			210 000
Beruházások	K6	949 073	654 000	0	0	654 000	1 087 000	0	0	1 087 000
Ingatlanok felújítása (MFP-Csordahajtó felújítása, Óvoda épületének fűtés korszerűsítése)	K71	835 000	25 475 919			25 475 919	24 621 919			24 621 919
Informatikai eszközök felújítása	K72					0				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73					0				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	164 700	6 878 498			6 878 498	6 272 498			6 272 498
Felújítások	K7	999 700	32 354 417	0	0	32 354 417	30 894 417	0	0	30 894 417
				eredeti előirányzat			módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	előző évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami támogatás	ÖSSZES EN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami támogatás	ÖSSZES EN

				ada	fel			ad	fel	
				tok	ada			ato	ada	
					tok			k	tok	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83					0				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84					0				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86					0				0
Lakástámogatás	K87					0				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88					0				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		1 948 773	33 008 417	0	0	33 008 417	31 981 417	0	0	31 981 417
Költségvetési kiadások	K1-K8	35 728 848	71 923 701	0	0	71 923 701	82 651 239	0	0	82 651 239
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111					0				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112					0				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113					0				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121					0				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122					0				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123					0				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124					0				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913					0				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 083 541	981 095			981 095	2 032 569			2 032 569
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915					0				0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916					0				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917					0				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918					0				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	1 083 541	981 095	0	0	981 095	2 032 569	0	0	2 032 569
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921					0				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922					0				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923					0				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924					0				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					0				0
Finanszírozási kiadások	K9	1 083 541	981 095	0	0	981 095	2 032 569	0	0	2 032 569
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		36 812 389	72 904 796	0	0	72 904 796	84 683 808	0	0	84 683 808

”

„4. melléklet az 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely)
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
I. besorolási osztály összesen	
II. besorolási osztály összesen	
III. besorolási osztály összesen	
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
"A", "B" fizetési osztály összesen	
"C", "D" fizetési osztály összesen	1
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
kutató, felsőoktatásban oktató	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	1
polgármester, főpolgármester	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	7
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	

munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN	

”

„5. melléklet az 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovatszám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingatlanok beszerzése, létesítése (garázs)	K62	100 000	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	100 000	284 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	315 000	593 000
Részesedések beszerzése	K65		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	139 000	210 000
Beruházások	K6	654 000	1 087 000
Ingatlanok felújítása	K71	25 475 919	24 621 919
- Csordahajtó felújítása (MFP)		23 475 919	23 475 919
- Óvoda épületének fűtés korszerűsítése		2 000 000	1 146 000
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	6 878 498	6 272 498
- Csordahajtó felújítása (MFP)		540 000	6 072 498
- Óvoda épületének fűtés korszerűsítése		6 338 498	200 000
Felújítások	K7	32 354 417	30 894 417

”

„6. melléklet az 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

**Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft) -
ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

Megnevezés	Rovat -szám	eredeti ei.	módosított ei.
Társadalombiztosítási ellátások	K41		
Családi támogatások	K42		
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43		
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44		
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44		
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44		
cukorbetegség támogatása	K44		
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44		
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50. § (3) bek.]	K44		
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46		
lakbértámogatás	K46		
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46		
adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46		
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47. § (1) bek. b) pont]	K46		
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46		
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0
állami gondozottak pénzügyi juttatásai	K47		
oktatásban résztvevők pénzügyi juttatásai	K47		
Intézményi ellátottak pénzügyi juttatásai	K47	0	0
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48		
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48		
átmeneti segély [Szoctv. 45. §]	K48		
temetési segély [Szoctv. 46. §]	K48		
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	2 500 000	2 280 000
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47. § (1) bek. a) pont]	K48		
átmeneti segély [Szoctv. 47. § (1) bek. c) pont]	K48		

temetési segély [Szoctv. 47. § (1) bek. d) pont}	K48		
köztemetés [Szoctv. 48. §]	K48		
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48		
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48		
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48		
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 500 000	2 280 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 500 000	2 280 000

”

„7. melléklet az 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

**Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft) - ÖNKORMÁNYZATI
ELŐIRÁNYZATOK**

Rovat megnevezése	Rovat -szám	eredeti előirányza t	módosítot t előirányza t
központi költségvetési szervek részére	K504		
központi kezelésű előirányzatok részére	K504		
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504		
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504		
elkülönített állami pénzalapok részére	K504		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504		
társulások és költségvetési szerveik részére	K504		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
központi költségvetési szervek részére	K505		
központi kezelésű előirányzatok részére	K505		
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505		
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505		
elkülönített állami pénzalapok részére	K505		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505		
társulások és költségvetési szerveik részére	K505		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0
központi költségvetési szervek részére	K506		
központi kezelésű előirányzatok részére	K506		
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506		
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506		

társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506		
elkülönített állami pénzalapok részére	K506		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére (működési hozzájárulás - Vép)	K506	2 500 000	5 196 000
társulások és költségvetési szerveik részére	K506		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 500 000	5 196 000
egyházi jogi személyek részére	K508		
egyéb civil szervezetek részére	K508		
háztartások részére	K508		
pénzügyi vállalkozások részére	K508		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508		
egyéb vállalkozások részére	K508		
Európai Unió részére	K508		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508		
egyéb külföldiek részére	K508		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
egyházi jogi személyek részére	K512		
egyéb civil szervezetek részére	K512	1 934 000	2 000 000
háztartások részére (BURSA ösztöndíj)	K512	400 000	400 000
pénzügyi vállalkozások részére	K512		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére (orvosi ügyelet)	K512		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére (vérszállítás)	K512	66 000	66 000
egyéb vállalkozások részére	K512		
Európai Unió részére	K512		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512		
egyéb külföldiek részére	K512		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 400 000	2 466 000
központi költségvetési szervek részére	K82		
központi kezelésű előirányzatok részére	K82		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82		
elkülönített állami pénzalapok részére	K82		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82		
társulások és költségvetési szerveik részére	K82		

nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
Rovat megnevezése	Rovat -szám	eredeti előirányza t	módosítot t előirányza t
központi költségvetési szervek részére	K83		
központi kezelésű előirányzatok részére	K83		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83		
elkülönített állami pénzalapok részére	K83		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83		
társulások és költségvetési szerveik részére	K83		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
központi költségvetési szervek részére	K84		
központi kezelésű előirányzatok részére	K84		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84		
elkülönített állami pénzalapok részére	K84		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84		
társulások és költségvetési szerveik részére	K84		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
egyházi jogi személyek részére	K86		
egyéb civil szervezetek részére	K86		
háztartások részére	K86		
pénzügyi vállalkozások részére	K86		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86		
egyéb vállalkozások részére	K86		
Európai Unió részére	K86		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86		

egyéb külföldiek részére	K86		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
egyházi jogi személyek részére	K88		
egyéb civil szervezetek részére	K88		
háztartások részére	K88		
pénzügyi vállalkozások részére	K88		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88		
egyéb vállalkozások részére	K88		
Európai Unió részére	K88		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88		
egyéb külföldiek részére	K88		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0

”

„8. melléklet az 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.
épitményadó	B34		
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34		
magánszemélyek kommunális adója	B34	240 000	226 000
telekadó	B34	240 000	226 000
Vagyoni típusú adók	B34	480 000	452 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	3 300 000	5 755 000
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	3 300 000	5 755 000
ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351		
Gépjárműadók	B354	0	0
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354		
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	B354		
ebből: külföldi gépjárművek adója	B354		
ebből: gépjármű túlsúlydíj	B354		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355		
ebből: talajterhelési díj	B355		
Termékek és szolgáltatások adói	B35	3 300 000	5 755 000
eljárási illetékek	B36		
igazgatási szolgáltatási díjak	B36		
felügyeleti díjak	B36		
ebrendészeti hozzájárulás	B36		
környezetvédelmi bírság	B36		
természetvédelmi bírság	B36		
műemlékvédelmi bírság	B36		
építésügyi bírság	B36		
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36		
egyéb bírság	B36		197 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	197 000

Végső előterjesztői indokolás

A 2025. évi költségvetés végrehajtása során bekövetkezett eltérések, valamint az időközben módosult gazdasági és pénzügyi körülmények szükségessé teszik a rendelet pontosítását és aktualizálását.

