Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelete

2025. évi költségvetésről

Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az 5. § (4) bekezdése tekintetében a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontjában és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 84. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva; a 6. § (1)-(2) bekezdés tekintetében a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 132. § (4) bekezdés g) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Révfülöp Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat).

2. §

Révfülöp Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés bevételi főösszegét 1.125.790.028 forintban, kiadási főösszegét 1.125.790.028 forintban állapítja meg.

3. §

(1) A kiadási főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

a) személyi juttatás 238.307.224 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 31.306.631 Ft
c) dologi kiadások 299.895.000 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai 6.000.000 Ft
e) egyéb működési célú kiadások 124.270.175 Ft ebből tartalékok: 24.620.260 Ft
f) beruházások 78.776.642 Ft
g) felújítások 240.500.000 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft
i) finanszírozási kiadások 106.734.356 Ft

(2) A bevételi főösszegen belül a kiemelt előirányzatokat a Képviselő-testület a következőképpen állapítja meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 188.152.604 Ft
b) közhatalmi bevételek 189.500.000 Ft
c) működési bevételek 215.209.900 Ft
d) működési célú átvett pénzeszközök 50.000 Ft
e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 252.877.524 Ft
f) felhalmozási bevételek 70.000.000 Ft
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 Ft
h) finanszírozási bevételek 210.000.000 Ft ebből költségvetési pénzmaradvány: 210.000.000 Ft

(3) Az engedélyezett létszámkeret 31 fő, melyből 2 fő közalkalmazott. Közfoglalkoztatásban résztvevők átlaglétszáma 0 fő.

4. §

(1) Az Önkormányzat tekintetében:
a) a megállapított bevételi és kiadási főösszeg megoszlását, annak összevont mérlegét az 1. melléklet*;*
b) a megállapított bevételi főösszeg és annak jogcím-csoportonkénti részletezését a 2. és 3. melléklet;
c) az önkormányzat bevételeinek feladatonkénti bontását 4. melléklet
d) a megállapított kiadási főösszeg részletezését kiemelt előirányzatonként az 5. melléklet;
e) az önkormányzat kiadásainak feladatonkénti bontását a 6. melléklet
f) a felújítási, beruházási kiadásokat célonkénti bontásban a 7. melléklet;
g) a működési bevételek és kiadások alakulását a 8. melléklet;
h) a felhalmozási bevételek és kiadások alakulását a 9.melléklet tartalmazza.

(2) A Hivatal tekintetében
a) a bevételek alakulását a 10. melléklet;
b) a kiadások alakulását a 11. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Az Önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, melyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(2) Az Önkormányzat hitel felvételét nem tervezi.

(3) A Hivatalnál
a) az illetménykiegészítés mértéke …..%;
b) a 2025. évi Cafeteria keret nettó 400.000 Ft/fő;
c) munkába járás költségtérítése címen a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott összeget biztosítja a Képviselő-testület;
d) a köztisztviselőknek adható illetmény előleg összege a felvétel időpontjában a költségvetési főösszeg 3 %-át nem haladhatja meg.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat alkalmazásában állók részére munkába járás költségtérítése címen biztosítja a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 25. § (2) bekezdésében meghatározott összeget.

(5) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása.

(6) A polgármester a fejlesztési kiadások jelen rendeletben meghatározott összegét nem lépheti túl. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor a megmaradt előirányzat összegével a Képviselő-testület rendelkezik.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester a költségvetés főösszegén belül a pénzeszközök és feladatok között szükségszerűen 1.000.000 Ft-ig jogosult átcsoportosítani.

6. §

(1) Az iskolakezdésre tekintettel megállapított települési támogatás összege általános iskolás gyermek esetén 30.000 Ft/fő, középiskolás gyermek esetén 36.000 Ft/fő.

(2) A helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 200.000 Ft.

(3) A Villa Filip érdemrend kitüntetés pénzjuttatása nettó 100.000 Ft.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kondor Géza
polgármester

Dr. Bodnár Attila
jegyző

A kihirdetés napja: 2025. február 19.

Dr. Bodnár Attila
jegyző

1. melléklet a 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés összevont mérlege

		Ft
Megnevezés		**Eredeti előirányzat**
Működési bevételek összesen:		**592 912 504**
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	188 152 604
B3	Közhatalmi bevételek	189 500 000
B4	Működési bevételek	215 209 900
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	50 000
Felhalmozási bevételek összesen:		**322 877 524**
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	252 877 524
B5	Felhalmozási bevételek	70 000 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Finanszírozási bevételek		**210 000 000**
B8	Finanszírozási bevételek	210 000 000
BEVÉTELEK összesen:		**1 125 790 028**
Működési kiadások összesen:		**699 779 030**
K1	Személyi juttatás	238 307 224
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 306 631
K3	Dologi kiadások	299 895 000
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	124 270 175
	ebből tartalék	24 620 260
Felhalmozási kiadások összesen:		**319 276 642**
K6	Beruházások	78 776 642
K7	Felújítások	240 500 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Finanszírozási kiadások		**106 734 356**
K9	Finanszírozási kiadások	106 734 356
KIADÁSOK összesen:		**1 125 790 028**

