Iktatószám: TU/127-72/2025.
Előterjesztő: Madari Márton polgármester
Döntés tervezet: rendelet-tervezet
Döntés: minősített többséget igényel

ELŐTERJESZTÉS
Tiszaug Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. május 28-i ülésére

Tárgy: **Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet módosítása**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének módosítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 30. § és 34. § alapján van lehetőség.
A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. A jelenlegi költségvetés módosítás egyben a zárszámadás előtti utolsó módosítás is.
A közpénzek szabályozásával összefüggő egyes törvények, valamint a számvitelről szóló törvény módosításáról szóló 2025. évi XXI. törvény 2025.05.13. napján történt hatálybalépésével módosításra került az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény önkormányzati költségvetési rendelet elkészítésére és módosítására vonatkozó eddigi szabályozás.
A módosítás az alábbi esetekben eredményez változást:
1. Az önkormányzati költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell az önkormányzat és az általa alapított költségvetési szervek költségvetési évre vonatkozó jogviszonyonként tervezett létszámadatait összesített, valamint költségvetési szervenként külön-külön, költségvetési szervenként való tételes bontásban. Esetünkben az összesített kimutatás eddig a költségvetési rendelet-tervezet előterjesztésének szöveges indoklásában volt fellelhető. A költségvetési rendelet eddig költségvetési szervenként egyenként tartalmazott létszámkimutatást, a módosítás alapján ezt szükséges egy összesítéssel is kiegészíteni. A létszámadat kimutatás a rendelet-tervezet 5. mellékletét képezi.
2. A költségvetés módosításnak tartalmaznia kell azonos szerkezetben és részletességgel az előző évi tényadatokat is. A módosítás alkalmával az összegszerű módosítások mellett a szükségesség okait bemutató indokolás és a tervezett hatásokról szóló részletezést is fel kell tünteti. A 2024. évi tényadatokkal való kiegészítést a 2., 3., és 4. melléklet tartalmazza. Indokolás az előterjesztés szöveges részében eddig is szerepelt, a törvénymódosítás által a tervezett hatásokkal került kiegészítésre a szöveges beszámoló.

A módosítás főösszegei:

Tiszaug Község Önkormányzata: 10.000 Ft.
Berecz Skolasztika Szociális Intézmény: 15.660 Ft.
Tiszaugi Óvoda és Mini bölcsőde: 106.344 Ft.

Az Önkormányzat költségvetésének módosítása

A módosítás szükségessége és indokai:
A bevételeknél két módosítás történt. Az igazgatási szolgáltatási díj az egyéb közhatalmi bevételeken belül eredeti előirányzatként nem került tervezésre, módosított előirányzatként kell szerepeltetni. A szolgáltatási díj a munkaidőn kívül kötött házasságkötés után felszámított díjtétel, ez teremt fedezetet az anyakönyvvezető részére megállapított juttatásra is. A 2024. évi beszámoló elkészültét követően megállapításra került a tényleges költségvetési maradvány, amely kevesebb, mint az eredeti előirányzat. Ennek oka a 2024.12.31. állapot szerint nyilvántartott túlfizetési állomány az adóbevételek között, amelyek realizálódása ebben a költségvetési évben számolható el, ezért kellett a különbözetet átvezetni a helyi adóbevételek előirányzataihoz.
Személyi jellegű kiadásoknál átcsoportosítást kellett végrehajtani betegszabadságok kifizetésének teljesítése céljából. A külső személyi juttatások megemelésre kerültek az igazgatási szolgáltatási díj előirányzatával. Közlekedési költségtérítés (munkába járás) eredeti előirányzatként nem került tervezésre, szabályzaton alapuló engedély által biztosított a munkába járás havi elszámolása. Fedezetet az általános tartalékból való átcsoportosítás jelentett.
Dologi kiadások között a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzatból került átcsoportosításra a felújítási kiadások előirányzata közé. A Képviselő-testület döntése értelmében pályázat került benyújtásra Külterületi utak fejlesztése címmel, KAP-RD43-1-25 számmal. Az átcsoportosításra a benyújtáshoz szükséges előzetes tervek elkészítésének fedezetének biztosítása miatt volt szükség. Az előzetesen felszámított áfa kiadási előirányzatról átcsoportosítás történt a beruházási kiadások áfája, valamint az előző évi normatíva visszafizetés előirányzati soraira.
A 2024. évi beszámoló elkészítését követően 3.084 Ft visszafizetendő költségvetési támogatás kötelezettség keletkezett, amely a köznevelési ágazat dologi kiadásai között szerepelt.
A tartalékok előirányzatból átcsoportosíts történt a személyi juttatások közé, valamint a beruházási előirányzatok közé, kisértékű tárgyi eszközök beszerzésére.
A beruházási célú előirányzatok megemelésre kerültek az eszközbeszerzési és a kapcsolódó áfa soron. A Művelődési Ház konditeremként funkcionáló helyiségére beléptető rendszer került felszerelésre.
A módosítás és átcsoportosítás tervezett hatásai:

- a költségvetés egyensúlyának biztosítása,
- a jogszabályi előírásoknak való megfelelés,
- az intézmény működési feltételeinek biztosítása,
- lehetőségekhez mérten a hosszútávú fejlesztési elképzelések megvalósításának előkészítése.

Berecz Skolasztika Szociális Intézmény költségvetésének módosítása

A módosítás szükségessége és indokai:
Bevételek között átvezetésre került a 2024. évi tényleges költségvetési maradvány összege. A különbözet összegével kiadási oldalon a munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó összege került megemelésre. A módosítás összege: 15.660 Ft. Az előirányzatok között 52.000 Ft átcsoportosításra került sor, az előzetesen felszámított forgalmi adó előirányzatából a beruházási kiadások közé, kisértékű tárgyi eszköz, törésálló poharak és étkészlet beszerzése céljából. A beszerzés az intézmény belső ellenőrzéséhez kapcsolódik, az ellenőrzési jelentésre készített intézkedési terv erre vonatkozó pontja szabta meg az intézményi poharak és tányérok állapotának felmérését.
A módosítás és átcsoportosítás tervezett hatásai:

- a költségvetés egyensúlyának biztosítása,
- a jogszabályi előírásoknak való megfelelés,
- az intézmény működési feltételeinek biztosítása,
- a különféle ellenőrző szervek által tett javaslatok és intézkedések végrehajtása.