Bozzai KözségÖnkormányzata 2025. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási terv (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szepember	október	november	december	összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	559 958	559 958	559 958	559 958	559 958	559 958	559 958	559 958	559 958	559 958	559 958	560 462	6 720 000
Normatív jutalmak	K1102						100 000					100 000		200 000
Céltuttatás, projektpremium	K1103													0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104													0
Végkielégítés	K1105													0
Jubileumi jutalom	K1106													0
Béren kívüli juttatások	K1107					96 000								96 000
Ruházati költségtérítés	K1108													0
Közlekedési költségtérítés	K1109													0
Egyéb költségtérítések	K1110													0
Lakhatási támogatások	K1111													0
Szociális támogatások	K1112													0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113													0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	559 958	559 958	559 958	559 958	655 958	659 958	559 958	559 958	559 958	559 958	659 958	560 462	7 016 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	717 557	717 558	717 557	717 558	717 557	717 558	717 557	717 558	717 557	717 558	717 557	717 868	8 611 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	64 500						43 000						107 500
Egyéb külső személyi juttatások	K123							550 000					567 000	1 117 000
Külső személyi juttatások	K12	782 057	717 558	717 557	717 558	717 557	717 558	1 310 557	717 558	717 557	717 558	717 557	1 284 868	9 835 500
Személyi juttatások	K1	1 842 015	1 277 516	1 277 515	1 277 516	1 373 515	1 377 516	1 870 515	1 277 516	1 277 516	1 277 516	1 377 515	1 845 330	16 851 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	190 000	2 236 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311													0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	1 668 000
Árubeszerzés	K313													0
Készletbeszerzés	K31	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	139 000	1 668 000
Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321						6 000							6 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	87 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	13 250	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	7 250	93 000
Közüzemi díjak	K331	173 000	173 000	173 000	173 000	173 000	173 000	173 000	173 000	173 000	173 000	173 000	175 000	2 078 000
Vásárolt élelmiszerek	K332				49 000			49 000		49 000		49 000		196 000
Bérelti és lízing díjak	K333													0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	82 100	82 100	82 100	82 100	82 100	82 100	82 100	82 100	82 100	82 100	82 100	82 900	986 000
Közvetített szolgáltatások	K335													0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	114 900	114 900	114 900	114 900	114 900	114 900	114 900	114 900	114 900	114 900	114 900	115 100	1 379 000
Egyéb szolgáltatások	K337	497 500	497 500	497 500	497 500	497 500	497 500	497 500	497 500	497 500	497 500	497 500	497 500	5 970 000
Szolgáltatási kiadások	K33	867 500	867 500	867 500	916 500	867 500	867 500	916 500	867 500	867 500	916 500	867 500	919 500	10 609 000
Küldetések kiadásai	K341													0
Reklám- és propagandakiadások	K342													0
Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	223 600	223 600	223 600	223 600	223 600	223 600	223 600	223 600	223 600	223 600	223 600	223 400	2 683 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352													0
Kamatkiadások	K353													0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354													0
Egyéb dologi kiadások	K355	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	2 500	19 000
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	225 100	225 100	225 100	225 100	225 100	225 100	225 100	225 100	225 100	225 100	225 100	225 900	2 702 000
Dologi kiadások	K3	1 238 850	1 238 850	1 238 850	1 287 850	1 238 850	1 244 850	1 287 850	1 238 850	1 238 850	1 287 850	1 238 850	1 291 650	15 072 000
Társadalombiztosítási ellátások	K41													0
Családi támogatások	K42													0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43													0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44													0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45													0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46													0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47													0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	371 400	857 600	2 280 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	105 100	371 400	857 600	2 280 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501													0
Elvonások és befizetések	K502				15 210									15 210
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503													0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504													0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505	2 500 000				196 000				2 500 000				5 196 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506													0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507													0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508													0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509													0
Kamat támogatások	K510													0
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511													0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	205 500	205 500	205 500	205 500	205 500	205 500	205 500	205 500	205 500	205 500	205 500	205 500	2 466 000
Tartalékok	K513						6 553 112							6 553 112
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 705 500	2 05 500	2 05 500	2 20 710	6 954 612	2 05 500	2 05 500	2 05 500	2 705 500	2 05 500	2 05 500	2 05 500	14 230 322
Működési kiadások összesen		5 577 465	3 012 966	3 012 965	3 077 176	9 858 077	3 118 966	3 654 965	3 012 966	5 512 965	3 061 966	3 379 265	4 390 080	50 669 822
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61													0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62													0
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63									284 000				284 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64						296 500			296 500				593 000
Részeselek beszerzése	K65													0
Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66													0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67						70 000				140 000			210 000
Beruházások	K6	0	0	0	0	0	366 500	0	0	0	720 500	0	0	1 087 000
Ingatlanok felújítása	K71						24 621 919							24 621 919
Informaticai eszközök felújítása	K72													0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73													0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74						6 272 498							6 272 498
Felújítások	K7	0	0	0	0	0	30 894 417	0	0	0	0	0	0	30 894 417
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson bel														

Bozzai Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Kiadások gördülő tervezése (Ft)

