

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

forint

Megnevezés	Előirányzat	2025.06.30. módosított előirányzat	2025.09.30. módosított előirányzat
K1. Személyi juttatások	13 633 788	14 683 165	17 051 684
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	970 758	991 818	998 838
K3. Dologi kiadások	10 314 519	16 656 335	17 228 037
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	970 000	970 000	970 000
K5. Egyéb működési célú kiadások	1 834 221	1 814 369	1 726 369
K6. Beruházási kiadások	3 000 000	3 000 000	7 374 313
K7. Felújítások	155 031 027	212 995 951	212 995 951
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	200 000	200 000	200 000
K1-8. Költségvetési kiadások	185 954 313	251 311 638	258 545 192
K9. Finanszírozási kiadások	800 139	800 139	800 139
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	186 754 452	252 111 777	259 345 331
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	23 989 896	25 056 481	27 741 722
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	64 290 740	68 665 053
B3. Közhatalmi bevételek	720 000	720 000	894 000
B4. Működési bevételek	1 490 264	1 490 264	1 490 264
B1-7. Költségvetési bevételek	26 200 160	91 557 485	98 791 039
B8. Finanszírozási bevételek	160 554 292	160 554 292	160 554 292
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	186 754 452	252 111 777	259 345 331

Kiadások (forintban)

forint

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Összeg	2025.06.30. módosított előirányzat	2025.09.30. módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 598 400	6 647 777	8 985 786
Béren kívüli juttatások	K1107	200 000	200 000	200 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		0	0	30 510
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	5 798 400	6 847 777	9 216 296
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	6 097 188	6 097 188	6 097 188
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 738 200	1 738 200	1 738 200
Külső személyi juttatások	K12	7 835 388	7 835 388	7 835 388
Személyi juttatások	K1	13 633 788	14 683 165	17 051 684
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	970 758	991 818	998 838
Szakmai anyagok	K311	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	945 000	945 000	945 000
Készletbeszerzés	K31	945 000	945 000	945 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	86 880	117 880	154 331
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	170 000	139 000	139 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	256 880	256 880	293 331
Villamos energia	K3311	1 781 196	1 781 196	2 281 196
Gázenergia	K3312	710 000	710 000	710 000
Víz és csatorna díj	K3314	303 000	303 000	437 319
Közüzemi díjak	K331	2 794 196	2 794 196	3 428 515
Vásárolt ételmezés	K332	1 271 300	1 268 300	459 530
Bérleti és lízing díj	K333	0	50 000	50 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	776 848	726 848	722 848
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336	0	979	979
Egyéb szolgáltatások	K337	2 087 000	2 691 021	3 312 723
Szolgáltatási kiadások	K33	6 929 344	7 531 344	7 974 595
Működési kiadások előzetesen felszámított általános forgalmia adója	K351	2 181 295	2 091 111	2 091 111
Fizetendő áfa	K352		5 811 000	5 903 000
Kamatkiadás	K353			0
Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadás	K355	2 000	21 000	21 000
Egyéb dologi kiadások összesen	K35	2 183 295	7 923 111	8 015 111
Dologi kiadások	K3	10 314 519	16 656 335	17 228 037
Települési támogatások	K48	970 000	970 000	970 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	970 000	970 000	970 000
Egyéb elvonások és befizetések	K502	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	273 170	759 284	759 284
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511			0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	260 000	260 000	340 000
Tartalékok-általános	K5131	1 301 051	795 085	627 085
Egyéb működési célú kiadások	K5	1 834 221	1 814 369	1 726 369
Működési költségvetés előirányzat csoport		27 723 286	35 115 687	37 974 928
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	110 000	110 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés, létesítés	K64	2 787 400	2 677 400	7 051 713
Részesedés	K65	212 600	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	212 600	212 600
Beruházások	K6	3 000 000	3 000 000	7 374 313
Ingatlanok felújítása	K71	122 071 431	180 036 355	180 036 355
Felújítások előzetesen felsz. Áfa	K74	32 959 596	32 959 596	32 959 596
Felújítások	K7	155 031 027	212 995 951	212 995 951
Felhalmozási c. támoatás áh. Kívülre	K89	200 000	200 000	200 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	200 000	200 000	200 000
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		158 231 027	216 195 951	220 570 264
Költségvetési kiadások	K1-K8	185 954 313	251 311 638	258 545 192
Államháztartáson belüli mgelőlegezések visszafizetése	K914	800 139	800 139	800 139
Finanszírozási kiadások	K9	800 139	800 139	800 139
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		186 754 452	252 111 777	259 345 331

Nemeskér Község Önkormányzata Képviselő-testületének
14/2025. (XI. 11.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
2/2025. (III.4.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely alapján finanszírozza és ellátja a jogszabályban előírt kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A rendelet célja, hogy Nemeskér Község Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt, költségvetési rendelet elfogadásával kapcsolatos kötelezettségnek, a gazdálkodás folytonosságának és átláthatóságának eleget tegyen. A költségvetés biztosítja a forrást a település működéséhez és a szükséges fejlesztésekhez.

