

ELŐTERJESZTÉS

Szalmatercs Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetésére

Készült: Szalmatercs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. február 13 -i ülésére
Előterjesztő: Szentés Dezső polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Szalmatercs Község Önkormányzatának (továbbiakban. Önkormányzat) 2023. évi költségvetését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) és a végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) Kormányrendeletben (továbbiakban Ávr.) előírtak szerint készítettük.

Az Önkormányzat költségvetéséről szóló rendelettervezet elkészítésénél a Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben (továbbiakban költségvetési törvény) foglaltakat vettük figyelembe.

Az önkormányzat, mint költségvetési szerv 2025. évi költségvetésének

1.) bevételi főösszege 110.264.993,- Ft. részletezve:

a. Költségvetési bevételek	78.623.381,-Ft.
b. Finanszírozási bevételek	31.641.612,-Ft.

2.) kiadási főösszege 110.264.993,- Ft. részletezve:

c. Költségvetési kiadások	108.627.521,- Ft
d. Finanszírozási kiadások	1.637.472,- Ft

Szalmatercs Község Önkormányzata

Bevételek

Az Önkormányzat 2025.évben várhatóan az alábbiak szerint részletezett – 110.264.993,- Ft. összegű – bevétellel gazdálkodhat:

I. Önkormányzat költségvetési támogatása 51.052.230,- Ft.

A helyi önkormányzatok támogatását a központi költségvetési kapcsolatokról származó források, az állami hozzájárulások és támogatások együttesen határozzák meg.

Költségvetési támogatások

➤ Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás	14.988.112,-Ft.
• A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2.045.016,- Ft.
• Közvilágítás fenntartásának támogatása	4.553.000- Ft.
• Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	147.018,- Ft.
• Közutak fenntartásának támogatása	1.407.636,-Ft.
• Polgármester illetményéhez nyújtott támogatás	6.835.442,-Ft.
➤ Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9.703.168,-Ft
➤ A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	16.331.000,-Ft
➤ Falugondnoki szolgáltatás	6.343.500,-Ft
➤ Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	1.416.450,- Ft
➤ Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2.270.000,-Ft

- **Működési célú támogatás** (Munkaügyi központtól igényelt támogatás) **21.904.742,-Ft.**

II. Működési bevételek	1.430.840,-Ft
▪ Áru- és készletértékesítés ellenértéke	20.000,- Ft
▪ Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	0,-Ft
▪ Tovább számlázott közüzemi díjak	600.000,-Ft.
(A Nógrád Vármegyei Szent Lázár Kórháznak kiszámlázott védőnői szolgálat díja megállapodás szerint)	633.840,-Ft.
ÁFA visszatérítése	162.000,-Ft.
▪ Pénzintézettől kapott kamat bevétel	15.000,- Ft.
▪ Tanoda bevétele (Művelődési Központban működik 80.000,-Ft./hó)	960.000,-Ft.

III. Közhatalmi bevételek	3.275.569,-Ft.
▪ Iparűzési adó bevétel	2.840.569,- Ft.
▪ Magánszemélyek kommunális adója	410.000,- Ft
▪ Késedelmi pótlék tervezett bevétele	25.000,-Ft
Finanszírozási bevételek	31.641.612,-Ft.
▪ Előző évi költségvetési maradványának igénybevétel	31.641.612,-Ft.

Kiadások

Az Önkormányzat 2025. évi várható kiadása **109.534.424,- Ft**, melyet az alábbiak szerint részletezünk:

I. Költségvetési kiadások	107.896.952,-Ft.
a) Személyi juttatások	39.058.905,-Ft.
ebből: közfoglalkoztatottak	17.622.480,-Ft.
falugondnok (Bér+ 40.000,-,-Ft./év ruhapénz)	4.537.600,-Ft.
kulturális foglalkoztatott (Bér)	3.249.000,-Ft.
polgármester tiszteletdíja, költségtérítése és cafetéria	13.649.825,-Ft.
b) Munkaadót terhelő járulékok	5.146.457,- Ft.
c) Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	
Dologi és egyéb folyó kiadásaink tervezett összege összesen:	17.274.275,- Ft.
Részleteiben nézve:	

- Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen **1.858.275,-Ft.**
 - Irodaszer, nyomtatvány vásárlás
 - Üzemanyag beszerzés, mely elsősorban a falubusz, a mezőgazdasági vontató, illetve a fűkaszák üzemeltetéséhez szükségesek.
 - Olyan anyagbeszerzés, melynek túlnyomó része a község középületeinek, közterületeinek karbantartásához szükséges anyagok. A közfoglalkoztatottak foglalkoztatásához, tevékenységéhez szükséges szerszámok, egyéb anyagok. Kulturális rendezvények anyag, egyéb készlet beszerzései, valamint mindazok a beszerzések, melyek a település működésének fenntartása érdekében felmerülnek.