Tiszaugi Óvoda és Mini bölcsőde költségvetésének módosítása

A módosítás szükségessége és indokai:
Bevételi előirányzatoknál eredeti előirányzatként egyéb működési bevétel nem szerepelt. Kerekítésből adódó teljesítések és közüzemi szolgáltatási díjak visszatérítései miatt kellett módosított előirányzatban szerepeltetni. A kiadási oldalon az előzetesen felszámított áfa előirányzat került megemelésre. A tényleges 2024. évi költségvetési maradvány sem szerepelt eredeti előirányzatként, a beszámoló elkészítését követően átvezetésre került az idei költségvetésen. Kiadási oldalon szintén az előzetesen felszámított áfa kiadási előirányzat került megemelésre.
Kiadások között átcsoportosítás történt a személyi kiadások között betegszabadság kifizetés teljesítés érdekében. Dologi kiadások között az előzetesen felszámított áfa kiadások előirányzatából átcsoportosításra került a beruházási kiadások közé. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, kisebb játékok, pléd került beszerzésre óvodai rendezvényhez kapcsolódóan. Emellett új zászlók beszerzése történt meg.
A módosítás és átcsoportosítás tervezett hatásai:
- a költségvetés egyensúlyának biztosítása,
- a jogszabályi előírásoknak való megfelelés,
- az intézmény működési feltételeinek biztosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelet-tervezet elfogadására!

Tiszaug, 2025. május 24.

Madari Márton
polgármester

TISZAUG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2025.(V.29.)
önkormányzati rendelete

Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az Önkormányzat Képviselő-testülete jogszabályi kötelezettségeinek eleget téve, valamint különösképpen a gazdaságosság, hatékonyság és transzparencia alapelveit szem előtt tartva a

mindenkori gazdasági környezetet és a helyi sajátosságokat figyelembe véve határozta el 2025. évi költségvetési rendeletének módosítását, ezért

[2] Tiszaug Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32 cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. § (1)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének
a) költségvetési bevételek összegét 456.324.576 Ft-ban
b) költségvetési kiadások összegét 456.324.576 Ft-ban
c) költségvetési hiány összegét 0 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének intézmények nélküli
a) működési célú bevétel összegét 308.481.650 Ft-ban
b) felhalmozási célú bevétel összegét 0 Ft-ban
c) finanszírozási bevétel összegét 79.055.838 Ft-ban
d) működési célú kiadások összegét 153.686.165 Ft-ban
e) felhalmozási célú kiadások összegét 51.897.906 Ft-ban
f) finanszírozási célú kiadások összegét 181.953.417 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a Berecz Skolasztika Szociális Intézmény 2025. évi költségvetésének
a) működési célú bevétel összegét 68.065.300 Ft-ban
b) felhalmozási célú bevétel összegét 0 Ft-ban
c) finanszírozási bevétel összegét 114.962.470 Ft-ban
d) működési célú kiadások összegét 182.975.770 Ft-ban
e) felhalmozási célú kiadások összegét 52.000 Ft-ban
f)finanszírozási célú kiadások összegét 0 Ft-ban állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a Tiszaugi Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi költségvetésének
a) működési célú bevétel összegét 60.000 Ft-ban
b) felhalmozási célú bevétel összegét 0 Ft-ban
c) finanszírozási bevétel összegét 60.692.097 Ft-ban
d)működési célú kiadások összegét 60.677.497 Ft-ban
e) felhalmozási célú kiadások összegét 74.600 Ft-ban
f) finanszírozási célú kiadások összegét 0 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) A Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Tiszaug Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 27.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Madari Márton
polgármester

Gajdos Éva
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen önkormányzati rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Tiszaug, 2025. május 29.

Gajdos Éva
jegyző

1. melléklet a .../2025.(V.29.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzati bevételek összevontan

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

Ft

	BEVÉTELEK									
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	ebből			Módosítás összege	2025. évi módosított előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**232 978 196**	**107 013 756**	**125 964 440**	**-**	**-**	**232 978 196**	**107 013 756**	**125 964 440**	**-**
	B11. Önkormányzatok működési támogatásai	**221 083 350**	**95 118 910**	**125 964 440**	**-**		**221 083 350**	**95 118 910**	**125 964 440**	**-**
	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	33 568 711	33 568 711	-	-	-	33 568 711	33 568 711	-	-
	Települési önkormányzatok működésének támogatása	*20 896 975*	*20 896 975*	-	-		*20 896 975*	*20 896 975*	-	-
	polgármesteri illetménykülönbözet támogatás	*12 671 736*	*12 671 736*				*12 671 736*	*12 671 736*		
	B112.Települési önkorm.egyes köznevelési feladatainak támog.	40 471 102	40 471 102	-	-	-	40 471 102	40 471 102	-	-
	Óvodaped. bértámogatása	*28 608 500*	*28 608 500*	-	-		*28 608 500*	*28 608 500*	-	-
	óvodaped. nev. munk. közv. segítők bértámogatása	*5 268 000*	*5 268 000*	-	-		*5 268 000*	*5 268 000*	-	-
	Óvodaműködtetési támogatás	*6 594 602*	*6 594 602*	-	-		*6 594 602*	*6 594 602*	-	-
	B113. Telep. önkorm.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feldatainak támogatása	143 846 380	17 881 940	125 964 440	-	-	143 846 380	17 881 940	125 964 440	-
	Települési önkormányzatok szociális fela.egyéb támogatása	*7 979 000*	*7 979 000*		-		*7 979 000*	*7 979 000*		-
	Szociális étkeztetés támogatása	*1 770 400*	*1 770 400*		-		*1 770 400*	*1 770 400*		-
	Házi segítségnyújtás támogatása	*7 129 100*	*7 129 100*		-		*7 129 100*	*7 129 100*		-
	Falugondnoki szolgálat támogatása	*6 343 500*		*6 343 500*			*6 343 500*		*6 343 500*	
	Idős személyek részére nyújtott szociális szakosított ellátás	*89 539 849*		*89 539 849*			*89 539 849*		*89 539 849*	
	Minibölcsőde támogatása	*18 791 000*		*18 791 000*			*18 791 000*		*18 791 000*	
	ágazati pótlék támogatás	*12 293 531*	*1 003 440*	*11 290 091*			*12 293 531*	*1 003 440*	*11 290 091*	
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 197 157	3 197 157	-	-	-	3 197 157	3 197 157	-	-
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	*3 197 157*	*3 197 157*	-	-		*3 197 157*	*3 197 157*	-	-
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	-	-	-		-	-	-	-
	B116. Elszámolásból származó bevételek	-	-	-	-		-	-	-	-
	B14.Működési célú visszatér.tám.visszatérülése áht-n belül		-					-		
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	**11 894 846**	**11 894 846**	**-**	**-**	**-**	**11 894 846**	**11 894 846**	**-**	**-**
	közfoglalkoztatási bértámogatás	*5 394 846*	*5 394 846*		-		*5 394 846*	*5 394 846*		-