2. melléklet a 1/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés bevételei kiemelt előirányzatonként

					Ft
Kiemelt előirányzatok					**Eredeti előirányzat**
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tevékenysége					**18 551 000**
B3	**Közhatalmi bevételek**				**18 000 000**
	B36	Egyéb közhatalmi bevételek			18 000 000
B4		**Működési bevételek**			501 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke Esküvői szolgáltatás		500 000
		B408	Kamatbevételek		1 000
B6		**Működési célú átvett pénzeszközök**			**50 000**
	B62		Működési célú kölcsönök visszatérülése (Helyi tám törl)		50 000
900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei áll.kív.					**171 500 000**
B3		**Közhatalmi bevételek**			**171 500 000**
	B34		**Vagyoni típusú adók**		**80 000 000**
		B341		Építményadó	65 000 000
		B344		Telekadó	15 000 000
	B35		**Termékek és szolgáltatások adói**		**90 000 000**
		B351	Értékesítés és forgalmi adók		55 000 000
				Iparűzési adó	55 000 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		35 000 000
				Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	35 000 000
	B36		**Egyéb közhatalmi bevételek**		**1 500 000**
		B3617		Késedelmi pótlék	1 500 000
013320 Köztemető fenntartás és működtetés					**127 000**
B4		**Működési bevételek**			127 000
		B402		Szolgáltatások ellenértéke	100 000
		B406		Kiszámlázott áfa	27 000
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok					**213 500 000**
B4		**Működési bevételek**			**143 500 000**
		B402	Szolgáltatások ellenértéke		111 500 000
				Bérleti díj	111 000 000
				Lakbér	500 000
		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		2 000 000

		B406	Kiszámlázott áfa	30 000 000
B5		**Felhalmozási bevételek**		70 000 000
		B52	Ingatlan értékesítés	70 000 000
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				**165 486 590**
B1		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**165 486 590**
	B11		Önkormányzatok működési támogatása	165 486 590
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	50 917 010
			Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása	6 169 800
			Közvilágítás támogatása	29 644 000
			Köztemető támogatása	1 000 450
			Közutak fenntartásának támogatása	9 037 560
			Lakott külterülettel kapcs.támogatása	265 200
			Egyéb feladatok támogatása	4 800 000
		B112	Települési önk egyes köznevelési feladatainak támogatása	30 700 144
		B1131	Települési önk. szociális feladatainak támogatása	0
		B1132	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	25 619 931
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 695 434
		B115	Egyéb támogatások	55 554 071
018020 Központi költségvetési befizetések				**0**
B8		**Finanszírozási bevételek**		0
		B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				**232 666 014**
B1		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**22 666 014**
	B16		Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről	22 666 014
			Társult önk.támogatása óvodai neveléshez	2 100 000
			Működési célú pénzeszközátvétel önkormányzatoktól Közös Hivatal működéséhez	20 566 014
B8		**Finanszírozási bevételek**		**210 000 000**
	B81		Belföldi finanszírozás bevételei	210 000 000
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	210 000 000
047120 Piac üzemeltetése				**635 000**
B4		**Működési bevételek**		**635 000**
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	500 000
		B406	Kiszámlázott áfa	135 000
047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek				**508 000**

B4		**Működési bevételek**		**508 000**
		B401	Készletértékesítés ellenértéke	400 000
		B406	Kiszámlázott áfa	108 000
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk				**252 877 524**
B2		**Felhalmozási bevételek**		252 877 524
	B25		Egyéb felhalmozás célú támogatások bevételei áh belülről (Látogatóközpont)	252 877 524
081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás				**69 850 000**
B4		**Működési bevételek**		69 850 000
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	55 000 000
		B406	Kiszámlázott áfa	14 850 000
082044 Könyvtári szolgáltatások				**88 900**
B4		**Működési bevételek**		88 900
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	70 000
		B406	Kiszámlázott áfa	18 900
		Bevételek összesen		**1 125 790 028**
B1		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		188 152 604
B2		**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		252 877 524
B3		**Közhatalmi bevételek**		189 500 000
B4		**Működési bevételek**		215 209 900
B5		**Felhalmozási bevételek**		70 000 000
B6		**Működési célú átvett pénzeszközök**		50 000
B7		**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		
B8		**Finanszírozási bevételek**		210 000 000
		Bevételek összesen		**1 125 790 028**

3. melléklet a 1/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés bevételei jogcímenként