- Kommunikációs – távközlési szolgáltatások területén
kiadással terveztünk. Ez a vezetékes- és mobiltelefon kiadásainkat tartalmazza, valamint az internetelés költségeit. 200.000,-Ft.
- Közüzemi díjak (víz, villany,gáz) tervezett kiadási összege 4.850.000,-Ft.
- Vásárolt élelmezés a rászoruló gyerekek szünidei étkeztetésével 2.032.000,-Ft.
- Bérleti és lízing díjak 0,-Ft.

▪ Karbantartási kiadásaink tervezett összege 1.700.000,-Ft.

Ez elsősorban a fénymásolók karbantartását, javítását, a falubusz szervizét, valamint a közvilágításhoz kapcsolódó karbantartást tartalmazza.

- Közvetített szolgáltatás (továbbszámlázott szolgáltatások
elsősorban az Endrefalvai Közös Önkormányzati Hivatalnak 762.000,-Ft.

- Egyéb szolgáltatások igénybe vételére 3.425.000,-Ft
Utak karbantartása hó eltakarítás, járda és közterületek rendezése, szemétszállítás, munkavédelmi-tűzvédelmi tanácsadás, üzemorvos, állatorvos, riasztó távfelügyeleti díja, postaköltség, biztosítási díjak, valamint rendezvények lebonyolításánál felmerült számlák kiadásával terveztünk, OTP bankköltség stb.
- Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó (beszerzések után) 2.447.000,-Ft.
- kiküldetési kiadások 0,-

d) Ellátottak pénzbeli juttatása 16.331.000,-Ft.

Mely tartalmaz az Önkormányzat által folyósítani kívánt szociális ellátások összegét.

- Települési támogatás 8.000.000,-Ft
- Átvállalt étkeztetés 750.000,-Ft
- Tervezett beiskolázási, óvodáztatási segély 550.000,-Ft.
- Idősek támogatása 1.600.000,-Ft.
- Egyetemisták támogatása 600.000,-Ft.
- Gyerekszületés 250.000,-Ft.
- Temetési segély 500.000,-Ft.
- Lakásfenntartási díj 2.280.000,-Ft.
- Mikulás csomag 300.000,-Ft.
- Köztemetés 201.000,-Ft.
- Szociális tűzifa szállítása 800.000,-Ft.
- Egészségromlás 500.000,-Ft.

e) Egyéb működési célú kiadások 1.787.553,-Ft.

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre
(Szécsényi Társulásnak fizetett díj) 1.487.553,-Ft.
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 300.000,- Ft
Szalmatercs Község Tűzoltó Egyesülete részére 150.000,- Ft.
Szalmatercsért Baráti Egyesülete részére 150.000,- Ft.

f)	Beruházások (kis értékű tárgyi eszköz)	190.500,-Ft.
g)	Felújítások	0,-Ft.
h)	OTP Bank Nyrt-nek visszafizetett 2024.évben rendkívüli települési támogatáson nyert támogatás	28.838.831,-Ft.
II. Finanszírozási kiadások		1.637.472,- Ft.
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		1.637.472,- Ft.

Jelenleg folyamatban lévő, lezáratlan pályázat nincs.

Összegzés

A rendkívül szigorú költségvetés mellett az elkészített javaslat végrehajtása biztosíthatja önkormányzatunk működését. A további zavartalan működés fenntartása érdekében a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok során hatékonyan kell eljárni a lejárt adók és esedékes követelések beszedésében.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2025. évre szóló költségvetési javaslat megtárgyalására és elfogadására.

Szalmatercs, 2025.02.08.



 Szentes Dezső
 polgármester

RENDELET-TERVEZET

Szalmatercs Község Önkormányzata Képviselő-testületének

...../2025. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A települési önkormányzat gazdálkodásának alapja a tárgyévi költségvetés megalkotása, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

[2] Szalmatercs Község Önkormányzata képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotási hatáskörében és feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Önkormányzati rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szerveire.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, illetve önállóan működő költségvetési szervek e rendeletben külön címet alkotnak, melyet a 1. számú melléklet tartalmaz.

2. A költségvetés főösszegének meghatározása

2. § Az önkormányzat bevétel adatait teljes körűen a 2. és 3. számú melléklet, kiadás adatait teljes körűen a 4. és 5. számú melléklet tartalmazza.

3. § Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének

a) halmozott bevételi főösszege 110.264.993,-Ft.

b) halmozott kiadás főösszege 110.264.993,-Ft.

A költségvetési bevételek

4. § (1) A 3. §-ban megállapított költségvetési és finanszírozási bevételi főösszegeket kiemelt előirányzatontként az önkormányzat és intézményei vonatkozásában a 2. és 3. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2025. évben felhalmozási bevételt nem tervezett.