	fogorvosi ellátás	*6 500 000*	*6 500 000*		-		*6 500 000*	*6 500 000*		-
B2	**Felhalmozási célú támogatások áht. belülről**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
					-					-
B3	**Közhatalmi bevételek**	**35 600 000**	**35 600 000**	**-**	**-**	**5 588 454**	**41 188 454**	**41 188 454**	**-**	**-**
	B34. Vagyoni típusú adók	**13 000 000**	13 000 000	-	-	**-**	**13 000 000**	13 000 000	-	-
	építményadó	*12 000 000*	*12 000 000*	-	-		*12 000 000*	*12 000 000*	-	-
	telekadó	*1 000 000*	*1 000 000*	-	-		*1 000 000*	*1 000 000*	-	-
	B35. Termékek és szolgáltatások adói	***20 000 000***	*20 000 000*	-	-	***5 578 454***	***25 578 454***	*25 578 454*	-	-
	helyi iparűzési adó	*20 000 000*	*20 000 000*		-	*5 578 454*	*25 578 454*	*25 578 454*		-
	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	**2 600 000**	**2 600 000**	**-**	**-**	**10 000**	**2 610 000**	**2 610 000**	**-**	**-**
	pótlékok	*1 600 000*	*1 600 000*	-	-		*1 600 000*	*1 600 000*	-	-
	bírságok	*1 000 000*	*1 000 000*				*1 000 000*	*1 000 000*		
	igazgatási szolgáltatási díj					*10 000*	*10 000*	*10 000*		
B4	**Működési bevételek**	**102 380 300**	**30 520 300**	**71 860 000**		**60 000**	**102 440 300**	**30 580 300**	**71 860 000**	
	B402 Szolgáltatások ellenértéke	12 010 000	12 010 000		-		12 010 000	12 010 000		-
	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 500 000	2 000 000	5 500 000	-		7 500 000	2 000 000	5 500 000	-
	B404 Tulajdonosi bevételek	4 400 000	4 400 000		-		4 400 000	4 400 000		-
	B405 Térítési díjak	67 153 010	3 793 010	63 360 000			67 153 010	3 793 010	63 360 000	
	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 317 290	1 317 290				1 317 290	1 317 290		
	B411 Egyéb működési bevételek	10 000 000	7 000 000	3 000 000		60 000	10 060 000	7 060 000	3 000 000	
B5	**Felhalmozási bevételek**	**-**					**-**			
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	B64.Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről				-					-
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**-**		**-**			**-**		**-**
Működési bevételek		**370 958 496**	**173 134 056**	**197 824 440**	**-**	**5 648 454**	**376 606 950**	**178 782 510**	**197 824 440**	**-**
Felhalmozási bevételek		**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		**370 958 496**	**173 134 056**	**197 824 440**	**-**	**5 648 454**	**376 606 950**	**178 782 510**	**197 824 440**	**-**
B8	**Finanszírozási bevételek**	**85 234 076**	**84 634 292**	**599 784**	**-**	**-5 516 450**	**79 717 626**	**79 102 182**	**615 444**	**-**
	B813. Maradvány igénybevétele	*85 234 076*	*84 634 292*	*599 784*	-	*-5 516 450*	*79 717 626*	*79 102 182*	*615 444*	-
	Maradvány igénybevétele	*85 234 076*	*84 634 292*	*599 784*	-	*-5 516 450*	*79 717 626*	*79 102 182*	*615 444*	-
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		**456 192 572**	**257 768 348**	**198 424 224**	**-**	**132 004**	**456 324 576**	**257 884 692**	**198 439 884**	**-**

Önkormányzati kiadások összevontan

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

Ft

		Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	ebből			Módosítás összege	2025. évi módosított előirányzat	ebből		
				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok

		KIADÁSOK									
		K1. Személyi juttatások	**207 525 559**	**95 837 836**	**111 687 723**	**-**	**210 000**	**207 735 559**	**96 047 836**	**111 687 723**	**-**
		K1101 Alapilletmény	*185 781 469*	78 535 346	107 246 123	-	-440 104	*185 341 365*	78 095 242	107 246 123	-
		K1104 Helyettesítés, túlmunka	*1 200 000*	1 200 000				*1 200 000*	1 200 000		
		K1106 Jubileumi jutalom	*2 441 600*		2 441 600			*2 441 600*		2 441 600	
		K1109 Közlekedési költségtérítés	*700 000*	200 000	500 000		200 000	*900 000*	400 000	500 000	
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	*1 500 000*		1 500 000	-	440 104	*1 940 104*	440 104	1 500 000	-
		K121 polgármesteri illetmény	*15 502 490*	15 502 490		-		*15 502 490*	15 502 490		-
		K 122 egyéb személyi juttatás, megbízási díjak	-					-			
		K123 reprezentáció	*400 000*	400 000		-	10 000	*410 000*	410 000		-
		K123 költségtérítés	-			-		-			-
		K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**24 245 610**	**11 711 723**	**12 533 887**	**-**	**15 660**	**24 261 270**	**11 727 383**	**12 533 887**	**-**
		önkormányzati dolgozók munkabére utáni közteher	*24 245 610*	11 711 723	12 533 887	-	15 660	*24 261 270*	11 727 383	12 533 887	-
			-					-			
		K3. Dologi kiadások	**138 929 387**	**61 853 124**	**77 076 263**	**-**	**-1 454 840**	**137 474 547**	**61 875 284**	**75 599 263**	**-**
		K311 Szakmai anyagok beszerzése	*3 902 500*	*50 000*	*3 852 500*	-		*3 902 500*	*50 000*	*3 852 500*	-
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	*11 812 663*	*5 865 438*	*5 947 225*			*11 812 663*	*5 865 438*	*5 947 225*	
		K321 Informatikai szolgáltatások	*2 199 000*	*1 700 000*	*499 000*	-		*2 199 000*	*1 700 000*	*499 000*	-
		K322 Telekommunikációs szolgáltatások	*675 000*	*475 000*	*200 000*	-		*675 000*	*475 000*	*200 000*	-
		K331 Közüzemei díjak, villamosenergia díj	*10 760 000*	*7 560 000*	*3 200 000*	-		*10 760 000*	*7 560 000*	*3 200 000*	-
		K331 Közüzemei díjak, gázdíj	*2 480 000*	*2 080 000*	*400 000*			*2 480 000*	*2 080 000*	*400 000*	
		K331 Közüzemei díjak, vízdíj	*1 375 000*	*675 000*	*700 000*			*1 375 000*	*675 000*	*700 000*	
		K332 Vásárolt élelmezés	*31 300 000*	*4 300 000*	*27 000 000*	-		*31 300 000*	*4 300 000*	*27 000 000*	-
		K333 Bérleti díjak	*500 000*	*350 000*	*150 000*			*500 000*	*350 000*	*150 000*	
		K334 karbantartás, kisjavítás	*6 250 000*	*3 650 000*	*2 600 000*	-		*6 250 000*	*3 650 000*	*2 600 000*	-
		K335 közvetített szolg.	*3 500 000*	*500 000*	*3 000 000*			*3 500 000*	*500 000*	*3 000 000*	
		K336 Szakmai tev-t segítő szolg.	*25 892 944*	*13 240 000*	*12 652 944*	-	*-1 425 000*	*24 467 944*	*13 240 000*	*11 227 944*	-
		K337 Egyéb szolgáltatás	*13 886 000*	*9 650 000*	*4 236 000*	-		*13 886 000*	*9 650 000*	*4 236 000*	-
		K337 biztosítási díjak	*2 000 000*	*2 000 000*				*2 000 000*	*2 000 000*		
		K341 Kiküldetés	-			-		-			-
		K351 Előzetesen felszámított áfa	*20 984 758*	*8 346 164*	*12 638 594*	-	*-34 840*	*20 949 918*	*8 363 324*	*12 586 594*	-
		K352 Fizetendő áfa	*1 150 000*	*1 150 000*		-		*1 150 000*	*1 150 000*		-
		K353 Kamatkiadások teljesítése	*11 522*	*11 522*		-		*11 522*	*11 522*		-
		K355 Egyéb dologi kiadások	*250 000*	*250 000*		-	*5 000*	*255 000*	*255 000*		-
						-					-
		K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	**4 000 000**	**4 000 000**	**-**	**-**		**4 000 000**	**4 000 000**	**-**	**-**
		települési támogatás	*4 000 000*	*4 000 000*		-		*4 000 000*	*4 000 000*		-
			-					-			
			-					-			
		K5. Egyéb működési célú kiadások	**24 127 552**	**7 671 495**	**1 000 000**	**15 456 057**	**-259 496**	**23 868 056**	**7 411 999**	**1 000 000**	**15 456 057**
		K502. Elvonások és befizetések	**52 000**	**52 000**	**-**	**-**	**3 084**	**55 084**	**55 084**	**-**	**-**
		K5021 Előző évi elszámolásból származó kiadások	*52 000*	*52 000*	-	-	*3 084*	*55 084*	*55 084*	-	-
		K5022 Szolidaritási hozzájárulás	-					-			

	K506. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	**18 956 057**	**3 500 000**	**-**	**15 456 057**	**-**	**18 956 057**	**3 500 000**	**-**	**15 456 057**
	Közös Önkormányzati Hivatal hozzájárulás	15 456 057		-	*15 456 057*		15 456 057		-	*15 456 057*
	Tiszakécske Tűzoltóság	3 500 000	*3 500 000*	-			3 500 000	*3 500 000*	-	
	K508 működési célú visszatérítendő támogatások	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
	K512. Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	**1 000 000**	**-**	**1 000 000**	**-**		**1 000 000**	**-**	**1 000 000**	**-**
	civil szervezetek támogatása	1 000 000		*1 000 000*			1 000 000		*1 000 000*	
	K513. Tartalékok	**4 119 495**	**4 119 495**	**-**	**-**	**-262 580**	**3 856 915**	**3 856 915**	**-**	**-**
	Általános tartalék	3 119 495	*3 119 495*		-	-262 580	2 856 915	*2 856 915*		-
	Céltartalék - kat.véd. Alap	1 000 000	*1 000 000*				1 000 000	*1 000 000*		
			-	-	-			-	-	-
	K6. Beruházások	**50 403 826**	**142 970**	**50 260 856**	**-**	**195 680**	**50 599 506**	**286 650**	**50 312 856**	**-**
	K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	46 049 556		46 049 556	-		46 049 556		46 049 556	-
	K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 117 980	117 980	2 000 000	-	150 166	2 268 146	227 146	2 041 000	-
	K67 Beruházási áfa	2 236 290	24 990	2 211 300		45 514	2 281 804	59 504	2 222 300	
	K7. Felújítások	**-**	**-**	**-**	**-**	**1 425 000**	**1 425 000**	**-**	**1 425 000**	**-**
	K71 Ingatlan felújítás					1 425 000	*1 425 000*		1 425 000	
	K74 Felújítás áfa				-					-
					-					-
	K8 Egyéb felhalmozási kiadások	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
					-	-			-	-
	K9. Finanszírozási kiadások	**6 960 638**	**6 960 638**	**-**	**-**		**6 960 638**	**6 960 638**	**-**	**-**
	K914 ÁHT. Belüli megelőlegezés visszafizetése	6 960 638	6 960 638				6 960 638	6 960 638		
	Működési kiadások	**398 828 108**	**181 074 178**	**202 297 873**	**15 456 057**	**-1 488 676**	**397 339 432**	**181 062 502**	**200 820 873**	**15 456 057**
	Felhalmozási kiadások	**50 403 826**	**142 970**	**50 260 856**	**-**	**1 620 680**	**52 024 506**	**286 650**	**51 737 856**	**-**
	Finanszírozási kiadások	**6 960 638**	**6 960 638**	**-**	**-**	**-**	**6 960 638**	**6 960 638**	**-**	**-**
	Önkormányzati kiadások összesen	**456 192 572**	**188 177 786**	**252 558 729**	**15 456 057**	**132 004**	**456 324 576**	**188 309 790**	**252 558 729**	**15 456 057**