Ft

Jogcímek				Eredeti előirányzat
B1		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**188 152 604**
	B11		**Önkormányzatok működési támogatása**	**165 486 590**
		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	50 917 010
			Zöldterület gazd.kapcsolatos feladatok támogatása	6 169 800
			Közvilágítás támogatása	29 644 000
			Köztemető támogatása	1 000 450
			Közutak fenntartásának támogatása	9 037 560
			Lakott külterülettel kapcs.támogatása	265 200
			Egyéb feladatok támogatása	4 800 000
		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	30 700 144
		B1131	Települési önk szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
		B1132	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	25 619 931
		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 695 434
		B115	Polgármesteri illetmény és költségtérítés támogatása	55 554 071
	B16		**Egyéb működési célú támogatások bevételei áh belülről**	**22 666 014**
			Önkormányzatok támogatása óvodai ellátáshoz, közös hivatal finanszírozása	22 666 014
B2		**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**252 877 524**
	B21		Egyéb felhalmozási célú támogatások	252 877 524
B3		**Közhatalmi bevételek**		**189 500 000**
	B34		**Vagyoni típusú adók**	**80 000 000**
		B341	Építményadó	65 000 000
		B344	Telekadó	15 000 000
	B35		**Termékek és szolgáltatások adói**	**90 000 000**
		B351	Értékesítés és forgalmi adók	55 000 000
			Iparűzési adó	55 000 000
		B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	35 000 000
			Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	35 000 000
	B36		**Egyéb közhatalmi bevételek**	**19 500 000**

		B361	Késedelmi pótlék	19 500 000
B4		**Működési bevételek**		**215 209 900**
		B401	Készletértékesítés ellenértéke (Tourinform)	**400 000**
		B402	Szolgáltatások ellenértéke	**167 670 000**
			Temetési szolgáltatás	100 000
			Esküvői szolgáltatás	500 000
			Bérleti díj	111 000 000
			Bérleti díj - piac	500 000
			Lakbér	500 000
			Strand bevétel	55 000 000
			Könyvtári szolgáltatás	70 000
			Képújság szolgáltatás	0
		B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (Továbbszámlázott)	2 000 000
		B406	Kiszámlázott áfa	45 138 900
		B408	Kamatbevételek	1 000
B5		**Felhalmozási bevételek**		**70 000 000**
	B52		Ingatlanok értékesítése	70 000 000
B6		**Működési célú átvett pénzeszközök**		**50 000**
	B62		Működési célú kölcsönök visszatérülése (Helyi támogatás törlesztése)	50 000
	B65		Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
B7		**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**0**
B7		**Felhalmozási bevételek**		**0**
		B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8		**Finanszírozási bevételek**		**210 000 000**
	B81		**Belföldi finanszírozás bevételei**	**210 000 000**
		B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	210 000 000
		B8141	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
		Bevételek összesen		**1 125 790 028**

4. melléklet a 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés bevételei feladatonként

Ft

Előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam igazgatási feladatok	Összesen
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és ált ig tev.	18 551 000			18 551 000
900020 Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bev.	171 500 000			171 500 000
013320 Köztemető fenntartása és működtetése	127 000			127 000
013350 Az önkormányzati vagyonnal v. gazd. kapcs fel.	213 500 000			213 500 000
018010 Önkormányzatok elszám. a közp költségvetéssel	165 486 590			165 486 590
018020 Központi költségvetési befizetések	0			0
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	232 666 014			232 666 014
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				0
042120 Mezőgazdasági támogatások				0
047120 Piac üzemeltetése, fenntartása		635 000		635 000
047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek		508 000		508 000
062020 Településfejlesztési projektek, támogatások		252 877 524		252 877 524
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0			0
072311 Fogorvosi alapellátás	0			0
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás				0
081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás		69 850 000		69 850 000
082044 Könyvtári szolgáltatások		88 900		88 900
082092 Közművelődés				0
Bevételek összesen	**801 830 604**	**323 959 424**	**0**	**1 125 790 028**

2025. évi költségvetés kiadásai kiemelt előirányzatonként

Ft					
Kiemelt előirányzatonként				**Létszám**	**Eredeti előirányzat**
011130 Önkormányzatok és önk hiv jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					**82 628 696**
K1		**Személyi juttatások**			**23 305 308**
	K12		**Külső személyi juttatások**		**23 305 308**
		K121	Választott tisztségviselők juttatásai		21 805 308
			Polgármester illetménye		*13 132 600*
			Béren kívüli juttatások		*156 250*
			Önkormányzati képviselők juttatása		*6 120 000*
			Költségtérítés		*2 396 458*
		K123	Egyéb külső személyi juttatások		1 500 000
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**3 053 128**
			Szociális hozzájárulási adó		3 029 690
			Munkaadót terhelő szja		23 438
K3		**Dologi kiadások**			**28 150 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**3 500 000**
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		500 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		3 000 000
	K32		**Kommunikációs szolgáltatások**		**2 400 000**
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet díj, honlap)		1 800 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefondíj)		600 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**18 050 000**
		K331	Közüzemi díjak		1 650 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		1000000
			K33122 Gázenergia szolgáltatás		150000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		500000
		K333	Bérleti és lízingdíjak		300 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		600 000
		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		8 500 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		7 000 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**4 200 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		3 500 000
		K353	Kamatkiadások		200 000

