Emőd Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

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

[2] Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 14/2024.(X11.) önkormányzati rendelet 26. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörben eljáró Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, 14/2024.(X11.) önkormányzati rendelet 27. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörben eljáró Humánpolitikai Bizottság, valamint 14/2024.(X11.) önkormányzati rendelet 28. § (2) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörben eljáró Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Emőd Város Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, a Képviselő-testület hivatalára (Polgármesteri Hivatal) és az Önkormányzat költségvetési szerveire (intézményeire) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének

a) **költségvetési bevételi főösszegét** (finanszírozási bevételek nélkül) **1.058.375.395 Ft-ban**
b) **költségvetési kiadási főösszegét** (finanszírozási kiadások nélkül) **1.551.761.678 Ft-ban**
c) **finanszírozási bevételek főösszegét 1.321.579.412 Ft-ban**
d) **finanszírozási kiadások főösszegét 828.193.129 Ft-ban**
e) **bevételi főösszegét 2.379.954.807 Ft-ban**
f) **kiadási főösszegét 2.379.954.807 Ft-ban**

állapítja meg.

3. §

(1) A 2. § a) pontjában megállapított **költségvetési bevételek** előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését e rendelet 2-3., 5–11. melléklete tartalmazza.

(2) A 2. § b) pontjában megállapított **költségvetési kiadások** előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését e rendelet 12–21. melléklete tartalmazza.

(3) A 2. § c) pontjában megállapított **finanszírozási bevételek** részletezését e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(4) A 2. § d) pontjában megállapított **finanszírozási kiadások** részletezését e rendelet 12. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzati szintű **működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat** – tájékoztató jelleggel – **mérlegszerűen,** egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

4. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **beruházási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését e rendelet 19. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő **felújítási kiadási előirányzat** feladatonkénti részletezését e rendelet 20. melléklete tartalmazza.

5. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegen belül 44,1 millió Ft **általános tartalékot** és 23,6 millió Ft **céltartalékot** állapít meg.

(2) Az általános tartalék és a céltartalék összegét a 21. mellékletben megjelölt célokhoz kapcsolódnak.

(3) A tartalékok felhasználásával kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.

6. §

A **költségvetési évet követő három év** tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 22. melléklet tartalmazza.

7. §

(1) A Képviselő-testület elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal készítse elő a települési önkormányzatok rendkívüli támogatására benyújtandó pályázatot.

(2) Az (1) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről, valamint a pályázat határidőben történő benyújtásáról a Polgármester köteles gondoskodni.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) A Képviselő-testület e rendeletben jóváhagyott előirányzatok átcsoportosításának jogát, az ellátottak pénzbeli juttatása jogcím (12. melléklet) kivételével, minden esetben fenntartja magának.

(2) Az ellátottak pénzbeli juttatás előirányzaton belüli átcsoportosításra a polgármester jogosult.

9. §

A Képviselő-testület – az önkormányzati bevételek növelése érdekében – felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze, vagy állampapírt vásároljon.

10. §

A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében, az önkormányzati előirányzatok kivételével, a költségvetési szervek vezetői teljes jogkörrel rendelkeznek. Az önkormányzati előirányzatok felett kizárólag a Polgármester rendelkezik teljes jogkörrel.

11. §

(1) A költségvetési szervek a saját működési bevételük eredeti, illetve módosított előirányzatot meghaladó többletbevétel 50 %-át – a jegyző egyidejű tájékoztatásával – saját hatáskörben felhasználhatják, míg az 50 %-a az önkormányzat bevételét képezi.

(2) A költségvetési szervek az (1) bekezdés szerint saját működési bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeikből az éves személyi juttatások és az azzal összefüggő munkaadót terhelő járulékok előirányzatát nem növelhetik.

(3) A költségvetési szervek és a Polgármesteri Hivatal az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök, valamint a támogatásértékű bevételek eredeti, illetve módosított előirányzatát meghaladó többletbevételeket – jegyző egyidejű tájékoztatása mellett – intézményi hatáskörben felhasználhatják.

12. §

A feladat elmaradásból származó – kiemelt – kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására, a 8. §-ban meghatározottak kivételével csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

13. §

(1) Az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a tartozásállományukról kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti adatszolgáltatást a költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta, a tárgyhó utolsó naptári napjának megfelelően a tárgyhót követő 5. napjáig a jegyző részére köteles teljesíteni.

14. §

(1) Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a költségvetési szervek bevételeinek beszedésekor, kiadásainak teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél az **alábbi jogcímeken teljesíthetők készpénzben kifizetések**:

a) az egységes rovatrend K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai rovaton elszámolandó kiadások, rendkívüli helyzetben,

b) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,

c) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,

d) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó, 500.000 Ft értéket el nem érő kiadások,

e) a c)–e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,

f) az a)–f) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,

g) az önkormányzat által az államháztartáson kívüli szervezetek, személyek számára biztosított támogatás kifizetése, abban az esetben, ha a támogatatott szervezet, személy nem rendelkezik hitelintézeti számlával.

Egyéb rendelkezések

15. §

(1) A Képviselő-testület a civil önszerveződő közösségek, sportegyesület, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére a költségvetésben meghatározott keretösszeg mértékéig pénzbeli támogatást nyújt. A támogatás folyósításának feltétele, hogy a pályázó, illetve kérelmező szervezet, személy elfogadja az Önkormányzat által meghatározott pályázati kiírásban vagy a pályázóval, kérelmezővel megkötendő támogatási szerződésben foglaltakat.

(2) A támogatás folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezettel, személlyel – az Önkormányzat nevében – a Polgármester „Megállapodás"-t köt a támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználására, valamint annak elszámolására vonatkozóan.

(3) A megállapodás megkötésének feltétele, hogy

a) a támogatásra pályázó, támogatást kérelmező szervezetnek, személynek ne legyen az Önkormányzat, valamint költségvetési szervei felé semmiféle tartozása, továbbá

b) a pályázó, kérelmező szervezet megfeleljen a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt feltételeknek, melyről a pályázó kérelmező írásban köteles nyilatkozni.

(4) A támogatott jogosult részben vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.

(5) Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatás igényléséhez valótlan adatot szolgáltatott, a támogatást az Önkormányzat fizetési számlájára köteles egy összegben visszafizetni.

(6) A támogatott a kapott támogatással a pályázatban, illetve a támogatási megállapodásban megfogalmazott cél, illetve tevékenység megvalósítását követően 30 napon belül, de legkésőbb a folyósítását követő év január 31-ig köteles elszámolni.

(7) A támogatott szervezet, személy elszámolását az ellenőrzési feladatok ellátásával megbízott személy ellenőrizhet.

(8) Újabb támogatási igény benyújtásának feltétele, hogy a támogatott szervezet, személy hiánytalanul eleget tett – korábbi támogatással kapcsolatos – elszámolási (számadási) kötelezettségének és az elszámolás ellenőrzésével megbízott nem állapított meg szabálytalanságot.

(9) A Képviselő-testület által nyújtott – nem normatív - céljellegű működési vagy fejlesztési támogatások kedvezményezettjeinek nevét, a támogatás célját, összegét – a kettőszázezer forint összeg alatti támogatások kivételével – az Önkormányzat honlapján közzé kell tenni. Az önkormányzat által nyújtott 200.000 Ft alatti támogatást – melyet adott költségvetési évben egyben kell számítani – nem kell közzétenni.

(10) A (2) bekezdés szerinti „Megállapodás" részletes tartalmát – az (1) – (8) bekezdésben leírtak figyelembevételével – a Polgármester jogosult kialakítani.

(11) Az államháztartáson kívüli forrás átvételére mind az Önkormányzatnál, mind a költségvetési szerveknél csak abban az esetben kerülhet sor, ha

a) az átvétel nem jár semmiféle kötelezettséggel,
b) az átvétel miatt nem keletkezik az átvevőnél többletkiadás (többletköltség),
c) az átvett forrást az átvevő az átadótól függetlenül, önállóan használhatja fel,
d) az átvett forrás felhasználása az átvevő feladatainak ellátását szolgálja.