2. melléklet a …./2025.(V.29.) önkormányzati rendelethez

2. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Tiszaug Község Önkormányzata 2024. évi teljesítés adatai

	Megnevezés	2024. évi teljesítés	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok
I. Tiszaug Község Önkormányzata					
BEVÉTELEK					

Ft

Megnevezés	2024. évi teljesítés	ebből		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok
I. Tiszaug Község Önkormányzata				
KIADÁSOK				

B1	**Működési célú támogatások államház-tartáson belülről**	**196 578 688**	**90 027 926**	**106 550 762**	**-**
	B11. Önkormányzatok működési támogatásai	**186 072 303**	**79 521 541**	**106 550 762**	**-**
	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 795 178	24 795 178	-	-
	Települési önkormányzatok működésének támogatása	*24 795 178*	*24 795 178*	-	-
	B112.Települési önkorm.egyes köznevelési feladatainak támog.	33 530 140	33 530 140	-	-
	Óvodaped. és az óvodaped. nev. munk. közv. segítők bértámogatása	*27 809 624*	*27 809 624*	-	-
	Óvodaműködtetési támogatás	*5 720 516*	*5 720 516*	-	-
		-	-	-	-
			-	-	-
	B113. Telep. önkorm.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	121 266 233	14 715 471	106 550 762	-
	Települési önkormányzatok szociális fela.egyéb támogatása	*9 579 700*	*9 579 700*		-
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	*5 135 771*	*5 135 771*		-
	Idős személyek részére nyújtott szociális szakosított ellátás	*80 744 802*		*80 744 802*	-
	Minibölcsőde támogatása	*14 359 800*		*14 359 800*	
	ágazati pótlék támogatás	*11 446 160*		*11 446 160*	
	ágazati pótlék támogatás minibölcsőde	-		-	
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 966 118	2 966 118	-	-
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	*2 966 118*	*2 966 118*	-	-
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 514 634	3 514 634	-	-
	rendkívüli önkörmányzati támogatás	*2 154 464*	*2 154 464*		
	szociális célú tüzelőanyag támogatás	*1 360 170*	*1 360 170*		
	B116. Elszámolásból származó bevételek	-		-	-
	B14.Működési célú visszatér.tám.visszatérülése áht-n belül				
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	**10 506 385**	**10 506 385**	-	-
	közfoglalkoztatási bértámogatás	*3 540 829*	*3 540 829*		-
	fogorvosi ellátás	*6 732 400*	*6 732 400*		-
	EFOP 3.9.2. időközi elszámolás	*233 156*	*233 156*		
B2	**Felhalmozási célú támogatások áht. belülről**	**66 499 994**	**5 999 994**	**60 500 000**	**-**
	TOP_PLUSZ Horgászturizmus fejlesztés II. ütem	*60 500 000*		*60 500 000*	-
	Magyar Falu Program temetői vizesblokk kialakítása	*5 999 994*	*5 999 994*		

K1. Személyi juttatások	**38 889 405**	**38 843 709**	**45 696**	**-**
K1101 Alapilletmény	*23 981 975*	23 981 975	-	-
K1103 céljuttatás	*115 137*	115 137		
K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	*170 113*	170 113	-	-
K121 polgármesteri illetmény	*13 945 862*	13 945 862	-	-
K 122 egyéb személyi juttatás, megbízási díjak	-		-	
K123 reprezentáció	*676 318*	630 622	45 696	-
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**5 038 284**	**5 038 284**	**-**	**-**
önkormányzati dolgozók munkabére utáni közteher	*5 038 284*	5 038 284		-
reprezentáció járulékai				
K3. Dologi kiadások	**48 754 152**	**39 707 207**	**9 046 945**	**-**
K311 Szakmai anyagok beszerzése	-	-		-
K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	*3 637 819*	*3 467 553*	*170 266*	
K321 Informatikai szolgáltatások	*1 049 380*	*1 049 380*		-
K322 Telekommunikációs szolgáltatások	*414 277*	*390 441*	*23 836*	-
K331 Közüzemei díjak, villamosenergia díj	*6 462 556*	*4 988 635*	*1 473 921*	-
K331 Közüzemei díjak, gázenergia díj	*1 872 143*	*1 872 143*		
K331 Közüzemi díjak, vízdíj	*481 615*	*481 615*		
K332 Vásárolt élelmezés	-	-		-
K333 Bérleti díjak	*334 800*	*334 800*		
K334 karbantartás, kisjavítás	*3 015 782*	*3 015 782*		-
K335 közvetített szolg.	*2 900 798*	*35 076*	*2 865 722*	
K336 Szakmai tev-t segítő szolg.	*11 446 378*	*11 046 378*	*400 000*	-
K337 Egyéb szolgáltatás	*8 065 164*	*5 396 749*	*2 668 415*	-
K337 biztosítási díjak	*1 956 158*	*1 956 158*		
K341 Kiküldetés	*700*	*700*		-
K351 Előzetesen felszámított áfa	*6 563 567*	*5 118 782*	*1 444 785*	-
K352 Fizetendő áfa	*290 900*	*290 900*		-
K353 Kamatkiadások teljesítése	*4 516*	*4 516*	-	-
K355 Egyéb dologi kiadások	*257 599*	*257 599*	-	-
				-
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	**2 279 980**	**2 179 980**	**100 000**	**-**