(3) Az önkormányzatot megillető normatív állami támogatások részletezését, a kötött felhasználású normatív hozzájárulások előirányzati jogcímenként a 2. számú melléklet tartalmazza.

3. A költségvetési kiadások

5. § (1) A 3. §-ban megállapított költségvetési és finanszírozási kiadási főösszegek kiemelt előirányzatontként az önkormányzat és intézményei vonatkozásában a 4. és 5. számú melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2025. évben felhalmozási kiadást nem tervezett.

6. § A képviselő-testület a működési és felhalmozási célú támogatásokat, kiadásokat a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Általános és céltartalékok

7. § A képviselő-testület tartalékot nem képez.

8. § A képviselő-testület több éves kihatással járó kötelezettséget nem vállalt.

9. § Az önkormányzatnak 2025. évi hitel- és kötvénytörlesztése nincs.

5. A költségvetési létszámkeret

10. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek összesített létszámkeretét az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szerv bontásában az 1. számú mellékletben feltüntetettek szerint állapítja meg.

(2) Létszámkeret emelésére kizárólag a képviselő-testület jogosult.

(3) A megüresedett álláshelyek betöltésére csak a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor. Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

11. § (1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratukban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk, törekedve a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az

eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási és számviteli szabályok maradéktalan betartására az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, valamint az irányításuk alá tartozó költségvetési szerv intézményvezetőjét a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(3) A költségvetésben jóváhagyott feladatok csak akkor valósíthatók meg, ha finanszírozásuk megoldható, a fedezet a forrás oldalon elkülönítetten rendelkezésre áll.

12. § (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról, ha az érdemi döntést igényel, a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztése alapján.

(3) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézmény a jóváhagyott előirányzatokon belül – beleértve a létszámkeretet is – köteles gazdálkodni. A fel nem használt kiadási előirányzatát a költségvetési szerv felügyeletét ellátó szerv felülvizsgálja.

(4) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési intézménynél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után az önkormányzati támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(5) Év közben új kötelezettségvállalásról a képviselő-testület minősített többséggel, határozattal dönt.

13. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervei a jelen rendelet mellékleteiben foglalt kiemelt előirányzataik között saját hatáskörben előirányzat módosítást nem hajthatnak végre.

(2) A kiemelt előirányzatokon belüli részelőirányzat módosítására az intézmény vezetője jogosult.

14. § A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület a végrehajtott és bejelentett előirányzat-módosítások alapján költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja.

15. § (1) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek szabadon használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.

(2) A többletbevételről a képviselő-testületet tájékoztatni szükséges, és a többletbevétellel a költségvetési rendeletet módosítani kell.

16. § (1) Az önkormányzat által támogatott alapítványok, egyesületek és egyéb szervezetek támogatása a külön rendeletben szabályozott támogatási szerződés alapján teljesíthető.

(2) A társadalmi szervezetek támogatásáról a képviselő-testület dönt.

17. § A költségvetési szervek feladatainak változását a képviselő-testület engedélyezi.

18. § A költségvetési szervek vezetői felelősek a feladatmutatókhoz kötött állami normatív hozzájárulások igénylését megalapozó mutatószámok, (pl. létszám) valóságtartalmáért, a normatív elszámolásokhoz szükséges dokumentumok helyességéért.

19. § (1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges.

(2) Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

20. § A képviselő-testület a köztisztviselők illetményalapját 46.380 Ft-ban állapítja meg.

21. § A képviselő-testület a 2025. évre az önkormányzati foglalkoztatottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) A Szalmatercs Község Önkormányzata 2 főt foglalkoztat.

b) A polgármester béren kívüli juttatása: 200.000,- Ft/év/fő.

7. A költségvetéssel egyidejű tájékoztatási kötelezettségek

22. § (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján az önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. Az önkormányzat költségvetése tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat, a működés és felhalmozási bevételeket és kiadásokat.

(2) Az önkormányzat a költségvetési évben adósságot keletkeztető ügyletet megkötését nem tervezi.

(3) Az előirányzatok felhasználásáról az önkormányzat likviditási ütemtervet készített.

8. Vegyes és átmeneti rendelkezések

23. § A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a likviditás folyamatos biztosítása érdekében, amennyiben ez szükségessé válik, a költségvetési éven belül visszafizetésre kerülő likviditási hitelszerződés aláírására egy millió forint értékhatárig.

24. § (1) Az önkormányzat számláin lévő, átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (elkülönített) betétként történő elhelyezéséről a polgármester dönt.

(2) Az átmenetileg szabad pénzeszközök (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a képviselő-testületet a gazdálkodásról szóló beszámolókkal egyidejűleg tájékoztatni kell.

25. § A fejlesztési hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

26. § (1) polgármester és az intézménnyel vezetői jogosultak az önkormányzat költségvetését megillető bevételek beszedésére és a rendeletben meghatározott kiadások teljesítésére.