2. melléklet

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025.	2026.	2027.	2028.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	6 720 000	6 720 000	6 720 000	6 720 000
Normatív jutalmak	K1102	200 000	200 000	200 000	200 000
Céljuttatás, projektprémium	K1103				
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
Végkielégítés	K1105				
Jubileumi jutalom	K1106				
Béren kívüli juttatások	K1107	96 000	96 000	96 000	96 000
Ruházati költségtérítés	K1108				
Közlekedési költségtérítés	K1109				
Egyéb költségtérítések	K1110				
Lakhatási támogatások	K1111				
Szociális támogatások	K1112				
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	7 016 000	7 016 000	7 016 000	7 016 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	8 611 000	8 611 000	8 611 000	8 611 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	107 500	107 500	107 500	107 500
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 117 000	1 117 000	1 117 000	1 117 000
Külső személyi juttatások	K12	9 835 500	9 835 500	9 835 500	9 835 500
Személyi juttatások	K1	16 851 500	16 851 500	16 851 500	16 851 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 236 000	2 236 000	2 236 000	2 236 000
Szakmai anyagok beszerzése	K311				
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 668 000	1 668 000	1 668 000	1 668 000
Árubeszerzés	K313				
Készletbeszerzés	K31	1 668 000	1 668 000	1 668 000	1 668 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	6 000	6 000	6 000	6 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	87 000	87 000	87 000	87 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	93 000	93 000	93 000	93 000
Közüzemi díjak	K331	2 078 000	2 078 000	2 078 000	2 078 000
Vásárolt élelmezés	K332	196 000	196 000	196 000	196 000
Bérleti és lízing díjak	K333				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	986 000	986 000	986 000	986 000
Közvetített szolgáltatások	K335				
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 379 000	1 379 000	1 379 000	1 379 000
Egyéb szolgáltatások	K337	5 970 000	5 970 000	5 970 000	5 970 000
Szolgáltatási kiadások	K33	10 609 000	10 609 000	10 609 000	10 609 000
Kiküldetések kiadásai	K341				
Reklám- és propagandakiadások	K342				
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 683 000	2 683 000	2 683 000	2 683 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				
Kamatkiadások	K353				
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				
Egyéb dologi kiadások	K355	19 000	19 000	19 000	19 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 702 000	2 702 000	2 702 000	2 702 000
Dologi kiadások	K3	15 072 000	15 072 000	15 072 000	15 072 000
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 280 000	2 280 000	2 280 000	2 280 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 280 000	2 280 000	2 280 000	2 280 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502	15 210			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504				

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				2. melléklet
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	5 196 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
Kamattámogatások	K510				
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 466 000	2 466 000	2 466 000	2 466 000
Tartalékok	K513	6 553 112	0	0	6 553 112
Egyéb működési célú kiadások	K5	14 230 322	4 966 000	4 966 000	11 519 112
Működési kiadások összesen		50 669 822	41 405 500	41 405 500	47 958 612
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	284 000			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	593 000	315 000	315 000	
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesegek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	210 000	85 000	85 000	
Beruházások	K6	1 087 000	400 000	400 000	0
Ingatlanok felújítása	K71	24 621 919			
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	6 272 498			
Felújítások	K7	30 894 417	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		31 981 417	400 000	400 000	0
Költségvetési kiadások	K1-K8	82 651 239	41 805 500	41 805 500	47 958 612
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	2 032 569	2 032 569	2 032 569	2 032 569
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	2 032 569	2 032 569	2 032 569	2 032 569
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	2 032 569	2 032 569	2 032 569	2 032 569
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		84 683 808	43 838 069	43 838 069	49 991 181

Bozzai Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Bevételek gördülő tervezése (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2025.	2026.	2027.	2028.
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	19 807 630	19 807 630	19 807 630	19 807 630
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	9 665 561	9 665 561	9 665 561	9 665 561
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000	2 270 000	2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115				
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	31 743 191	31 743 191	31 743 191	31 743 191
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 333 000			2 333 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	34 076 191	31 743 191	31 743 191	34 076 191
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
Társaságok jövedelemadói	B312				
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34	452 000	452 000	452 000	452 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	5 755 000	5 755 000	5 755 000	5 755 000
Fogyasztási adók	B352				
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
Gépjárműadók	B354				
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
Termékek és szolgáltatások adói	B35	5 755 000	5 755 000	5 755 000	5 755 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	197 000			
Közhatalmi bevételek	B3	6 404 000	6 207 000	6 207 000	6 207 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402	178 000	178 000	178 000	178 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
Tulajdonosi bevételek	B404	831 000	831 000	831 000	831 000
Ellátási díjak	B405				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
Egyéb működési bevételek	B411	157	0	0	157
Működési bevételek	B4	1 009 157	1 009 000	1 009 000	1 009 157
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62		0	0	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	97 800			
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	97 800	0	0	0
Működési bevételek összesen		41 587 148	38 959 191	38 959 191	41 587 148
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen		0	0	0	0

Költségvetési bevételek	B1-B7	41 587 148	38 959 191	38 959 191	41 587 148
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		38 508 553	38 959 191	38 959 191	38 508 553
Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege		0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	42 045 186	7 500 000	7 500 000	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
Maradvány igénybevétele	B813	42 045 186	7 500 000	7 500 000	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 051 474			
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	1 051 474	0	0	1 051 474
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	43 096 660	7 500 000	7 500 000	1 051 474
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		84 683 808	46 459 191	46 459 191	42 638 622