B3	**Közhatalmi bevételek**	**25 755 734**	**25 755 734**	**-**	**-**
	B34. Vagyoni típusú adók	**7 274 424**	7 274 424	-	-
	építményadó	*6 712 914*	*6 712 914*	-	-
	telekadó	*561 510*	*561 510*	-	-
			-	-	-
	B35. Termékek és szolgáltatások adói	***17 870 183***	*17 870 183*	-	-
	helyi iparűzési adó	*17 870 183*	*17 870 183*		-
	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	**611 127**	**611 127**	**-**	**-**
	pótlékok, bírságok,igazg. szolg.díjak	*611 127*	*611 127*	-	-
B4	**Működési bevételek**	**22 963 518**	**18 357 961**	**4 605 557**	
	B402 Szolgáltatások ellenértéke	6 202 562	6 202 562		-
	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	6 514 208	1 908 651	4 605 557	-
	B404 Tulajdonosi bevételek	3 152 293	3 152 293		-
	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	385 981	385 981		
	B411 Egyéb működési bevételek	6 708 474	6 708 474		
B5	**Felhalmozási bevételek**	**1 000 000**	**1 000 000**		
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**640 000**	**-**	**640 000**	**-**
	B64.Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről	*640 000*		640 000	-
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**-**		**-**
Működési bevételek		**245 297 940**	**134 141 621**	**111 156 319**	**-**
Felhalmozási bevételek		**67 499 994**	**6 999 994**	**60 500 000**	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		**313 437 934**	**141 141 615**	**172 296 319**	**-**
B8	**Finanszírozási bevételek**	**36 656 136**	**36 656 136**	**-**	**-**
	B813. Maradvány igénybevétele	*29 674 021*	*29 674 021*	-	-
	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés	*6 982 115*	*6 982 115*		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		**350 094 070**	**177 797 751**	**172 296 319**	**-**

települési támogatás	*1 979 980*	*1 879 980*	*100 000*	-
köztemetés	*300 000*	*300 000*		
K502. Elvonások és befizetések	**384 025**	**384 025**	**-**	**-**
K5021 Előző évi elszámolásból származó kiadások	*74 100*	*74 100*	-	-
K5022 Szolidaritási hozzájárulás	*309 925*	*309 925*		
K506. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	**7 762 084**	**500 000**	**262 084**	**7 000 000**
Közös Önkormányzati Hivatal hozzájárulás	*7 000 000*		**-**	*7 000 000*
Tiszakécske Tűzoltóság	*500 000*	*500 000*	**-**	
Tiszakécske Labor hozzájárulás	*262 084*		*262 084*	
K508 működési célú visszatérítendő támogatások	**1 475 000**	**-**	**1 475 000**	**-**
kamatmentes szociális kölcsön				
Tiszaugi Nők Egyesülete visszatérítendő támogatás	*340 000*		340 000	
sportegyesületi támogatás	1 135 000		1 135 000	
K512. Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	**320 000**	**-**	**320 000**	**-**
civil szervezetek támogatása	*320 000*	-	*320 000*	
K513. Tartalékok	**-**	**-**	**-**	**-**
Általános tartalék	-	-		-
Céltartalék - kat.véd. Alap	-	-		
		-	-	-
K6. Beruházások	**10 392 586**	**8 614 586**	**1 778 000**	**-**
K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	6 204 311	4 804 311	1 400 000	-
K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 995 836	1 995 836	-	-
K67 Beruházási áfa	2 192 439	1 814 439	378 000	
K7. Felújítások	**-**	**-**	**-**	**-**
K71 Ingatlan felújítás				
K74 Felújítás áfa				-
				-
K8 Egyéb felhalmozási kiadások	**109 556**	**109 556**	**-**	**-**
fel nem használt támogatás	*109 556*	109 556	-	-
K9. Finanszírozási kiadások	**155 633 160**	**54 271 244**	**101 361 916**	**-**
K914 ÁHT. Belüli megelőlegezés visszafizetése	5 421 431	5 421 431		
K915 Központi, irányító szervi támogatás folyósítása óvoda, minibölcsőde	47 537 817	32 572 678	14 965 139	-
K915 Központi, irányító szervi támogatás folyósítása BSSI	102 673 912	16 277 135	86 396 777	
Működési kiadások	**104 902 930**	**86 653 205**	**11 249 725**	**7 000 000**

Felhalmozási kiadások	**10 502 142**	**8 724 142**	**1 778 000**	**-**
Finanszírozási kiadások	**155 633 160**	**54 271 244**	**101 361 916**	**-**
Önkormányzati kiadások összesen	**271 038 232**	**149 648 591**	**114 389 641**	**7 000 000**

Önkormányzati bevételek

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

Ft

	BEVÉTELEK									
	Megnevezés	**2025. évi eredeti előirányzat**	**ebből**			**Módosítás összege**	**2025. évi módosított előirányzat**	**ebből**		
			Kötelező feladatok	**Önként vállalt feladatok**	**Állam- igazgatási feladatok**			**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Állam- igazgatási feladatok**
B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**232 978 196**	**107 013 756**	**125 964 440**	**-**	**-**	**232 978 196**	**107 013 756**	**125 964 440**	**-**
	B11. Önkormányzatok működési támogatásai	**221 083 350**	**95 118 910**	**125 964 440**	**-**	**-**	**221 083 350**	**95 118 910**	**125 964 440**	**-**
	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	33 568 711	33 568 711	-	-	-	33 568 711	33 568 711	-	-
	Települési önkormányzatok működésének támogatása	*20 896 975*	*20 896 975*	-	-		*20 896 975*	*20 896 975*	-	-
	polgármesteri illetménykülönbözet támogatás	*12 671 736*	*12 671 736*				*12 671 736*	*12 671 736*		
	B112.Települési önkorm.egyes köznevelési feladatainak támog.	40 471 102	40 471 102	-	-	-	40 471 102	40 471 102	-	-
	Óvodaped. bértámogatása	*28 608 500*	*28 608 500*	-	-		*28 608 500*	*28 608 500*	-	-
	óvodaped. nev. munk. közv. segítők bértámogatása	*5 268 000*	*5 268 000*	-	-		*5 268 000*	*5 268 000*	-	-
	Óvodaműködtetési támogatás	*6 594 602*	*6 594 602*	-	-		*6 594 602*	*6 594 602*	-	-
	B113. Telep. önkorm.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feldatainak támogatása	143 846 380	17 881 940	125 964 440	-	-	143 846 380	17 881 940	125 964 440	-
	Települési önkormányzatok szociális fela.egyéb támogatása	*7 979 000*	*7 979 000*		-		*7 979 000*	*7 979 000*		-
	Szociális étkeztetés támogatása	*1 770 400*	*1 770 400*		-		*1 770 400*	*1 770 400*		-
	Házi segítségnyújtás támogatása	*7 129 100*	*7 129 100*				*7 129 100*	*7 129 100*		
	Falugondnoki szolgálat támogatása	*6 343 500*		*6 343 500*			*6 343 500*		*6 343 500*	
	Idős személyek részére nyújtott szociális szakosított ellátás	*89 539 849*		*89 539 849*	-		*89 539 849*		*89 539 849*	-
	Minibölcsőde támogatása	*18 791 000*		*18 791 000*			*18 791 000*		*18 791 000*	
	ágazati pótlék támogatás	*12 293 531*	*1 003 440*	*11 290 091*			*12 293 531*	*1 003 440*	*11 290 091*	
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 197 157	3 197 157	-	-	-	3 197 157	3 197 157	-	-
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	*3 197 157*	*3 197 157*	-	-		*3 197 157*	*3 197 157*	-	-
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	-	-	-		-	-	-	-
	B116. Elszámolásból származó bevételek	-	-	-	-		-	-	-	-
	B14.Működési célú visszatér.tám.visszatérülése áht-n belül									
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	**11 894 846**	**11 894 846**	**-**	**-**	**-**	**11 894 846**	**11 894 846**	**-**	**-**
	közfoglalkoztatási bértámogatás	*5 394 846*	*5 394 846*		-		*5 394 846*	*5 394 846*		-