[2] Nemeskér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, módosítja a 2025. évi költségvetését, a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet 2. és 3. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. §

A Képviselő-testület Nemeskér Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét 259.345.331,- Ft- ban állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat összesített bevételeiből a kötelező feladatok bevételei: 27.741.722,- Ft, az önként vállalt feladatok bevételei: 0,- Ft,”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet 8. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Az önkormányzat a kiadások között 627.085,- Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való gazdálkodás jogát a képviselő-testület fenntartja magának. Az általános tartalék összegét a 6. melléklet tartalmazza.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

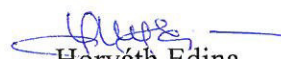
Hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 4.) önkormányzati rendelet 5. §-a.

5. §

Ez a rendelet 2025. november 12-én lép hatályba, és 2025. november 14-én hatályát veszti.


Joóné Nagy Csilla
polgármester




Horváth Edina
jegyző

Kihirdetési záradék: Ezt a rendeletet a Képviselő-testület 2025. november 10-én megalkotta, a jegyző 2025. november 11-én kihirdette.


Horváth Edina
jegyző



Bevételek (forintban)

3. melléklet

forint

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Összeg	2025.06.30. módosított előirányzat	2025.09.30. módosított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 668 044	13 668 044	15 661 253
Szociális és gyermekjóléti támogatások	B113	7 963 140	8 146 200	8 237 730
Kulturális feladatok támogatása	B114	2 270 000	2 395 902	2 395 902
Működési célú tám. és kiegészítő tám-ok	B115	0	0	0
Elszámolásból adódó bevételek	B116	88 712	84 860	84 860
Egyéb működési célú tám bevételei áht-n belülről	B16	0	761 475	1 361 977
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	23 989 896	25 056 481	27 741 722
Egyéb felhalmozási célú tám-ok bevételei áht-n belülről	B25	0	64 290 740	68 665 053
Egyéb felhalmozási célú tám-ok bevételei áht-n belülről	B2	0	64 290 740	68 665 053
Vagyoni típusú adók	B34	720 000	720 000	894 000
Gépjárműadók	B354	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	720 000	720 000	894 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	780 380	780 380	780 380
Szociális étkeztetés	B405	415 830	415 830	415 830
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	294 054	294 054	294 054
Kamatbevételek	B408			
Működési bevételek	B4	1 490 264	1 490 264	1 490 264
Költségvetési bevételek	B1-B7	26 200 160	91 557 485	98 791 039
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	160 554 292	160 554 292	160 554 292
Maradvány igénybevétele	B813	160 554 292	160 554 292	160 554 292
Finanszírozási bevételek	B8	160 554 292	160 554 292	160 554 292
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		186 754 452	252 111 777	259 345 331

Beruházások és felújítások

forint

Rovat megnevezése	Rovat-szám	összeg	2025.06.30. módosított előirányzat	2025.09.30. módosított előirányzat
Beruházások	K6	3 000 000	3 000 000	7 374 313
Kiszolgáló pult	K64	787 400	787 400	787 400
Klíma	K62		110 000	110 000
Kamera rendszer kialakítása	K62	2 000 000	1 890 000	6 264 313
Áfa	K67	212 600	212 600	212 600
Felújítások	K7	155 031 027	212 995 951	212 995 951
Ingatlan felújítás	K71	155 031 027	212 995 951	212 995 951
Belterületi utak helyreállítása	K71	107 431 522	119 703 840	119 703 840
Visszkapott csapadékvíz pályázat	K71	0	45 692 606	45 692 606
MFP pályázat 2022 évről	K71	14 639 909	14 639 909	14 639 909
Áfa	K74	32 959 596	32 959 596	32 959 596

Általános- és céltartalékok

forint

Rovat megnevezése	Rovat-szám	Eredeti előirányzat	2025.06.30. módosított előirányzat	2025.09.30. módosított előirányzat
Általános tartalékok	K5131	1 301 051	795 085	627 085
Céltartalékok	K512	0	0	0