		K355	Egyéb dologi kiadások		500 000
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			**26 620 260**
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		**2 000 000**
			Civil szervezetek támogatása		2 000 000
		K513	Tartalékok		24 620 260
K6		**Beruházások**			**1 500 000**
		K63	Informatikai eszközök beszerzése		1 181 100
		K67	Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa		318 900
018010 Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel					**0**
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			**0**
		K5021	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		0
018020 Központi költségvetési befizetések					**9 654 073**
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			**6 300 000**
		K502	Helyi önkormányzat törvényi előíráson alapuló befizetések		6 300 000
K9		**Finanszírozási kiadások**			**3 354 073**
		K914	Előző évi támogatás megelőlegezés visszatérítése		3 354 073
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					**186 410 198**
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			**83 029 915**
		K506	Egyéb működési célú támogatás Önkormányzatnak		**4 330 000**
			Támogatás célú működési kiadás Közös Hivatalhoz		4 000 000
			Működési célú pénzeszköz átadás ,óvodai-iskolai busz bejárás támogatás		330 000
		K506	Egyéb működési célú támogatás áh belülre Társulásnak		78 699 915
			Révfülöpi Óvoda Társulás támogatása		16 000 000
			Állami támogatás (köznevelés, gyermekétkeztetés)		56 320 075
			Társult önkormányzatok támogatása		2 100 000
			Tapolcai Társulás támogatása		4 179 840
			Bölcsődei ellátás támogatása (Zánka)		100 000
K9		**Finanszírozási kiadások**			**103 380 283**
		K915	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása		103 380 283
			Működési célú pénzeszközátadás Közös Hivatalnak		103 380 283
			Révfülöp		34 652 046

			Ábrahámhegy		15 538 766
			Balatonrendes		5 027 248
			Révfülöp állami támogatás		48 162 223
013320 Köztemető fenntartása és működtetése				**0,75**	**4 310 663**
K1		**Személyi juttatások**			**2 843 438**
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		2 843 438
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 617 200
		K1103	Jutalom		109 050
		K1107	Béren kívüli juttatások		117 188
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**387 225**
			Szociális hozzájárulási adó		369 647
			Munkaadót terhelő szja		17 578
K3		**Dologi kiadások**			**1 080 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**100 000**
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**780 000**
		K331	Közüzemi díjak		180 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		90 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		90 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		500 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**200 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		200 000
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok					**103 980 000**
K3		**Dologi kiadások**			**45 480 000**
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**24 000 000**
		K333	Bérleti és lizing díjak		22 000 000
		K335	Közvetített szolgáltatások		2 000 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**21 480 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		6 480 000
		K352	Fizetendő áfa		15 000 000
K6		**Beruházások**			**20 000 000**
	K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Sportöltöző konténer)		15 748 000
	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa		4 252 000
K7		**Felújítások**			**38 500 000**

	K71		Ingatlanok felújítása (Önkormányzati ingatlan felújítása)		23 622 000
	K71		Ingatlanok felújítása (Tervezési költség)		8 500 000
	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa		6 378 000
031060 Bűnmegelőzés					**500 000**
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			500 000
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		500 000
			Polgárőr Egyesület támogatása		500 000
032020 Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek					**1 950 000**
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			1 950 000
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		450 000
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 500 000
045160 Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása					**34 700 000**
K3		**Dologi kiadások**			**4 700 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**500 000**
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**3 300 000**
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		2 600 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		700 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**900 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		900 000
K7		**Felújítások**			**30 000 000**
	K71		Ingatlanok felújítása		23 622 000
	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa		6 378 000
047120 Piac üzemeltetés					**1 650 000**
K3		**Dologi kiadások**			**1 650 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**100 000**
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**1 250 000**
		K331	Közüzemi díjak		350 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		200 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		150 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		600 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		300 000

	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		300 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		300 000
047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek				**1**	**7 894 232**
K1		**Személyi juttatások**			**5 062 650**
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		5 062 650
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 656 400
		K1103	Jutalom		150 000
		K1104	Túlóra		100 000
		K1107	Béren kívüli juttatások		156 250
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**681 582**
			Szociális hozzájárulási adó		658 145
			Munkaadót terhelő szja		23 438
K3		**Dologi kiadások**			**2 150 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**700 000**
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000
		K313	Árubeszerzés		600 000
	K32		**Kommunikációs szolgáltatások**		**150 000**
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		100 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		50 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**720 000**
		K331	Közüzemi díjak		100 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		100 000
		K333	Bérleti ,lízing díjak		120 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		400 000
	K34		**Kiküldetések,reklám és propagandakiadások**		**280 000**
		K341	Kiküldetés kiadásai		80 000
		K342	Reklám és propaganda kiadások		200 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**300 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		300 000
062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk					**300 710 800**
K1		**Személyi juttatások**			**42 400 000**
	K12		**Külső személyi juttatások**		**42 400 000**
		K122	Egyéb jogviszonyban foglalkoztatottaknak fizetett juttatások		42 400 000
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**4 960 800**

			Szociális hozzájárulási adó		4 960 800
K3		**Dologi kiadások**			**44 550 000**
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**2 000 000**
		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		2 000 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**42 550 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		550 000
		K352	Fizetendő áfa		42 000 000
K6		**Beruházások**			**36 800 000**
	K64		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Látogatóközpont)		29 000 000
	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított áfa (Látogatóközpont)		7 800 000
K7		**Felújítások**			**172 000 000**
	K71		Ingatlanok felújítása (Látogatóközpont)		127 000 000
	K71		Ingatlanok felújítása (Rózsakert)		35 500 000
	K74		Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa		9 500 000
064010 Közvilágítás					**34 300 000**
K3		**Dologi kiadások**			**34 300 000**
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**27 300 000**
		K331	Közüzemi díjak		24 000 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		24 000 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		3 300 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**7 000 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		7 000 000
066010 Zöldterület kezelés				**1**	**9 866 424**
K1		**Személyi juttatások**			**4 861 050**
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatása		4 861 050
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		3 904 800
		K1103	Jutalom		150 000
		K1104	Túlmunkadíj		600 000
		K1107	Béren kívüli juttatások		156 250
		K1113	Egyéb személyi juttatások		50 000
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**655 374**
			Szociális hozzájárulási adó		631 937
			Munkaadót terhelő szja		23 438
K3		**Dologi kiadások**			**4 350 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**1 800 000**