	fogorvosi ellátás	*6 500 000*	*6 500 000*		-		*6 500 000*	*6 500 000*		-
B2	**Felhalmozási célú támogatások áht. belülről**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
					-					-
B3	**Közhatalmi bevételek**	**35 600 000**	**35 600 000**	**-**	**-**	**5 588 454**	**41 188 454**	**41 188 454**	**-**	**-**
	B34. Vagyoni típusú adók	**13 000 000**	13 000 000	-	-	**-**	**13 000 000**	13 000 000	-	-
	építményadó	*12 000 000*	*12 000 000*	-	-		*12 000 000*	*12 000 000*	-	-
	telekadó	*1 000 000*	*1 000 000*	-	-		*1 000 000*	*1 000 000*	-	-
	B35. Termékek és szolgáltatások adói	***20 000 000***	*20 000 000*	-	-	***5 578 454***	***25 578 454***	*25 578 454*	-	-
	helyi iparűzési adó	*20 000 000*	*20 000 000*		-	*5 578 454*	*25 578 454*	*25 578 454*		-
	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	**2 600 000**	**2 600 000**	**-**	**-**	**10 000**	**2 610 000**	**2 610 000**	**-**	**-**
	pótlékok	*1 600 000*	*1 600 000*	-	-		*1 600 000*	*1 600 000*	-	-
	bírságok	*1 000 000*	*1 000 000*				*1 000 000*	*1 000 000*		
	igazgatási szolgáltatási díj					*10 000*	*10 000*	*10 000*		
B4	**Működési bevételek**	**34 315 000**	**25 815 000**	**8 500 000**		**-**	**34 315 000**	**25 815 000**	**8 500 000**	
	B402 Szolgáltatások ellenértéke	12 010 000	12 010 000		-		12 010 000	12 010 000		-
	B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 500 000	2 000 000	5 500 000	-		7 500 000	2 000 000	5 500 000	-
	B404 Tulajdonosi bevételek	4 400 000	4 400 000		-		4 400 000	4 400 000		-
	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	405 000	405 000				405 000	405 000		
	B411 Egyéb működési bevételek	10 000 000	7 000 000	3 000 000			10 000 000	7 000 000	3 000 000	
B5	**Felhalmozási bevételek**									
B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	B64.Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről				-					-
B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**-**		**-**			**-**		**-**
Működési bevételek		**302 893 196**	**168 428 756**	**134 464 440**	**-**	**5 588 454**	**308 481 650**	**174 017 210**	**134 464 440**	**-**
Felhalmozási bevételek		**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		**302 893 196**	**168 428 756**	**134 464 440**	**-**	**5 588 454**	**308 481 650**	**174 017 210**	**134 464 440**	**-**
B8	**Finanszírozási bevételek**	**84 634 292**	**84 634 292**	**-**	**-**	**-5 578 454**	**79 055 838**	**79 055 838**	**-**	**-**
	B813. Maradvány igénybevétele	*84 634 292*	*84 634 292*	-	-	*-5 578 454*	*79 055 838*	*79 055 838*	-	-
	Maradvány igénybevétele	*84 634 292*	*84 634 292*	-	-	*-5 578 454*	*79 055 838*	*79 055 838*	-	-
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		**387 527 488**	**253 063 048**	**134 464 440**	**-**	**10 000**	**387 537 488**	**253 073 048**	**134 464 440**	**-**