6. melléklet

Előirányzat felhasználási terv

Rovat megnevezése	Rovat-szám	janár	február	március	ápirilis	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	mindösszesen
Törvény szerinti illetmény	K1101	748 815	748 815	748 815	748 815	748 815	748 815	748 815	748 815	748 815	748 815	748 815	748 821	8 985 786
Béren kívüli juttatás	K1107			100 000			100 000							200 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatások	K1113								30 510					30 510
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	508 099	508 099	508 099	508 099	508 099	508 099	508 099	508 099	508 099	508 099	508 099	508 099	6 097 188
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	144 850	144 850	144 850	144 850	144 850	144 850	144 850	144 850	144 850	144 850	144 850	144 850	1 738 200
Személyi juttatások	K1	1 401 764	1 401 764	1 501 764	1 401 764	1 401 764	1 501 764	1 401 764	1 432 274	1 401 764	1 401 764	1 401 764	1 401 770	17 051 684
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	83 236	83 236	83 236	83 236	83 236	83 236	83 236	83 236	83 236	83 236	83 236	83 242	998 838
Készletbeszerzés	K31	78 750	78 750	78 750	78 750	78 750	78 750	78 750	78 750	78 750	78 750	78 750	78 750	945 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	24 444	24 444	24 444	24 444	24 444	24 444	24 444	24 444	24 444	24 444	24 444	24 447	293 331
Közüzemi díjak	K331	285 709	285 709	285 709	285 709	285 709	285 709	285 709	285 709	285 709	285 709	285 709	285 716	3 428 515
Vásárolt élelmezés	K332	38 294	38 294	38 294	38 294	38 294	38 294	38 294	38 294	38 294	38 294	38 294	38 296	459 530
Bérleti és lízing díjak	K333	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 174	50 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	60 237	60 237	60 237	60 237	60 237	60 237	60 237	60 237	60 237	60 237	60 237	60 241	722 848
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	K336					979								979
Más egyéb szolgáltatás	K337	276 060	276 060	276 060	276 060	276 060	276 060	276 060	276 060	276 060	276 060	276 060	276 063	3 312 723
Működési áfa	K351	174 259	174 259	174 259	174 259	174 259	174 259	174 259	174 259	174 259	174 259	174 259	174 262	2 091 111
Fizetendő áfa	K352				5 811 000			92 000						5 903 000
Kamatkiadás	K353													0
Más rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadás	K3557		0	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100	21 000
Dologi kiadások	K3	941 919	941 919	944 019	6 755 019	944 998	944 019	1 036 019	944 019	944 019	944 019	944 019	944 049	17 228 037
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000			70 000			800 000	970 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	0	0	70 000	0	0	800 000	970 000
Elvonások és befizetések	K502													
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	50 000	70 000			486 114	50 000							656 114
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		103 170											103 170
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			260 000			80 000							340 000
Tartalékok-általános	K5131	627 085												627 085
Egyéb működési célú kiadások	K5	677 085	173 170	260 000	0	486 114	130 000	0	0	0	0	0	0	1 726 369
Működési költségvetés előirányzat csoport		3 104 004	2 620 089	2 809 019	8 260 019	2 936 112	2 679 019	2 521 019	2 459 529	2 499 019	2 429 019	2 429 019	3 229 061	37 974 928
Rovat megnevezése	Rovat-szám	janár	február	március	ápirilis	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	mindösszesen
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61													0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				110 000									110 000
Részesedés	K65													0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64			7 051 713										7 051 713
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	212 600												212 600
Beruházások	K6	0	0	7 264 313	110 000	0	0	0	0	0	0	0	0	7 374 313
Ingatlanok felújítása	K71						180 036 355							180 036 355
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74						32 959 596							32 959 596
Felújítások	K7	0	0	0	0	0	212 995 951	0	0	0	0	0	0	212 995 951
Felhalmozási célú támogatás államáztartáson kívülre - háztartásoknak	K89					200 000								200 000

<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>7 264 313</i>	<i>110 000</i>	<i>200 000</i>	<i>212 995 951</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>220 570 264</i>
Költségvetési kiadások	K1-K8	3 104 004	2 620 089	10 073 332	8 370 019	3 136 112	215 674 970	2 521 019	2 459 529	2 499 019	2 429 019	2 429 019	3 229 061	258 545 192
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	800 139												800 139
Finanszírozási kiadások	K9	800 139												800 139
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		3 904 143	2 620 089	10 073 332	8 370 019	3 136 112	215 674 970	2 521 019	2 459 529	2 499 019	2 429 019	2 429 019	3 229 061	259 345 331

Rovat megnevezése	Rovat száma	janár	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	mindösszesen
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 812	27 741 722
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 810	2 311 812	27 741 722
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (2022 évi pályázatból fenn maradó)	B25						68 665 053							68 665 053
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (2022 évi pályázatból fenn maradó)	B25						68 665 053							68 665 053
Vagyoni típusú adók	B34			447 000						447 000				894 000
Gépjárműadók	B354													
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	447 000	0	0	0	0	0	447 000	0	0	0	894 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402						336 630						443 750	780 380
Szociális étkeztetés	B405	34 652	34 652	34 652	34 652	34 652	34 652	34 652	34 652	34 652	34 652	34 652	34 658	415 830
Kiszámlázott áfa	B406						147 027						147 027	294 054
Kamatbevételek	B408													
Működési bevételek	B4	34 652	34 652	34 652	34 652	34 652	518 309	34 652	34 652	34 652	34 652	34 652	625 435	1 490 264
Költségvetési bevételek	B1-B7	2 346 462	2 346 462	2 793 462	2 346 462	2 346 462	71 495 172	2 346 462	2 346 462	2 793 462	2 346 462	2 346 462	2 937 247	98 791 039
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813	160 554 292				0								160 554 292
Finanszírozási bevételek	B8	160 554 292	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160 554 292
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		162 900 754	2 346 462	2 793 462	2 346 462	2 346 462	71 495 172	2 346 462	2 346 462	2 793 462	2 346 462	2 346 462	2 937 247	259 345 331