(12) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről 1.000 ezer Ft-ig a polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szervek vezetője, ezen összeg felett minden esetben a Képviselő-testület dönt.

(13) A (11) bekezdés szerinti feltételeknek megfelelő államháztartáson kívüli forrás átvételéről a Polgármester, illetve az átvétellel érintett költségvetési szervek vezetője feljegyzést készít, míg a Képviselő-testület határozattal dönt. A Képviselő-testületi határozatnak, valamint a feljegyzésnek legalább a következőket kell tartalmazni:

a) átadó neve, címe,
b) átadott-átvett forrás *tárgyiasult formája*, mennyisége, értéke,
c) az államháztartáson kívüli forrás átadásának-átvételének célja.
d) az átvevő nyilatkozata, hogy az átvétel megfelel a (11) bekezdés (a)-(d) pontjában leírt feltételeknek.
e) az átvevő aláírását.

16. §

A **közvetett támogatások** 2025. évre tervezett összegét e rendelet 25. melléklete tartalmazza.

17. §

A 2025. év várható bevételi és kiadási előirányzatok teljesülésére vonatkozó, önkormányzati szintű **előirányzat-felhasználási ütemtervet** e rendelet 24. melléklete tartalmazza.

18. §

A **többéves kihatással járó döntések** számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve e rendelet 23. melléklete tartalmazza.

19. §

Az **Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait** e rendelet 26. melléklete tartalmazza.

20. §

Az **önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását** évenkénti bontásban e rendelet 27. melléklete tartalmazza.

21. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés c) pontjában meghatározott, az Önkormányzat Képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz csatolandó vagyonkimutatást az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) korm. rendelet 30. §-ban meghatározott szerkezetben kell összeállítania, azt tovább nem kell részletezni.

22. §

A költségvetési évről december 31-ei fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – leltározni kell. A leltározást - az Önkormányzat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervénél – három évenként kell végrehajtani.

23. §

(1) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra megtervezett előirányzat nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatára vetítve a 10 %-ot, ide nem értve a jubileumi jutalmat.

(2) A címzetes főjegyző részére címadományozási juttatást állapít meg, melynek összege az illetményalap tizenkétszerese. A juttatást a köztisztviselők napján kell kifizetni.

24. §

A költségvetési szerveknél foglalkoztatott munkavállalók, a képviselők, valamint a bizottsági tagok esetében 10 % bérfejlesztésre került sor, mely emelés 2025. január 1. napjától kerül beépítésre a juttatásukba.

25. §

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, vagy a költségvetési szerv a szolgáltatások nyújtásában a saját nevében, de más javára jár el, az üzemeltetési költségek áthárítása az Áfa-tv. 15. §-a szerinti közvetített szolgáltatás szabályait kell alkalmazni. Az Áfa-tv. 15. §-a szerint, ha az adóalany valamely szolgáltatás nyújtásában a saját nevében, de más javára jár el, úgy kell tekinteni, mint aki (amely) ennek a szolgáltatásnak igénybe vevője és nyújtója is. A közvetített szolgáltatások esetében fő szabály szerint ugyanolyan adómértékkel kell számlázni, mint ahogy a továbbszámlázó kapta a számlát az eredeti szolgáltatótól, kivéve, ha az eredeti szolgáltató és a közvetítő adójogi jogállása eltér, pl. az egyik alanyi adómentes, vagy az ingatlan bérbeadás tekintetében más választással élt.

Záró rendelkezés

26. §

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

27. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bódi Csaba
polgármester

Tóthné Bodnár Irén
címzetes főjegyző

E rendelet kihirdetve: 2025. február 21.

Tóthné Bodnár Irén
címzetes főjegyző

1. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE 2025

Ft-ban

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	**Előirányzat**	**Megnevezés**	**Előirányzat**
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	685 117 986	K1. Személyi juttatások	561 339 577
B3. Közhatalmi bevételek	228 000 000	*Ebből: Közfoglalkoztatással kapcsolatos személyi juttatások*	*6 733 096*
B4. Működési bevételek	121 122 135	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	71 185 580
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	*Ebből: közfoglalkoztatással kapcsolat munkaadót terhelő járulékok, szocho*	*437 651*
		K3. Dologi kiadások	344 750 198
		Ebből: közfoglalkoztatással kapcsolat dologi kiadások	*0*
		K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 000 000
		K5. Egyéb működési célú kiadások	79 335 990
		Ebből: K513.Tartalékok összesen	*67 721 990*
		Általános tartalék	*44 101 462*
		Céltartalék	*23 620 528*
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	**1 034 240 121**	**A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)**	**1 087 611 345**
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	24 135 274	K6. Beruházások	403 504 210
B5. Felhalmozási bevételek	0	K7. Felújítások	60 646 123
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	**24 135 274**	**B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)**	**464 150 333**
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	**1 058 375 395**	**C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)**	**1 551 761 678**
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	**1 321 579 412**	**D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN**	**828 193 129**
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	*371 064 677*		
ebből: közfoglalkoztatással kapcsolatos maradvány igénybevétel	*8 120 996*		
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	**2 379 954 807**	**E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)**	**2 379 954 807**

A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI MINDÖSSZESEN

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Polgárm.-i Hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	204 634 249	0	0	**204 634 249**
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	221 691 444	0	0	**221 691 444**
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	199 966 820	0	0	**199 966 820**
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 049 306	0	0	**15 049 306**
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0			**0**
B116. Elszámolásból származó bevételek				**0**
B11. Önkormányzatok működési támogatásai összesen	**641 341 819**	**0**	**0**	**641 341 819**
B12. Elvonások és befizetések bevételei				**0**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				**0**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				**0**
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	43 524 167	0	252 000	**43 776 167**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**684 865 986**	**0**	**252 000**	**685 117 986**
B3. Közhatalmi bevételek összesen	**228 000 000**	**0**	**0**	**228 000 000**
B401. Készletértékesítés ellenértéke				**0**
B402. Szolgáltatások ellenértéke	4 201 246	100 000	24 395 757	**28 697 003**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 744 657	5 724 984	16 535 260	**25 004 901**
B404. Tulajdonosi bevételek			0	**0**
B405. Ellátási díjak			25 731 906	**25 731 906**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 844 683	1 131 152	17 358 915	**20 334 750**
B407. Általános forgalmi adó visszatérítése			15 876 000	**15 876 000**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	5 477 575			**5 477 575**
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				**0**
B410. Biztosító által fizetett kártérítés				**0**
B411. Egyéb működési bevételek				**0**
B4. Működési bevételek összesen	**14 268 161**	**6 956 136**	**99 897 838**	**121 122 135**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				**0**
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				**0**
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				**0**
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	**927 134 147**	**6 956 136**	**100 149 838**	**1 034 240 121**

1. B11. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
Összesen	0

2. B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgárm.-i Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
Szociális ágazati pótlék	7 259 120			7 259 120
Polgármesteri illetmény és költségtérítés fedezete	5 048 390			5 048 390
TOP-3.1.3. Helyi humán fejlesztések	31 216 657			31 216 657
Iskola orvos támogatás - OEP (Városgondnokság)			252 000	252 000
				0
Összesen	**43 524 167**	**0**	**252 000**	**43 776 167**

3. B3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat
B311. Magánszemélyek jövedelemadói	
Ebből:	
Termőföld bérbeadásából származó szem .jöv .adó	
B34. Vagyoni típusú adók	14 000 000
Ebből:	
magánszemélyek kommunális adója	*8 000 000*
építményadó	*6 000 000*
B351. Értékesítési és forgalmi adók	210 000 000
Ebből:	
iparűzési adó	*210 000 000*
B354. Gépjárműadó	0
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 000 000
Ebből:	
a) talajterhelési díj	*4 000 000*
b) a korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó befiz.-ből befolyt bevétel	
B35. Termékek és szolgáltatások adói összesen	