		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 800 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**1 950 000**
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000
		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		150 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		1 600 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**600 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		600 000
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				**18**	**164 241 992**
K1		**Személyi juttatások**			**95 600 000**
	K11		**Foglalkoztatottak személyi juttatása**		**91 100 000**
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		79 000 000
		K1103	Jutalom		3 000 000
		K1104	Túlmunkadíj		4 500 000
		K1107	Béren kívüli juttatások		3 000 000
		K1109	Közlekedési költségtérítés		800 000
		K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása		800 000
	K12		**Külső személyi juttatások**		**4 500 000**
		K122	Egyéb jogviszonyban foglalkoztatottaknak fizetett juttatások		4 000 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatások		500 000
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**12 774 000**
		K21	*Szociális hozzájárulási adó*		12 324 000
		K27	*Munkaadót terhelő szja*		450 000
K3		**Dologi kiadások**			**35 550 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**8 600 000**
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		100 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		8 500 000
	K32		**Kommunikációs szolgáltatások**		**1 300 000**
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		1 000 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		300 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**19 950 000**
		K331	Közüzemi díjak		5 200 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		4 000 000
			K33122 Gázenergia szolgáltatás		200 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		1 000 000
		K333	Bérleti és lízingdíjak		250 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		3 500 000
		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		6 000 000

		K337	Egyéb szolgáltatások		5 000 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**5 700 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		5 500 000
		K352	Egyéb dologi kiadások		200 000
K6		**Beruházások**			20 317 992
		K63	Informatikai eszközök beszerzése		250 387
		K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		15 748 000
		K67	Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa		4 319 605
072111 Háziorvosi alapellátás				**0,75**	**5 906 201**
K1		**Személyi juttatások**			**2 843 388**
	K11		**Foglalkoztatottak személyi juttatása**		**2 843 388**
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		2 617 200
		K1102	Jutalom		109 000
		K1107	Béren kívüli juttatások		117 188
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**32 813**
		K21	*Szociális hozzájárulási adó*		15 234
			Munkaadót terhelő szja		17 578
K3		**Dologi kiadások**			**2 260 000**
			Készletbeszerzés		**100 000**
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		50 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000
	K32		**Kommunikációs szolgáltatások**		**300 000**
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		150 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		150 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**1 560 000**
		K331	Közüzemi díjak		900 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		600 000
			K33122 Gázenergia szolgáltatás		200 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		100 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		550 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		110 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**300 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		300 000
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			**770 000**
		K512	Egyéb működési célú támogatások		770 000
072311 Fogorvosi alapellátás					**5 030 000**
K3		**Dologi kiadások**			**1 530 000**

	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**1 250 000**
		K331	Közüzemi díjak		1 200 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		1 000 000
			K33122 Gázenergia szolgáltatás		150 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		50 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**280 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		280 000
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			**3 500 000**
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		3 500 000
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás					**925 000**
K3		**Dologi kiadások**			**925 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**20 000**
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		20 000
	K32		**Kommunikációs szolgáltatások**		**135 000**
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		55 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		80 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**630 000**
		K331	Közüzemi díjak		530 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		400 000
			K33122 Gázenergia szolgáltatás		80 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		50 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		50 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**140 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		140 000
081030 Sportlétesítmények működtetése					**490 000**
K3		**Dologi kiadások**			**490 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		50 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**370 000**
		K331	Közüzemi díjak		270 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		150 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		120 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		50 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**70 000**

		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		70 000
081041 Versenysport és utánpótlás nevelési tevékenység és támogatása					**1 200 000**
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			1 200 000
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 200 000
081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás				**5**	**102 902 250**
K1		**Személyi juttatások**			**34 425 000**
	K11		**Foglalkoztatottak személyi juttatása**		**33 725 000**
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		30 000 000
		K1103	Normatív jutalom		700 000
		K1104	Túlmunkadíj		1 500 000
		K1107	Béren kívüli juttatások		625 000
		K1109	Közlekedési költségtérítés		100 000
		K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása		800 000
	K12		**Külső személyi juttatás**		**700 000**
		K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások		200 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatások		500 000
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**4 677 250**
			Szociális hozzájárulási adó		4 662 250
			Munkaadót terhelő szja		15 000
K3		**Dologi kiadások**			**63 800 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**8 100 000**
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		100 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		8 000 000
	K32		**Kommunikációs szolgáltatások**		**400 000**
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		300 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		100 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**26 800 000**
		K331	Közüzemi díjak		7 300 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		1 800 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		5 500 000
		K333	Bérleti és lízingdíjak		1 000 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		7 500 000
		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 000 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		10 000 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**28 500 000**