(2) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások a költségvetési rendeletébe szükséges beépíteni.

9. Záró rendelkezések

27. § Az önkormányzat költségvetésének mellékletei:

1. melléklet: 2025. évi létszámadatok (önkormányzat és intézményei)
2. melléklet: Költségvetési bevételek (önkormányzat és intézményei)
3. melléklet: Finanszírozási bevételek (önkormányzati és intézményei)
4. melléklet: Költségvetési kiadások (önkormányzat és intézményei)
5. melléklet: Finanszírozási kiadások (önkormányzat és intézményei)
6. melléklet: 2025. évi likviditási ütemterv

28. § Ez a rendelet 2025. február 14-én lép hatályba.

29. § Jelen rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Szentes Dezső
polgármester

Csákvári Kinga
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet év hó napján kihirdetésre került.

Csákvári Kinga
jegyző

1.számú melléklet az /2025. (....) önkormányzati rendelethez

Szalmafercs Község önkormányzatának 2025. évi létszámadatai

	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Közfoglalkoztatott	Megbízási díj	Választott	Összesen
Önkormányzat	0	2	10	0		12
Falugondnok		1				1
Közfoglalkoztatás			10			10
Egyéb		1				1
Főállású polgármester és képviselő					5	5
Összesen:	0	2	10	0	5	17

2.sz.melléklet az /2025. (.....) önkormányzati rendelethez
Szalmatercs Község Önkormányzata

Költségvetési bevételek

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	forintban
			Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	22 674 500
04	Települési önkormányzatok gyermekéktetés feladatainak támogatása	B1132	1 416 450
05	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetés feladatainak támogatása (=03+04)	B113	24 090 950
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
08	Elszámolásból származó bevételek	B116	
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	51 052 230
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	21 904 742
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	21 904 742
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0
22	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	
23	Társaságok jövedelemadói	B312	
24	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0
25	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	
26	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
27	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	410 000
28	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	2 840 569
29	Fogyasztási adók	B352	
30	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	
31	Gépjárműadók	B354	
32	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
33	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	3 250 569
34	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	25 000
35	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	3 275 569
36	Készletértékesítés ellenértéke	B401	20 000
37	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
38	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	600 000
39	Tulajdonosi bevételek	B404	
40	Előírási díjak	B405	
41	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	162 000
42	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
43	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	
44	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek	B4082	
45	Kamatbevételek és más nyereségilegű bevételek (=41+42)	B408	15 000
46	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	
47	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	
48	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0
49	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
50	Egyéb működési bevételek	B411	
51	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	2 390 840
52	Immateriális javak értékesítése	B51	
53	Ingatlanok értékesítése	B52	
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
55	Részesedések értékesítése	B54	
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
57	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	
63	Működési célú átvett pénzeszközök (=58+...+60)	B6	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0
70	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	78 623 381

Finanszírozási bevételek

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	31 641 612
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	31 641 612
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	31 641 612
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
29	Váltóbevételek	B84	
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	31 641 612

Szalmatercs Község Önkormányzata

Költségvetési kiadások

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
####	108 627 521	3.	4.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	25 369 080
02	Normatív jutalmak	K1102	
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	
05	Végkielégítés	#NÉV?	
06	Jubileumi jutalom	K1106	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	
08	Ruházati költségterítés	K1108	40 000
09	Közeledési költségterítés	K1109	
10	Egyéb költségterítések	K1110	
11	Lakhatási támogatások	K1111	
12	Szociális támogatások	K1112	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	25 409 080
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	13 649 825
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	13 649 825
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	39 058 905
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 146 457
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 858 275
23	Árubeszerzés	K313	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 858 275
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	200 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	200 000
28	Közüzemi díjak	K331	4 850 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	2 032 000
30	Bérleti és lízing díjak	K333	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 700 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	762 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	
34	Egyéb szolgáltatások	K337	3 425 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	12 769 000
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 447 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	
41	Kamatkiadások	K353	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	
43	Egyéb dologi kiadások	K355	
44	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	2 447 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	17 274 275
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	
47	Családi támogatások	K42	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
####	108 627 521	3.	4.
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	16 331 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	16 331 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	28 838 831
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	28 838 831
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1 487 553
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	
67	Kamattámogatások	K510	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	300 000
70	Tartalékok	K513	
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	1 787 553
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	150 000
76	Részesedések beszerzése	K65	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	40 500
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	190 500
80	Ingatlanok felújítása	K71	
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	
91	Lakástámogatás	K87	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K89	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0

forintban			
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
####	108 627 521	3.	4.
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	108 627 521

Finanszírozási kiadások

			forintban
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat
1.	2.	3.	4.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1637472
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	1 637 472
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
29	Váltókiadások	K94	
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	1 637 472