B36. Egyéb közhatalmi bevételek	
Ebből:	
a) eljárási illeték	
b) igazgatási szolgáltatási díj	
c) ebrendészeti hozzájárulás	
d) környezetvédelmi bírság	
e) természetvédelmi bírság	
f) építésügyi bírság	
g) szabálysértési pénz- és helyszínbírság önkormányzatot megillető rész	
Összesen	**228 000 000**

A 2025. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATAI MINDÖSSZESEN

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Polgárm.-i Hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 135 274	0	0	24 135 274
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	**24 135 274**	**0**	**0**	**24 135 274**
B51. Immateriális javak értékesítése				0
B52. Ingatlanok értékesítése				0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
B54. Részesedések értékesítése				0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	**0**	**0**	**0**	**0**
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről				0
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**	**0**	**0**
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	**24 135 274**	**0**	**0**	**24 135 274**

1. B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Önkormányzat	Polgárm.-i Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
TOP-PLUSZ-Élhető települések pályázat	24 135 274			24 135 274
				0
				0
Összesen	**24 135 274**	**0**	**0**	**24 135 274**

2025. évi FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Polgárm.-i Hivatal	Költségvetési szervek	Összesen
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól				**0**
B812. Belföldi értékpapírok bevételei	143 830 000	0		**143 830 000**
B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	323 595 035	637 410	46 832 232	**371 064 677**
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				**0**
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				**0**
B816. Központi, irányító szervi támogatás		151 824 155	654 860 580	**806 684 735**
B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése			0	**0**
B819. Tulajdonosi kölcsönök bevételei		xx	xx	**0**
B8. Finanszírozási bevételek összesen	**467 425 035**	**152 461 565**	**701 692 812**	**1 321 579 412**

1. 2025. évi FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNT

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Költségvetési szerv				
	Város-gondnokság	Óvoda és bölcsőde	Művelődési ház	Emődi Szociális Szolgáltató Központ	Összesen
B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	45 562 296	445 808	442 261	381 867	**46 832 232**
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések					**0**
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					**0**
B816. Központi, irányító szervi támogatás	258 468 503	268 464 152	66 669 000	61 258 925	**654 860 580**
B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése					**0**
B8. Finanszírozási bevételek összesen	**304 030 799**	**268 909 960**	**67 111 261**	**61 640 792**	**701 692 812**

5. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FELADATONKÉNT

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	204 634 249		**204 634 249**
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatás	221 691 444		**221 691 444**
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	199 966 820		**199 966 820**
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 049 306		**15 049 306**
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0		**0**
B116. Elszámolásból származó bevételek	0		**0**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0		**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0		**0**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0		**0**
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	43 524 167		**43 524 167**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**684 865 986**	**0**	**684 865 986**
B3. Közhatalmi bevételek összesen	**228 000 000**		**228 000 000**
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0		**0**
B402. Szolgáltatások ellenértéke	4 201 246		**4 201 246**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 744 657		**2 744 657**
B404. Tulajdonosi bevételek	0		**0**
B405.Ellátási díjak	0		**0**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 844 683		**1 844 683**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	0		**0**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	5 477 575		**5 477 575**
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0		**0**
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0		**0**
B411. Egyéb működési bevételek	0		**0**
B4. Működési bevételek összesen	**14 268 161**	**0**	**14 268 161**

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0		**0**
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0		**0**
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		**0**
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	**927 134 147**	**0**	**927 134 147**

1. Az ÖNKORMÁNYZAT 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATOK

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK	
	Igazgatás	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	204 634 249	**204 634 249**
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatás	221 691 444	**221 691 444**
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	199 966 820	**199 966 820**
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	15 049 306	**15 049 306**
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		**0**
B116. Elszámolásból származó bevételek		**0**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		**0**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		**0**
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	43 524 167	**43 524 167**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**684 865 986**	**684 865 986**
B3. Közhatalmi bevételek összesen	228 000 000	**228 000 000**
B401. Készletértékesítés ellenértéke		**0**
B402. Szolgáltatások ellenértéke	4 201 246	**4 201 246**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 744 657	**2 744 657**
B404. Tulajdonosi bevételek		**0**
B405.Ellátási díjak		**0**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 844 683	**1 844 683**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése		**0**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	5 477 575	**5 477 575**
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		**0**

B410. Biztosító által fizetett kártérítés		0
B411. Egyéb működési bevételek		0
B4. Működési bevételek összesen	**14 268 161**	**14 268 161**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B.6.)	**927 134 147**	**927 134 147**

Az Önkormányzat 2025. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA FELADATONKÉNT

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	**0**
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		0	**0**
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		0	**0**
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		0	**0**
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		24 135 274	**24 135 274**
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	**0**	**24 135 274**	**24 135 274**
B51. Immateriális javak értékesítése		0	**0**
B52. Ingatlanok értékesítése		0	**0**
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	**0**
B54. Részesedések értékesítése		0	**0**
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		0	**0**
B5. Felhalmozási bevételek összesen	**0**	**0**	**0**
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0	**0**
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0	**0**
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	**0**
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**0**	**0**	**0**
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	**0**	**24 135 274**	**24 135 274**

1. Az ÖNKORMÁNYZAT 2025. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	
	Vagyon-gazdálkodás	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		0
B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		0
B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 135 274	**24 135 274**
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	**24 135 274**	**24 135 274**
B51. Immateriális javak értékesítése		0
B52. Ingatlanok értékesítése		0
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0
B54. Részesedések értékesítése		0
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		0
B5. Felhalmozási bevételek összesen	0	0
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	**24 135 274**	**24 135 274**

A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	**Polgármesteri Hivatal**			
				Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államigazg.-i feladatok**	**Összesen**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0		**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0		**0**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0		**0**
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0		**0**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**0**	**0**	**0**	**0**
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0		**0**
B402. Szolgáltatások ellenértéke	100 000	0		**100 000**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 724 984	0		**5 724 984**
B405.Ellátási díjak	0	0		**0**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 131 152	0		**1 131 152**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	0	0		**0**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	0	0		**0**
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0		**0**
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0		**0**
B411. Egyéb működési bevételek	0	0		**0**
B4. Működési bevételek összesen	**6 956 136**	**0**	**0**	**6 956 136**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0		**0**
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0		**0**
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0		**0**
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	**6 956 136**	**0**	**0**	**6 956 136**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	Polgármesteri Hivatal	
		Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	**KÖTELEZŐ FELADAT**	
	Igazgatás	**Összesen**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		**0**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		**0**
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		**0**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**0**	**0**
B401. Készletértékesítés ellenértéke		**0**
B402. Szolgáltatások ellenértéke	100 000	**100 000**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	5 724 984	**5 724 984**
B405.Ellátási díjak		**0**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 131 152	**1 131 152**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése		**0**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek		**0**
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		**0**
B410. Biztosító által fizetett kártérítés		**0**
B411. Egyéb működési bevételek		**0**
B4. Működési bevételek összesen	**6 956 136**	**6 956 136**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		**0**
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		**0**
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		**0**
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	**6 956 136**	**6 956 136**

A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emőd Város Városgondnoksága**		
			Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	**0**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	**0**
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	252 000	0	**252 000**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**252 000**	**0**	**252 000**
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	**0**
B402. Szolgáltatások ellenértéke	21 365 363	0	**21 365 363**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	16 517 968	0	**16 517 968**
B405.Ellátási díjak	23 920 740	0	**23 920 740**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	16 543 461	0	**16 543 461**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	15 876 000	0	**15 876 000**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	0	0	**0**
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	**0**
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	**0**
B4. Működési bevételek összesen	**94 223 532**	**0**	**94 223 532**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	**0**
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	**0**
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	**0**
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	**94 475 532**	**0**	**94 475 532**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emőd Város Városgondnoksága**
	Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	**KÖTELEZŐ FELADAT**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emőd Város Városgondnoksága				
	Város-üzemeltetés	Szociális feladatok	Vagyon-gazdálkodás	Iskola eü. ellátás	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről					0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről					0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről					0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				252 000	**252 000**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**0**	**0**	**0**	**252 000**	**252 000**
B401. Készletértékesítés ellenértéke					0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	21 365 363				**21 365 363**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke			16 517 968		**16 517 968**
B404. Tulajdonosi bevételek					0
B405.Ellátási díjak		23 920 740			**23 920 740**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 625 010	6 458 600	4 459 851		**16 543 461**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése			15 876 000		**15 876 000**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek					0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés					0
B411. Egyéb működési bevételek					0
B4. Működési bevételek összesen	**26 990 373**	**30 379 340**	**36 853 819**	**0**	**94 223 532**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről					0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről					0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emőd Város Városgondnoksága				
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	26 990 373	30 379 340	36 853 819	252 000	94 475 532