		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		8 500 000
		K352	Fizetendő áfa		20 000 000
082042 Könyvtári állomány gyarapítása					**630 000**
K3		**Dologi kiadások**			**630 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**600 000**
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		600 000
			Könyv, folyóirat		600 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**30 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		30 000
082044 Könyvtári szolgáltatások				**1**	**8 199 228**
K1		**Személyi juttatások**			**4 741 850**
	K11		**Foglalkoztatottak személyi juttatása**		**4 741 850**
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 185 600
		K1103	Jutalom		150 000
		K1107	Béren kívüli juttatások		156 250
		K1109	Közlekedési költségtérítés		250 000
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**607 378**
			Szociális hozzájárulási adó		583 941
			Munkaadót terhelő szja		23 438
K3		**Dologi kiadások**			**2 850 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**300 000**
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		200 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		100 000
	K32		**Kommunikációs szolgáltatások**		**250 000**
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		100 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		150 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**1 700 000**
		K331	Közüzemi díjak		1 300 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		1 000 000
			K33122 Gázenergia szolgáltatás		50 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		250 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		150 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		250 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**600 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		600 000
082061 Múzeumi kiállítási tevékenység				**1**	**5 760 728**

K1		**Személyi juttatások**			**5 041 850**
	K11		**Foglalkoztatottak személyi juttatása**		**5 041 850**
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		4 185 600
		K1103	Jutalom		150 000
		K1104	Készenléti, ügyeleti, túlóra díj		550 000
		K1107	Béren kívüli juttatások		156 250
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**678 878**
			Szociális hozzájárulási adó		655 441
			Munkaadót terhelő szja		23 438
K3		**Dologi kiadások**			**40 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**30 000**
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		30 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**10 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		10 000
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység				**0,25**	**1 395 143**
K1		**Személyi juttatások**			**1 017 065**
	K11		**Foglalkoztatottak személyi juttatása**		**39 065**
		K1107	Béren kívüli juttatások		39 065
	K12		**Külső személyi juttatás**		978 000
		K123	Egyéb külső személyi juttatások		978 000
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**138 078**
			Szociális hozzájárulási adó		132 218
			Munkaadót terhelő szja		5 860
K3		**Dologi kiadások**			**240 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**100 000**
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		50 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		50 000
	K33	**Szolgáltatási kiadások**			**100 000**
		K337	Egyéb szolgáltatások		100 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**40 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		40 000
082092 Közművelődés				**2,5**	**38 194 400**
K1		**Személyi juttatások**			**14 165 625**
	K11		**Foglalkoztatottak személyi juttatása**		**13 165 625**
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		12 300 000
		K1103	Jutalom		375 000

		K1107	Béren kívüli juttatások		390 625
		K1113	Foglalkoztatottak személyi juttatása		100 000
	K12		**Külső személyi juttatás**		**1 000 000**
		K123	Egyéb külső személyi juttatások		1 000 000
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**1 900 125**
			Szociális hozzájárulási adó		1 841 531
			Munkaadót terhelő szja		58 594
K3		**Dologi kiadások**			**21 970 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**3 000 000**
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		500 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		2 500 000
	K32		**Kommunikációs szolgáltatások**		**400 000**
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		200 000
		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		200 000
	K33		**Szolgáltatási kiadások**		**16 420 000**
		K331	Közüzemi díjak		970 000
			K33112 Villamosenergia szolgáltatás		600 000
			K33122 Gázenergia szolgáltatás		120 000
			K33142 Víz és csatorna szolgáltatás		250 000
		K333	Bérleti és lízing díjak		100 000
		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		350 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		15 000 000
	K34		**Kiküldetések,reklám és propagandakiadások**		**450 000**
		K341	Kiküldetés kiadásai		50 000
		K342	Reklám és propaganda kiadások		400 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**1 700 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 500 000
		K355	Egyéb dologi kiadások		200 000
K6		**Beruházások**			**158 650**
		K63	Informatikai eszközök beszerzése		125 000
		K67	Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa		33 650
086030 Nemzetközi kulturális együttműködés					**6 360 000**
K1		**Személyi juttatások**			**2 000 000**
	K12		**Külső személyi juttatás**		**2 000 000**
		K123	Egyéb külső személyi juttatások		2 000 000
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**760 000**
			Szociális hozzájárulási adó		460 000

			Munkaadót terhelő szja		300 000
K3		**Dologi kiadások**			**3 200 000**
	K31		**Készletbeszerzés**		**800 000**
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		800 000
			Egyéb anyagbeszerzés		800 000
	K33	**Szolgáltatási kiadások**			**2 000 000**
		K337	Egyéb szolgáltatások		2 000 000
			Testvér városi-települési kiadások		2 000 000
	K35		**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások**		**400 000**
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		400 000
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			**400 000**
		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		400 000
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások					**6 000 000**
K4		**Ellátottak juttatásai**			**6 000 000**
	K48		**Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott pénzügyi ellátás**		**6 000 000**
			Települési támogatás		6 000 000
		Kiadások összesen		**31**	**1 125 790 028**
K1		**Személyi juttatások**			238 307 224
K2		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			31 306 631
K3		**Dologi kiadások**			299 895 000
K4		**Ellátottak juttatásai**			6 000 000
K5		**Egyéb működési célú kiadások**			124 270 175
K6		**Beruházások**			78 776 642
K7		**Felújítások**			240 500 000
K8		**Egyéb felhalmozási célú kiadások**			
K9		**Finanszírozási kiadások**			106 734 356
		Kiadások összesen			**1 125 790 028**

6. melléklet a 1/2025. (II.19.) önkormányzati rendelethez

2025. évi költségvetés kiadásai feladatonként

				Ft
Előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam igazgatási felad.	Összesen
011130 Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev	82 628 696			82 628 696
018010 Önkormányzatok elszámolás a központi költségvetéssel	0			0
018020 Központi költségvetési befizetések	9 654 073			9 654 073
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	186 410 198			186 410 198
013320 Köztemető fenntartása és működtetése	4 310 663			4 310 663
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcs feladatok	103 980 000			103 980 000
031060 Bűnmegelőlegezés		500 000		500 000
032020 Tűz-és katasztrófavédelmi tevékenység		1 950 000		1 950 000
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				0
042120 Mezőgazdasági támogatások				0
045160 Közutak, hidak,alagútak üzemeltetése, fenntartása	34 700 000			34 700 000
047120 Piac üzemeltetés, fenntartás		1 650 000		1 650 000
047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek		7 894 232		7 894 232
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások				0
062020 Területfejlesztési projektek és támogatások		300 710 800		300 710 800
064010 Közvilágítás	34 300 000			34 300 000
066010 Zöldterület kezelés	9 866 424			9 866 424
066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	164 241 992			164 241 992
072111 Háziorvosi alapellátás	5 906 201			5 906 201
072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás				0
072311 Fogorvosi alapellátás	5 030 000			5 030 000
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	925 000			925 000
081030 Sportlétesítmények működtetése		490 000		490 000
081041 Versenysport és utánpótlás nevelési tevékenység és támogatása		1 200 000		1 200 000
081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás		102 902 250		102 902 250
082042 Könyvtári állomány gyarapítása		630 000		630 000
082044 Könyvtári szolgáltatások		8 199 228		8 199 228
082061 Múzeumi gyűjteményi tevékenység		5 760 728		
082063 Múzeumi kiállítási tevékenység		1 395 143		
082092 Közművelődés		38 194 400		38 194 400
086030 Nemzetközi kulturális együttműködés		6 360 000		6 360 000
104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások		0		0
106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0			0

107051 Szociális étkeztetés		0		0
107052 Házi segítségnyújtás				0
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	6 000 000			6 000 000
Kiadások összesen	**647 953 246**	**477 836 781**	**0**	**1 125 790 028**

7. melléklet a 1/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

2025.évi költségvetés felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatonként

	Ft
Kiemelt előirányzat	**Eredeti előirányzat**
Beruházások	
Látogatóközpont tárgyi eszköz beszerzés (TOP pályázat)	29 000 000
Hivatal eszköz beszerzések	1 181 100
Informatikai eszközök beszerzése	375 387
Községgazdálkodás eszköz beszerzés	15 748 000
Sport öltöző konténerek	15 748 000
Beruházás nettó összesen	62 052 487
Beruházás Áfa	16 724 155
Beruházás Bruttó összesen	78 776 642
Beruházások összesen K6 össz.	**78 776 642**
Felújítások	
Önkormányzati ingatlanok felújítása	23 622 000
Tervezési költségek	8 500 000
Utak, járdák felújítása	23 622 000
Látogatóközpont kialakítása (TOP pályázat)	127 000 000
Rózsakert felújítása (TOP pályázat)	35 500 000
Felújítások Nettó összesen:	218 244 000
Felújítások Áfája	22 256 000
Felújítások összesen K7 össz.	**240 500 000**
Felhalmozási kiadások összesen (K6+K7)	**319 276 642**
Felhalmozási kiadások összesen Bruttó	319 276 642

8. melléklet a 1/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Tájékoztató adatok a MŰKÖDÉSI bevételek és kiadások alakulásáról

				Ft
Megnevezés		**Teljesítés 2023.év**	**Teljesítés 2024.év**	**Terv 2025. év**
B1	Működési célú támogatások áh belülről	146 904 061	139 107 783	188 152 604
B3	Közhatalmi bevételek	196 713 406	222 357 546	189 500 000
B4	Működési bevételek	233 725 731	219 863 333	215 209 900
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	5 376 745	2 072 663	50 000
	Működési célú bevételek összesen	**582 719 943**	**583 401 325**	**592 912 504**
K1	Személyi juttatások	150 935 277	169 402 933	238 307 224
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	19 611 996	21 047 716	31 306 631
K3	Dologi kiadások	287 599 115	266 305 041	299 895 000
K4	Ellátottak juttatásai	3 160 195	4 422 000	6 000 000
K5	Egyéb működési célú kiadások	132 168 864	137 111 784	124 270 175
	Működési célú kiadások összesen	**593 475 447**	**598 289 474**	**699 779 030**
B8	Finanszírozási bevételek	132 829 506	1 015 725 223	210 000 000
	Finanszírozási bevételek összesen	**132 829 506**	**1 015 725 223**	**210 000 000**
K9	Finanszírozási kiadások	23 926 125	4 671 883	106 734 356
	Finanszírozási kiadások összesen	**23 926 125**	**4 671 883**	**106 734 356**