A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde**		
			Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0		**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0		**0**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0		**0**
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0		**0**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**0**	**0**	**0**
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0		**0**
B402. Szolgáltatások ellenértéke	0		**0**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0		**0**
B404. Tulajdonosi bevételek	0		**0**
B405.Ellátási díjak	1 445 136		**1 445 136**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0		**0**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	0		**0**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	0		**0**
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0		**0**
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0		**0**
B4. Működési bevételek összesen	**1 445 136**	**0**	**1 445 136**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0		**0**
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0		**0**
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		**0**
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	**1 445 136**	**0**	**1 445 136**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde**	
		Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	**KÖTELEZŐ FELADAT**	
	Bölcsődei ellátás	**Összesen**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		**0**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde	
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke		0
B402. Szolgáltatások ellenértéke		0
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0
B404. Tulajdonosi bevételek		0
B405.Ellátási díjak	1 445 136	**1 445 136**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése		0
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek		0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés		0
B411. Egyéb működési bevételek		0
B4. Működési bevételek összesen	**1 445 136**	**1 445 136**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	**1 445 136**	**1 445 136**

A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Szociális Szolgáltató Központ**		
			Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0		**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0		**0**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0		**0**
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0		**0**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**0**	**0**	**0**
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0		**0**
B402. Szolgáltatások ellenértéke	0		**0**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 619		**6 619**
B404. Tulajdonosi bevételek	0		**0**
B405.Ellátási díjak	366 030		**366 030**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0		**0**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	0		**0**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	0		**0**
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0		**0**
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0		**0**
B4. Működési bevételek összesen	**372 649**	**0**	**372 649**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0		**0**
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0		**0**
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		**0**
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	**372 649**	**0**	**372 649**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Szociális Szolgáltató Központ**
	Ft-ban

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Szociális Szolgáltató Központ	
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADAT	
	Szociális	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	0	0
B401. Készletértékesítés ellenértéke		0
B402. Szolgáltatások ellenértéke		0
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 619	6 619
B404. Tulajdonosi bevételek		0
B405.Ellátási díjak	366 030	366 030
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		0
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése		0
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek		0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés		0
B411. Egyéb működési bevételek		0
B4. Működési bevételek összesen	372 649	372 649
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	0	0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	372 649	372 649

11. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Művelődési Ház és Könyvtár**		
			Ft-ban
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	**0**
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	**0**
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	**0**
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	**0**
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**0**	**0**	**0**
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0	0	**0**
B402. Szolgáltatások ellenértéke	3 030 394	0	**3 030 394**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	10 673	0	**10 673**
B405.Ellátási díjak	0	0	**0**
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	**0**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése	815 454	0	**815 454**
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	0	0	**0**
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	**0**
B410. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	**0**
B4. Működési bevételek összesen	**3 856 521**	**0**	**3 856 521**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	**0**
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	**0**
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	**0**
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	**3 856 521**	**0**	**3 856 521**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATONKÉNT

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Művelődési Ház és Könyvtár**
	Ft-ban

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Művelődési Ház és Könyvtár	
BEVÉTELEK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADAT	
	Kulturális feladatok	Összesen
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		0
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		0
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről összesen	**0**	**0**
B401. Készletértékesítés ellenértéke		0
B402. Szolgáltatások ellenértéke	3 030 394	**3 030 394**
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	10 673	**10 673**
B404. Tulajdonosi bevételek		0
B405.Ellátási díjak		0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	815 454	**815 454**
B407. Általános forgalmi adó visszatérülése		0
B408. Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek		0
B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0
B410. Biztosító által fizetett kártérítés		0
B411. Egyéb működési bevételek		0
B4. Működési bevételek összesen	**3 856 521**	**3 856 521**
B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		0
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		0
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök összesen	**0**	**0**
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6.)	**3 856 521**	**3 856 521**

A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI, valamint FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ELŐIRÁNYZATAI MINDÖSSZESEN

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Polgárm.-i Hivatal	Kv.-i szervek összesen	Mindösszesen
K1. Személyi juttatás	46 352 258	123 562 026	391 425 293	561 339 577
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	5 946 145	14 380 869	50 858 566	71 185 580
K3. Dologi kiadások	46 367 601	20 724 806	277 657 791	344 750 198
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 000 000	0	0	31 000 000
K5. Egyéb működési kiadások összesen	79 335 990	0	0	79 335 990
Ebből: Általános tartalék	44 101 462	0	0	44 101 462
Céltartalék	*23 620 528*	*0*	*0*	23 620 528
				0
A. Működési költségvetési kiadásai összesen	**209 001 994**	**158 667 701**	**719 941 650**	**1 087 611 345**
K6. Beruházások	324 853 210	750 000	77 901 000	403 504 210
K7. Felújítások	56 646 123	0	4 000 000	60 646 123
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				0
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen	**381 499 333**	**750 000**	**81 901 000**	**464 150 333**
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS MINDÖSSZESEN (A.+B.)	**590 501 327**	**159 417 701**	**801 842 650**	**1 551 761 678**
K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
K912. Belföldi értékpapírok kiadásai				0
K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				0
K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	21 508 394			21 508 394
K915. Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	806 684 735	xx	xx	806 684 735
K916. Pénzeszközök betétként elhelyezése				0
K917. Pénzügyi lízing kiadásai				0
K919. Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				0
C. Finanszírozási kiadások összesen	**828 193 129**	**0**	**0**	**828 193 129**
D. KIADÁS MINDÖSSZESEN (A+B+C)	**1 418 694 456**	**159 417 701**	**801 842 650**	**2 379 954 807**

1. K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Polgárm.-i Hivatal	Mindösszesen
Idősek támogatása	9 000 000			9 000 000
Természetbeni juttatás (Gyermekek részére)	2 000 000			2 000 000

Lakásfenntartási, lakhatási támogatás	6 000 000			6 000 000
Települési támogatás	5 000 000			5 000 000
Köztemetés, temetési segély	3 000 000			3 000 000
Iskolakezdési támogatás	5 000 000			5 000 000
Óvodai, Bölcsődei étkeztetés	1 000 000			1 000 000
				0
Összesen	**31 000 000**	**0**	**0**	**31 000 000**

2. K502. Elvonások és befizetések

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Polgárm.-i Hivatal	Mindösszesen
				0
				0
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**

3. K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat	Kv.-i szervek összesen	Polgárm.-i Hivatal	Mindösszesen
Emődi Általános Iskola DSE	7 500 000			7 500 000
Kézműves Alkotó Egyesület	100 000			100 000
Emődi Nagycsaládosok Egyesülete	150 000			150 000
Emődi Pincegazdák Dalárdája Kulturális Egyesület	377 000			377 000
Gyermekálom az Emődi Óvodásokért Alapítvány	150 000			150 000
Emőd Brass	1 337 000			1 337 000
Emődi Postagalamb SE	100 000			100 000
Vityuka Hagyományőrző Néptánc Egyesület	100 000			100 000
Rákóczi az Emődi Iskolásokért Alapítvány	150 000			150 000
Együtt Emődért Egyesület	250 000			250 000
Emődi Karate Sportegyesület	100 000			100 000
Emődi Pincegazdák Egyesülete	100 000			100 000
Egyházak támogatása (3 Egyház)	1 200 000			1 200 000
Összesen	**11 614 000**	**0**	**0**	**11 614 000**

13. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI előirányzatai

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok		Összesen
K1. Személyi juttatás	35 667 758	10 684 500		**46 352 258**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	4 622 550	1 323 595		**5 946 145**
K3. Dologi kiadások	46 367 601	0		**46 367 601**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 000 000	0		**31 000 000**
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	79 335 990		**79 335 990**
Ebből: Általános tartalék	0	44 101 462		**44 101 462**
Céltartalék	0	23 620 528		**23 620 528**
A. Működési költségvetési kiadásai összesen	**117 657 909**	**91 344 085**		**209 001 994**
K6. Beruházások	0	**324 853 210**		**324 853 210**
K7. Felújítások	0	**56 646 123**		**56 646 123**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0	**0**		**0**
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen	**0**	**381 499 333**		**381 499 333**

1. Az ÖNKORMÁNYZAT 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATOK

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	KÖTELEZŐ FELADATOK			
	Igazgatás	Szociális		Összesen
K1. Személyi juttatás	35 667 758			**35 667 758**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	4 622 550			**4 622 550**
K3. Dologi kiadások	46 367 601			**46 367 601**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		31 000 000		**31 000 000**
K5. Egyéb működési kiadások összesen				**0**
Ebből: Általános tartalék				**0**
Céltartalék				**0**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**86 657 909**	**31 000 000**	**0**	**117 657 909**
K6. Beruházások				**0**
K7. Felújítások				**0**

K8. Egyéb felhalmozási kiadások				**0**
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**0**	**0**		**0**

2. Az ÖNKORMÁNYZAT 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK**			
	Igazgatás	**Kulturális, sport**	**Vagyon-gazdálkodás**	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	10 684 500			**10 684 500**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 323 595			**1 323 595**
K3. Dologi kiadások				**0**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen	67 721 990	11 614 000		**79 335 990**
Ebből: Általános tartalék	44 101 462			**44 101 462**
Céltartalék	*23 620 528*			**23 620 528**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**79 730 085**	**11 614 000**	**0**	**91 344 085**
K6. Beruházások			324 853 210	**324 853 210**
K7. Felújítások			56 646 123	**56 646 123**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				**0**
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**0**	**0**	**381 499 333**	**381 499 333**

14. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	**Polgármesteri Hivatal**			
				Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államigazg.-i feladat**	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	113 952 242	0	9 609 784	**123 562 026**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	13 131 597	0	1 249 272	**14 380 869**
K3. Dologi kiadások	20 724 806	0	0	**20 724 806**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0	**0**
Ebből: Általános tartalék				**0**
Céltartalék				**0**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**147 808 645**	**0**	**10 859 056**	**158 667 701**
K6. Beruházások	750 000	0	0	**750 000**
K7. Felújítások	0	0	0	**0**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	**0**
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**750 000**	**0**	**0**	**750 000**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATOK

Költségvetési szerv megnevezése:	**Polgármesteri Hivatal**	
		Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**KÖTELEZŐ FELADATOK**	
	Igazgatás	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	113 952 242	**113 952 242**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	13 131 597	**13 131 597**
K3. Dologi kiadások	20 724 806	**20 724 806**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen		**0**
A. Működési költségvetési kiadásai összesen	**147 808 645**	**147 808 645**

Költségvetési szerv megnevezése:	Polgármesteri Hivatal	
K6. Beruházások	750 000	**750 000**
K7. Felújítások		**0**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások		**0**
B. Felhalmozási költségvetési kiadásai összesen	**750 000**	**750 000**

2. A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK

Költségvetési szerv megnevezése:	Polgármesteri Hivatal	
		Ezer Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK**	
	Igazgatás	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	9 609 784	**9 609 784**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	1 249 272	**1 249 272**
K3. Dologi kiadások		**0**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen		**0**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**10 859 056**	**10 859 056**
K6. Beruházások		**0**
K7. Felújítások		**0**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások		**0**
B. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**0**	**0**

A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emőd Város Városgondnoksága**		
			Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	96 044 860	6 199 554	**102 244 414**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	12 692 838	402 971	**13 095 809**
K3. Dologi kiadások	203 490 108	0	**203 490 108**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	**0**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**312 227 806**	**6 602 525**	**318 830 331**
K6. Beruházások	0	75 676 000	**75 676 000**
K7. Felújítások	0	4 000 000	**4 000 000**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	**0**
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**0**	**79 676 000**	**79 676 000**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATOK

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emőd Város Városgondnoksága**			
				Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**KÖTELEZŐ FELADATOK**			
	Város-üzemeltetés	**Szociális**		**Összesen**
K1. Személyi juttatás	67 664 500	28 380 360		**96 044 860**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	9 003 391	3 689 447		**12 692 838**
K3. Dologi kiadások	160 650 668	42 839 440		**203 490 108**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen				**0**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emőd Város Városgondnoksága			
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**237 318 559**	**74 909 247**	**0**	**312 227 806**
K6. Beruházások				**0**
K7. Felújítások				**0**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				**0**
B. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**0**	**0**	**0**	**0**

2. A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

Költségvetési szerv megnevezése:	Emőd Város Városgondnoksága			
				Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK**			
	Közfoglalkoztatás	**Város-üzemeltetés**		**Összesen**
K1. Személyi juttatás	6 199 554			**6 199 554**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	402 971			**402 971**
K3. Dologi kiadások				**0**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen				**0**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**6 602 525**	**0**	**0**	**6 602 525**
K6. Beruházások		75 676 000		**75 676 000**
K7. Felújítások		4 000 000		**4 000 000**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				**0**
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**0**	**79 676 000**	**0**	**79 676 000**

16. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde**		
			Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	214 241 013	0	**214 241 013**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	28 193 939	0	**28 193 939**
K3. Dologi kiadások	27 030 144	0	**27 030 144**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	**0**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**269 465 096**	**0**	**269 465 096**
K6. Beruházások	890 000	0	**890 000**
K7. Felújítások	0	0	**0**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	**0**
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**890 000**	**0**	**890 000**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATOK

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde**		
			Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**KÖTELEZŐ FELADATOK**		
	Óvodai ellátás	**Bölcsődei ellátás**	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	174 918 073	39 322 940	**214 241 013**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	23 081 957	5 111 982	**28 193 939**
K3. Dologi kiadások	26 070 344	959 800	**27 030 144**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen			**0**

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde**		
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**224 070 374**	**45 394 722**	**269 465 096**
K6. Beruházások	890 000		**890 000**
K7. Felújítások			**0**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások			**0**
B. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**890 000**	**0**	**890 000**

17. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Szociális Szolgáltató Központ**		
			Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	49 328 986	0	**49 328 986**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	6 213 142	0	**6 213 142**
K3. Dologi kiadások	5 136 313	0	**5 136 313**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	**0**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**60 678 441**	**0**	**60 678 441**
K6. Beruházások	1 335 000	0	**1 335 000**
K7. Felújítások	0	0	**0**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	**0**
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**1 335 000**	**0**	**1 335 000**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATOK

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Szociális Szolgáltató Központ**			
				Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**KÖTELEZŐ FELADATOK**			
	Nappali ellátás	**Házi segítség-nyújtás**	**Család- és gyermekjóléti szolgáltatás**	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	20 197 230	18 533 856	10 597 900	**49 328 986**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	2 426 014	2 409 401	1 377 727	**6 213 142**
K3. Dologi kiadások	4 136 313	200 000	800 000	**5 136 313**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen				**0**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Szociális Szolgáltató Központ			
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**26 759 557**	**21 143 257**	**12 775 627**	**60 678 441**
K6. Beruházások	1 335 000			**1 335 000**
K7. Felújítások				**0**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások				**0**
B. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**1 335 000**	**0**	**0**	**1 335 000**

18. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Művelődési Ház és Könyvtár**		
			Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	25 610 880	0	**25 610 880**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	3 355 676	0	**3 355 676**
K3. Dologi kiadások	42 001 226	0	**42 001 226**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	**0**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**70 967 782**	**0**	**70 967 782**
K6. Beruházások	0	0	**0**
K7. Felújítások	0	0	**0**
K8. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	**0**
D. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	**0**	**0**	**0**

1. A 2025. évi MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI KÖTELEZŐ FELADATOK

Költségvetési szerv megnevezése:	**Emődi Művelődési Ház és Könyvtár**	
		Ft-ban
KIADÁSOK JOGCÍMEI	**KÖTELEZŐ FELADATOK**	
	Kulturális	**Összesen**
K1. Személyi juttatás	25 610 880	**25 610 880**
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	3 355 676	**3 355 676**
K3. Dologi kiadások	42 001 226	**42 001 226**
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		**0**
K5. Egyéb működési kiadások összesen		**0**
A. Működési költségvetési kiadás összesen	**70 967 782**	**70 967 782**

Költségvetési szerv megnevezése:	Emődi Művelődési Ház és Könyvtár	
K6. Beruházások		0
K7. Felújítások		0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások		0
B. Felhalmozási költségvetési kiadás összesen	0	0

K6. Beruházási kiadások feladatonkénti részletezése 2025. év

Ft-ban

Beruházási feladat	Előirányzat összege				Kv.-i szerv megnevezése
	Önkormányzat	Önkorm.hiv.	Kv.-i szervek	Összesen	
TOP-PLUSZ - Belterületi zöld infrastruktúra fejl. (Sétány)	39 000 000			39 000 000	Emőd Város Önkormányzata
TOP-PLUSZ - Felszíni vízelvezető rendszer fejl. (Deák u.)	4 300 000			4 300 000	Emőd Város Önkormányzata
Sétány kialakítás saját forrás	11 521 313			11 521 313	Emőd Város Önkormányzata
RRF-Bölcsődei nevelés fejlesztése	205 000 000			205 000 000	Emőd Város Önkormányzata
Piac út, parkoló, járda épités	35 635 000			35 635 000	Emőd Város Önkormányzata
Piac csapadékvíz elvezetés (Környezetvédelmi Alap terhére)	15 000 000			15 000 000	Emőd Város Önkormányzata
Játszótéri játékok beszerzése	3 000 000			3 000 000	Emőd Város Önkormányzata
Vörösmarty utca hídépítés tervezési munka	5 000 000			5 000 000	Emőd Város Önkormányzata
Mobiltelefon	100 000			100 000	Emőd Város Önkormányzata
TOP-3.1.3. Helyi humán fejlesztések pályázat eszközbeszerzés	6 296 897			6 296 897	Emőd Város Önkormányzata
1 db nyomtató beszerzés		85 000		85 000	Emődi Polgármesteri Hivatal
2 db számítógép beszerzés		400 000		400 000	Emődi Polgármesteri Hivatal
szervergép aku vásárlás		30 000		30 000	Emődi Polgármesteri Hivatal
2 db létra beszerzés		40 000		40 000	Emődi Polgármesteri Hivatal
Vasaló állvány, porszívó vásárlás		100 000		100 000	Emődi Polgármesteri Hivatal
szoftver vásárlás		65 000		65 000	Emődi Polgármesteri Hivatal
Asztali telefon vásárlás		30 000		30 000	Emődi Polgármesteri Hivatal
Piac kialakítás			74 676 000	74 676 000	Emőd Város Városgondnokság

Utcabútorok beszerzése			1 000 000	1 000 000	Emőd Város Városgondnokság
Mosógép (Geleji úti Óvoda) beszerzés			150 000	150 000	Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde
Porszívó (Geleji úti Óvoda) beszerzés			40 000	40 000	Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde
Asztali számítógép (óvodatitkár) beszerzés			200 000	200 000	Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde
Microsoft Office licence beszerzés			65 000	65 000	Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde
Óvodai gyermekszék (12 db) beszerzés			240 000	240 000	Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde
Homokozó takaró háló (1 db) beszerzés			60 000	60 000	Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde
Irodai szék (1 db) beszerzés			65 000	65 000	Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde
Tárgyaló szék (4 db) beszerzés			70 000	70 000	Emődi Gyermekálom Óvoda és Bölcsőde
Asztali számítógép (2 db) beszerzés			400 000	400 000	Emődi Szociális Szolgáltató Központ
Klíma (Család- és gyermekjóléti Szolgálat) beszerzés			400 000	400 000	Emődi Szociális Szolgáltató Központ
Telefon (2 db) beszerzés			200 000	200 000	Emődi Szociális Szolgáltató Központ
Laptop (vezető) beszerzés			250 000	250 000	Emődi Szociális Szolgáltató Központ
Nyomtató (családsegítő) beszerzés			85 000	85 000	Emődi Szociális Szolgáltató Központ
Beruházások összesen	**324 853 210**	**750 000**	**77 901 000**	**403 504 210**	

K7. Felújítási kiadások feladatonkénti részletezése 2025. év

Ft-ban

Felújítási feladat	Előirányzat összege				Kv.-i szerv megnevezése
	Önkormányzat	Önkorm.hiv.	Kv.-i szervek	Összesen	
TOP-PLUSZ-Geleji úti óvoda 4 db gyermek vizesblokk felújítás	293 423			293 423	Emőd Város Önkormányzata
Közigazgatási épület energetikai felújítása	47 000 000			47 000 000	Emőd Város Önkormányzata
Petőfi utca - Patak utca közötti járda felújítása	2 752 700			2 752 700	Emőd Város Önkormányzata
Csapadékvíz elvezető árkok felújítása (Környezetvédelmi Alap terhére)	5 000 000			5 000 000	Emőd Város Önkormányzata
Karácsonyi díszkivilágítás fejlesztés	1 600 000			1 600 000	Emőd Város Önkormányzata
Városgondnokság tetőtéri ablakok cseréje			2 000 000	2 000 000	Emőd Város Városgondnokság
Hizsnyik ház felújítás			2 000 000	2 000 000	Emőd Város Városgondnokság
Felújítások összesen	**56 646 123**	**0**	**4 000 000**	**60 646 123**	

21. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Tartalék célonkénti részletezése

	Ft-ban
Megnevezés	**Önkormányzat**
Általános tartalék	**44 101 462**
Céltartalék	
2024. évi talajterhelési díjbevétel	4 000 000
MARADVÁNY - Környezetvédelmi Alap alszámla egyenlege	19 481 706
MARADVÁNY - Talajterhelési díj alszámla egyenlege	138 822
Céltartalék összesen	**23 620 528**
Tartalék összesen	**67 721 990**

22. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

Ft-ban

Bevétel				Kiadás			
Megnevezés	Előirányzat összege			Megnevezés	Előirányzat összege		
	2026.	2027.	2028.		2026.	2027.	2028.
B1. Működési célú támogatások államházt.-on belülről	641 341 819	661 341 819	681 341 819	K1. Személyi juttatás	561 339 577	589 406 556	618 876 884
B3. Közhatalmi bevételek	228 000 000	228 000 000	228 000 000	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzáj. adó	71 185 580	76 622 852	80 453 995
B4. Működési bevételek	108 862 753	113 752 533	116 752 533	K3. Dologi kiadások	303 065 415	294 450 944	284 149 473
B6. Működési célú átvett pénzeszközök				K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 000 000	31 000 000	31 000 000
				K5. Egyéb működési célú kiadások	11 614 000	11 614 000	11 614 000
				Ebből: Általános tartalék			
				Céltartalék	5 000 000	5 000 000	5 000 000
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	**978 204 572**	**1 003 094 352**	**1 026 094 352**	**A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1.+K2.+K3.+K4.+K5.)**	**978 204 572**	**1 003 094 352**	**1 026 094 352**
B2. Felhalmozási célú támogatások államh.-on belülről				K6. Beruházások			
B5. Felhalmozási bevételek				K7. Felújítások			
B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	**0**	**0**	**0**	**B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6.+K7.+K8.)**	**0**	**0**	**0**
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól				K911. Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt.-on kívülre			
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				K912. Belföldi értékpapírok kiadásai			
B813. Maradvány igénybevétele				K913. Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				K914. Államházt.-on belüli megelőlegez. visszafizetése			
B815. Államháztartáson				K915. Központi, irányítószervi	825 298 283	852 828 112	888 110 923

belüli megelőlegezések törlesztése törlesztése				támogatás folyósítása			
B816. Központi, irányító szervi támogatás	825 298 283	852 828 112	888 110 923	K916. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
B817. Lekötött bankbetétek megszüntetése				K917. Pénzügyi lízing kiadásai			
B819. Tulajdonosi kölcsönök bevételei				K919. Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			
C. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	**825 298 283**	**852 828 112**	**888 110 923**	**C. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN**	**825 298 283**	**852 828 112**	**888 110 923**
D. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B+C)	**1 803 502 855**	**1 855 922 464**	**1 914 205 275**	**D. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B+C)**	**1 803 502 855**	**1 855 922 464**	**1 914 205 275**

23. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése

Ft-ban

Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	2030. év	Összesen
Hitel törlesztés	0	0	0	0	0		**0**
Kötvénybevált ás kiadásai							**0**
Tanyagondnoki autó pénzügyi lízingből eredő kötelezettség	0	0	0	0	0	0	**0**
							0
Összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

24. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

2025. évi ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI TERV

Ft-ban

Hónap	Költségvetési		Folyószámla hitel		Hitel		Értékpapír	
	Bevétel	Kiadás	Felvétel	Törlesztés	Felvétel	Törlesztés	Eladás	Vétel
Január	166 885 947	117 201 341						
Február	166 885 947	114 210 340						
Március	262 719 947	208 226 815					35 957 500	
Április	187 885 949	208 462 699						
Május	177 885 949	203 226 816						
Június	229 880 208	203 462 699					35 957 500	
Július	166 885 947	208 226 816						
Augusztus	166 885 947	203 462 699						
Szeptember	131 718 937	203 226 816					35 957 500	
Október	167 885 947	203 226 816						
November	182 885 949	213 226 816						
December	227 718 133	293 794 134					35 957 500	
Összesen	**2 236 124 807**	**2 379 954 807**	**0**	**0**	**0**	**0**	**143 830 000**	**0**

25. melléklet a 2/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS a közvetett támogatások 2025. évi tervezett összegéről

	Ft-ban
Közvetett támogatás megnevezése	**Közvetett támogatás tervezett összege**
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
Helyi adónál biztosított kedvezmény összege	0
Ebből:	
- magánszemélyek kommunális adója	
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított kedvezmény összege	
Helyi adónál biztosított mentesség összege	740 793
Ebből:	
- magánszemélyek kommunális adója	
- iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	740 793
- iparűzési adó ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevék. után	
Gépjárműadónál biztosított mentesség összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó kedvezmény összege	
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó mentesség összege	
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
ÖSSZESEN	**740 793**
Szöveges indokolás:Helyi iparűzési adó: a 6/2017 (II.16.) önkormányzati rendelet 2. § szerint mentesül az iparűzési adó alól az a vállalkozó, akinek az adóévben az adóalapja nem haladja meg a 2.000.000 Ft-ot.	

Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai

EU-s projekt címe:	Csapadékvíz								
Projekt azonosítója:	TOP-2.1.3-15								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő				398 871					**398 871**
Saját erőből központi támogatás									**0**
EU-s forrás									**0**
Társfinanszírozás									**0**
Hitel									**0**
Egyéb forrás (2017. évi maradvány)	48 003 042								**48 003 042**
Bevételek összesen	**48 003 042**	**0**	**0**	**398 871**	**0**	**0**	**0**	**0**	**48 401 913**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás	2 021 366		469 500	45 911 047					**48 401 913**
Kiadások összesen	**2 021 366**	**0**	**469 500**	**45 911 047**	**0**	**0**	**0**	**0**	**48 401 913**
EU-s projekt címe:	Hivatal energetika								
Projekt azonosítója:	TOP-3.2.1-15								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő						250 359			**250 359**
Saját erőből központi támogatás									**0**
EU-s forrás									**0**
Társfinanszírozás									**0**
Hitel									**0**
Egyéb forrás (2017. évi maradvány)	35 266 381								**35 266 381**
Bevételek összesen	**35 266 381**	**0**	**0**	**0**	**0**	**250 359**	**0**	**0**	**35 516 740**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás	23 326 419	11 938 222				252 099			**35 516 740**
Kiadások összesen	**23 326 419**	**11 938 222**	**0**	**0**	**0**	**252 099**	**0**	**0**	**35 516 740**
EU-s projekt címe:	Iskola energetika								
Projekt azonosítója:	TOP-3.2.1-15								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő				6 550					**6 550**
Saját erőből központi támogatás									**0**
EU-s forrás									**0**
Társfinanszírozás									**0**
Hitel									**0**
Egyéb forrás (2017. évi maradvány)	113 593 515								**113 593 515**
Bevételek összesen	**113 593 515**	**0**	**0**	**6 550**	**0**	**0**	**0**	**0**	**113 600 065**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás	113 263 515	330 200		6 350					**113 600 065**
Kiadások összesen	**113 263 515**	**330 200**	**0**	**6 350**	**0**	**0**	**0**	**0**	**113 600 065**
EU-s projekt címe:	Geleji úti Óvoda energetikai korszerűsítése								
Projekt azonosítója:	TOP-3.2.1-16								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő		20 521 603	154 000						**20 675 603**
Saját erőből központi támogatás									**0**

EU-s forrás	29 360 058								**29 360 058**
Társfinanszírozás									**0**
Hitel									**0**
Egyéb forrás									**0**
Bevételek összesen	**29 360 058**	**20 521 603**	**154 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50 035 661**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás	48 866	49 832 795	154 000						**50 035 661**
Kiadások összesen	**48 866**	**49 832 795**	**154 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50 035 661**
EU-s projekt címe:	**Bölcsőde fejlesztése**								
Projekt azonosítója:	**TOP-1.4.1.**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő					15 689 935				**15 689 935**
Saját erőből központi támogatás									**0**
EU-s forrás	200 000 000								**200 000 000**
Társfinanszírozás									**0**
Hitel									**0**
Egyéb forrás									**0**
Bevételek összesen	**200 000 000**	**0**	**0**	**0**	**15 689 935**	**0**	**0**	**0**	**215 689 935**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás	5 272 153	12 714 490	3 123 333	116 654 490	77 850 913	74 556			**215 689 935**
Kiadások összesen	**5 272 153**	**12 714 490**	**3 123 333**	**116 654 490**	**77 850 913**	**74 556**	**0**	**0**	**215 689 935**
EU-s projekt címe:	**Szociális alapszolgáltatás infrastrutúrájának bővítése, fejlesztése**								
Projekt azonosítója:	**TOP-4.2.1.**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő					5 301 495				**5 301 495**
Saját erőből központi támogatás									**0**
EU-s forrás				240 000 000					**240 000 000**
Társfinanszírozás									**0**
Hitel									**0**
Egyéb forrás					22 257 550				**22 257 550**
Bevételek összesen	**0**	**0**	**0**	**240 000 000**	**27 559 045**	**0**	**0**	**0**	**267 559 045**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**		**Összesen**
Beruházás				169 645 862	97 913 183				**267 559 045**
Kiadások összesen	**0**	**0**	**0**	**169 645 862**	**97 913 183**	**0**	**0**	**0**	**267 559 045**
EU-s projekt címe:	**Idősek Otthona energetikai korszerűsítése**								
Projekt azonosítója:	**TOP 3.2.1**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő			12 811 728	63 754					**12 875 482**
Saját erőből központi támogatás									**0**
EU-s forrás		11 973 283							**11 973 283**
Társfinanszírozás									**0**
Hitel									**0**
Egyéb forrás					1 770 172				**1 770 172**
Bevételek összesen	**0**	**11 973 283**	**12 811 728**	**63 754**	**1 770 172**	**0**	**0**	**0**	**26 618 937**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás			24 785 011	63 754	1 770 172				**26 618 937**
Kiadások összesen	**0**	**0**	**24 785 011**	**63 754**	**1 770 172**	**0**	**0**	**0**	**26 618 937**
EU-s projekt címe:	**Helyi identitás és kohézió erősítése**								
Projekt azonosítója:	**TOP 5.3.1**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő							80 657		**80 657**