Tájékoztató adatok FELHALMOZÁSI bevételek és kiadások alakulásáról

				Ft
Megnevezés		**Teljesítés 2023.év**	**Teljesítés 2024.év**	**Terv 2025.év**
B2	Felhalmozási célú támogatások államh belülről	910 605 537	92 541 456	252 877 524
B5	Felhalmozási bevételek	18 689 606	374 051	70 000 000
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 000 000	0	0
	Felhalmozási célú bevételek összesen	**944 295 143**	**92 915 507**	**322 877 524**
K6	Beruházások	6 629 263	21 321 002	78 776 642
K7	Felújítások	23 461 355	453 820 466	240 500 000
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
	Felhalmozási célú kiadások összesen	**30 090 618**	**475 141 468**	**319 276 642**
	Bevételek összesen	**1 659 844 592**	**1 692 042 055**	**1 125 790 028**
	Kiadások összesen	**647 492 190**	**1 078 102 825**	**1 125 790 028**

10. melléklet a 1/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Révfülöpi Közös Önkormányzati Hivatal 2025 évi BEVÉTELEK részletezése jogcím-csoportonként

Jogcím-csoportok					Előirányzat (Ft) eredeti II.
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége					**6 825 100**
B1	**Működési célú támogatások államháztartások belülről**				**6 825 000**
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			6 825 000
		Révfülöp Nagyközség Önkormányzata (megállapodás alapján)			4 000 000
		Ábrahámhegy Község Önkormányzata (jubileumi jutalom fedezetére)			2 825 000
B4	**Működési bevételek**				**100**
	B408	Kamatbevételek			100
018030 Támogatási célú finnaszírozási műveletek					**103 575 956**
B8	**Finanszírozási bevételek**				**103 575 956**
	B81	Belföldi finanszírozás bevételei			**103 575 956**
		B816	Központi, irányító szervi támogatás		103 575 956
				Révfülöp állami támogatás	48 162 223
				Révfülöp Nagyközség Önkormányzata	34 652 046
				Ábrahámhegy Község Önkormányzata	14 996 052
				Balatonrendes Község Önkormányzata	5 765 635
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					**110 401 056**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				6 825 000
B4	**Működési bevételek**				100
B8	**Finanszírozási bevételek**				103 575 956
BEVÉTELEK ÖSSZESEN					**110 401 056**

11. melléklet a 1/2025.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Révfülöpi Közös Önkormányzati Hivatal 2025 évi KIADÁSOK részletezése

Kiemelt előirányzatok				Létszám (fő)	Előirányzat (Ft) eredeti
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				**14,00**	**110 401 056**
K1	**Személyi juttatások**				**88 526 510**
	K11		Foglalkoztatottak személyi juttatásai		88 526 510
		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		71 368 110
		K1102	Jutalmak		6 000 000
		K1106	Jubileumi jutalmak		3 828 400
		K1107	Béren kívüli juttatások (cafetéria)		5 200 000
		K1109	Közlekedési költségtérítés		1 130 000
		K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		1 000 000
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**				**12 141 546**
		Szociális hozzájárulási adó			11 361 546
		Személyi jövedelemadó (cafeteria)			780 000
K3	**Dologi kiadások**				**9 606 000**
	K31		Készletbeszerzés		1 300 000
		K311	Szakmai anyagok beszerzése		100 000
		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		1 200 000
			Irodaszer, nyomtatvány		1 000 000
			Nyomtatást segítő anyagok		200 000
	K32		Kommunikációs szolgáltatások		1 920 000
		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele(internet,szoftver)		1 920 000
	K33		Szolgáltatási kiadások		5 076 000
		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		656 000
		K337	Egyéb szolgáltatások		4 420 000
	K34		Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		200 000
		K341	Kiküldetések kiadásai		200 000
	K35		Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 110 000
		K351	Működési célú előzetesen felszámított áfa		1 100 000
		K355	Egyéb dologi kiadások		10 000
K6	**Beruházások**				**127 000**
	K63		Informatikai eszközök beszerzése		100 000
	K67		Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa		27 000
ÖSSZESEN:					**110 401 056**

Kiemelt előirányzatok			Létszám (fő)	Előirányzat (Ft-ban)
K1	**Személyi juttatások**			**88 524 510**
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**			**12 141 546**
K3	**Dologi kiadások**			**9 606 000**
K5	**Egyéb működési célú kiadások**			**-**
K6	**Beruházások**			**127 000**
Kiadások Összesen:				**110 401 056**
	Létszámkeret:		***13,0***	

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törtvényben is szabályozott. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége tehát magasabb szintű jogszabályi rendelkezésekben szabályozott; továbbá a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadások mértékét határozza meg, így a tárgyévi gazdálkodás alapja.
Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.