Saját erőből központi támogatás									0
EU-s forrás	8 586 480								8 586 480
Társfinanszírozás									0
Hitel									0
Egyéb forrás									0
Bevételek összesen	**8 586 480**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80 657**	**0**	**8 667 137**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Dologi	346 670	1 461 201	1 739 788	2 934 634	937 669	1 000 000	247 175		8 667 137
Kiadások összesen	**346 670**	**1 461 201**	**1 739 788**	**2 934 634**	**937 669**	**1 000 000**	**247 175**	**0**	**8 667 137**
EU-s projekt címe:	**Humán szolgáltatás fejlesztés**								
Projekt azonosítója:	**EFOP 1.5.2**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő							91 655		91 655
Saját erőből központi támogatás									0
EU-s forrás	32 493 686	527 437	4 327 827						37 348 950
Társfinanszírozás									0
Hitel									0
Egyéb forrás									0
Bevételek összesen	**32 493 686**	**527 437**	**4 327 827**	**0**	**0**	**0**	**91 655**	**0**	**37 440 605**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Dologi	4 656 769	13 787 363	1 169 479	4 796 475	3 928 092		9 102 427		37 440 605
Kiadások összesen	**4 656 769**	**13 787 363**	**1 169 479**	**4 796 475**	**3 928 092**	**0**	**9 102 427**	**0**	**37 440 605**
EU-s projekt címe:	**Egész életen át tartó hozzáférés biztosítása**								
Projekt azonosítója:	**EFOP 3.7.3**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő									0
Saját erőből központi támogatás									0
EU-s forrás	5 798 652	3 432 783		329 226	2 457 451				12 018 112
Társfinanszírozás									0
Hitel									0
Egyéb forrás									0
Bevételek összesen	**5 798 652**	**3 432 783**	**0**	**329 226**	**2 457 451**	**0**	**0**	**0**	**12 018 112**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Dologi	3 447 249	4 096 371	329 226	1 379 880	2 694 901	70 485			12 018 112
Kiadások összesen	**3 447 249**	**4 096 371**	**329 226**	**1 379 880**	**2 694 901**	**70 485**	**0**	**0**	**12 018 112**
EU-s projekt címe:	**Humán kapacitás fejlesztése**								
Projekt azonosítója:	**EFOP 3.9.2**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő					1 450 845				1 450 845
Saját erőből központi támogatás									0
EU-s forrás	14 227 707	559 558		5 304 647					20 091 912
Társfinanszírozás									0
Hitel									0
Egyéb forrás									0
Bevételek összesen	**14 227 707**	**559 558**	**0**	**5 304 647**	**1 450 845**	**0**	**0**	**0**	**21 542 757**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Dologi	1 023 478	5 838 815	6 121 167	2 744 099	5 815 198				21 542 757
Kiadások összesen	**1 023 478**	**5 838 815**	**6 121 167**	**2 744 099**	**5 815 198**	**0**	**0**	**0**	**21 542 757**
EU-s projekt címe:	**Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése**								
Projekt azonosítója:	**TOP-PLUSZ-2.1.1.**								
									Ft-ban

Bevételek	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő									0
Saját erőből központi támogatás									0
EU-s forrás					44 469 488				44 469 488
Társfinanszírozás									0
Hitel									0
Egyéb forrás									0
Bevételek összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**44 469 488**	**0**	**0**	**0**	**44 469 488**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás					175 000		20 824 987	23 469 501	44 469 488
Kiadások összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**175 000**	**0**	**20 824 987**	**23 469 501**	**44 469 488**
EU-s projekt címe:	**Belterületi csapadékvíz**								
Projekt azonosítója:	**TOP-PLUSZ 1.2.1.**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő									0
Saját erőből központi támogatás									0
EU-s forrás					57 529 570				57 529 570
Társfinanszírozás									0
Hitel									0
Egyéb forrás									0
Bevételek összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**57 529 570**	**0**	**0**	**0**	**57 529 570**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás					5 289 161	37 407 980	2 785 988	12 046 441	57 529 570
Kiadások összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 289 161**	**37 407 980**	**2 785 988**	**12 046 441**	**57 529 570**
EU-s projekt címe:	**Élhető települések**								
Projekt azonosítója:	**TOP-PLUSZ 1.2.1.**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő									0
Saját erőből központi támogatás									0
EU-s forrás					70 121 847				70 121 847
Társfinanszírozás									0
Hitel									0
Egyéb forrás									0
Bevételek összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**70 121 847**	**0**	**0**	**0**	**70 121 847**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás					3 578 800	3 915 340	55 629 920	6 997 787	70 121 847
Kiadások összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**3 578 800**	**3 915 340**	**55 629 920**	**6 997 787**	**70 121 847**
EU-s projekt címe:	**Piac létesítése Emőd Városban**								
Projekt azonosítója:	**TOP-PLUSZ 1.1.1.**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő									0
Saját erőből központi támogatás									0
EU-s forrás						99 998 990			99 998 990
Társfinanszírozás									0
Hitel									0
Egyéb forrás									0
Bevételek összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**99 998 990**	**0**	**0**	**99 998 990**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás						1 158 500	39 440 228	59 400 262	99 998 990
Kiadások összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 158 500**	**39 440 228**	**59 400 262**	**99 998 990**
EU-s projekt címe:	**Gyermeknevelés támogató humán infrastruktúra fejlesztés**								
Projekt azonosítója:	**TOP-PLUSZ**								
									Ft-ban

Bevételek	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Összesen
Saját erő						2 748 011			**2 748 011**
Saját erőből központi támogatás									**0**
EU-s forrás						21 701 556			**21 701 556**
Társfinanszírozás									**0**
Hitel									**0**
Egyéb forrás									**0**
Bevételek összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24 449 567**	**0**	**0**	**24 449 567**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás						24 449 567	0		**24 449 567**
Kiadások összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24 449 567**	**0**	**0**	**24 449 567**
EU-s projekt címe:	**Bölcsődei nevelés fejlesztése**								
Projekt azonosítója:	**RRF-1.1.2.**								
									Ft-ban
Bevételek	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Saját erő									**0**
Saját erőből központi támogatás									**0**
EU-s forrás							175 000 000		**175 000 000**
Társfinanszírozás									**0**
Hitel									**0**
Egyéb forrás									**0**
Bevételek összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**175 000 000**	**0**	**175 000 000**
Kiadások	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**Összesen**
Beruházás						1 488 655	9 583 705	163 927 640	**175 000 000**
Kiadások összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 488 655**	**9 583 705**	**163 927 640**	**175 000 000**

Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása*

ezer Ft-ban

Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év	2030. év	2031. év	2032. év	2033. év	2034. év	2035. év	2036. év	2037. év	2038. év	2039. év	2040. év	Összesen
Helyi adók	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	224 000	3 584 000
Önkorm.-i vagyon, vagyoni értékű jog értékesít. bevét.																	0
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel																	0
Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből származó bevétel																	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	64 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés																	0
Saját bevételek összesen	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**228 000**	**3 648 000**
Felvett, átvállalt hitel, kölcsön aktuális tőketartozása																	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír																	0
Adott váltó (kamat nélkül)																	0
Pénzügyi lízing tőkerész hátralévő összege																	0
Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés																	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés még ki nem fizetett ellenértéke																	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség																	0
Fizetési kötelezettség összesen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

* Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés g) pontja alapján

Végső előterjesztői indokolás

Jogszabályi kötelezettség az önkormányzat 2025. évi költségvetésének határidőben történő beterjesztése. Az elfogadott helyi rendelet teszi lehetővé, hogy az elfogadott előirányzatok erejéig, a rendeletben meghatározott feladatokra az önkormányzat és a költségvetési szervek kifizetéseket eszközöljenek. Ez indokolja, hogy a beterjesztett rendelet – tervezet elfogadásra kerüljön.