Tiszaug Község Önkormányzata

önkormányzati kiadások főbb kiadásnemenként

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

Ft

		Megnevezés		**ebből**	**Módosítás összege**		**ebből**

			2025. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok		2025. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok
I. Tiszaug Község Önkormányzata											
		KIADÁSOK									
		K1. Személyi juttatások	**54 763 374**	**54 763 374**	**-**	**-**	**210 000**	**54 973 374**	**48 153 374**	**6 820 000**	**-**
		K1101 Alapilletmény	*34 186 684*	34 186 684	-	-	-376 104	*33 810 580*	26 990 580	6 820 000	-
		K1101 Közfoglalkoztatási munkabér	*4 774 200*	4 774 200				*4 774 200*	4 774 200		
		K1103 céljuttatás	-					-			
		K1109 közlekedési költségtérítés					200 000	*200 000*	200 000		
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-		-	-	376 104	*376 104*	376 104	-	-
		K121 polgármesteri illetmény	*15 502 490*	15 502 490	-	-		*15 502 490*	15 502 490	-	-
		K 122 egyéb személyi juttatás, megbízási díjak	-		-			-		-	
		K123 reprezentáció	*300 000*	300 000	-	-	10 000	*310 000*	310 000	-	-
		K123 költségtérítés	-		-	-		-		-	-
		K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**7 186 259**	**7 186 259**	**-**	**-**	**-**	**7 186 259**	**6 299 659**	**886 600**	**-**
		önkormányzati dolgozók munkabére utáni közteher	*6 519 593*	6 519 593		-		*6 519 593*	5 632 993	886 600	-
		közfoglalkoztatási szociális hozzájárulási adó	*620 646*	620 646				*620 646*	620 646		
		reprezentáció járulékai	*46 020*	46 020				*46 020*	46 020		
		K3. Dologi kiadások	**65 093 060**	**48 411 522**	**16 681 538**	**-**	**-1 434 584**	**63 658 476**	**47 131 938**	**16 526 538**	**-**
		K311 Szakmai anyagok beszerzése	-			-		-			-
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	*3 900 000*	*3 900 000*				*3 900 000*	*2 900 000*	*1 000 000*	
		K321 Informatikai szolgáltatások	*1 200 000*	*1 200 000*		-		*1 200 000*	*1 200 000*		-
		K322 Telekommunikációs szolgáltatások	*450 000*	*450 000*		-		*450 000*	*450 000*		-
		K331 Közüzemei díjak, villamosenergia díj	*7 000 000*	*7 000 000*		-		*7 000 000*	*7 000 000*		-
		K331 Közüzemei díjak, gázenergia díj	*2 000 000*	*2 000 000*				*2 000 000*	*2 000 000*		
		K331 Közüzemi díjak, vízdíj	*500 000*	*500 000*				*500 000*	*500 000*		
		K332 Vásárolt élelmezés	-	-		-		-	-		-
		K333 Bérleti díjak	*350 000*	*350 000*				*350 000*	*350 000*		
		K334 karbantartás, kisjavítás	*3 000 000*	*3 000 000*		-		*3 000 000*	*3 000 000*		-
		K335 közvetített szolg.	*3 500 000*	*500 000*	*3 000 000*			*3 500 000*	*500 000*	*3 000 000*	
		K336 Szakmai tev-t segítő szolg.	*22 142 944*	*12 000 000*	*10 142 944*	-	*-1 425 000*	*20 717 944*	*12 000 000*	*8 717 944*	-
		K337 Egyéb szolgáltatás	*8 700 000*	*8 700 000*		-		*8 700 000*	*8 700 000*		-
		K337 biztosítási díjak	*2 000 000*	*2 000 000*				*2 000 000*	*2 000 000*		
		K341 Kiküldetés	-			-		-			-
		K351 Előzetesen felszámított áfa	*9 738 594*	*6 200 000*	*3 538 594*	-	*-9 584*	*9 729 010*	*5 920 416*	*3 808 594*	-
		K352 Fizetendő áfa	*350 000*	*350 000*		-		*350 000*	*350 000*		-
		K353 Kamatkiadások teljesítése	*11 522*	*11 522*		-		*11 522*	*11 522*		-
		K355 Egyéb dologi kiadások	*250 000*	*250 000*		-		*250 000*	*250 000*		-
						-					-
		K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	**4 000 000**	**4 000 000**	**-**	**-**		**4 000 000**	**4 000 000**	**-**	**-**
		települési támogatás, köztemetés	*4 000 000*	*4 000 000*		-		*4 000 000*	*4 000 000*		-
		K5. Egyéb működési célú kiadások	**24 127 552**	**7 671 495**	**1 000 000**	**15 456 057**		**23 868 056**	**7 411 999**	**1 000 000**	**15 456 057**
		K502. Elvonások és befizetések	**52 000**	**52 000**	**-**	**-**	**3 084**	**55 084**	**55 084**	**-**	**-**

		K5021 Előző évi elszámolásból származó kiadások	*52 000*	*52 000*	-	-	*3 084*	*55 084*	*55 084*	-	-
		K5022 Szolidaritási hozzájárulás	-					-			
		K506. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	**18 956 057**	**3 500 000**	**-**	**15 456 057**	**-**	**18 956 057**	**3 500 000**	**-**	**15 456 057**
		Közös Önkormányzati Hivatal hozzájárulás	*15 456 057*		**-**	*15 456 057*		*15 456 057*		**-**	*15 456 057*
		Tiszakécske Tűzoltóság	*3 500 000*	*3 500 000*	**-**			*3 500 000*	*3 500 000*	**-**	
		K508 működési célú visszatérítendő támogatások	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
		K512. Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	**1 000 000**	**-**	**1 000 000**	**-**		**1 000 000**	**-**	**1 000 000**	**-**
		civil szervezetek támogatása	*1 000 000*	-	*1 000 000*			*1 000 000*	-	*1 000 000*	
		K513. Tartalékok	**4 119 495**	**4 119 495**	**-**	**-**	**-262 580**	**3 856 915**	**3 856 915**	**-**	**-**
		Általános tartalék	*3 119 495*	*3 119 495*		-	-262 580	*2 856 915*	*2 856 915*		-
		Céltartalék - kat.véd. Alap	*1 000 000*	*1 000 000*				*1 000 000*	*1 000 000*		
					-	-				-	-
		K6. Beruházások	**50 403 826**	**142 970**	**50 260 856**	**-**	**69 080**	**50 472 906**	**212 050**	**50 260 856**	**-**
		K62 Ingatlanok beszerzése, létesítése	46 049 556		46 049 556	-		46 049 556		46 049 556	-
		K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 117 980	117 980	2 000 000	-	54 394	2 172 374	172 374	2 000 000	-
		K67 Beruházási áfa	2 236 290	24 990	2 211 300		14 686	2 250 976	39 676	2 211 300	
		K7. Felújítások	**-**	**-**	**-**	**-**	**1 425 000**	**1 425 000**	**-**	**1 425 000**	**-**
		K71 Ingatlan felújítás					1 425 000	*1 425 000*		1 425 000	
		K74 Felújítás áfa				-					-
						-					-
		K8 Egyéb felhalmozási kiadások	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
					-	-				-	-
		K9. Finanszírozási kiadások	**181 953 417**	**61 296 866**	**120 656 551**	**-**	**-**	**181 953 417**	**61 296 866**	**120 656 551**	**-**
		K914 ÁHT. Belüli megelőlegezés visszafizetése	6 960 638	6 960 638				6 960 638	6 960 638		
		K915 Központi, irányító szervi támogatás folyósítása óvoda, minibölcsőde	60 645 753	40 471 102	20 174 651	-		60 645 753	40 471 102	20 174 651	-
		K915 Központi, irányító szervi támogatás folyósítása BSSI	114 347 026	13 865 126	100 481 900			114 347 026	13 865 126	100 481 900	
		Működési kiadások	**155 170 245**	**122 032 650**	**17 681 538**	**15 456 057**	**-1 484 080**	**153 686 165**	**112 996 970**	**25 233 138**	**15 456 057**
		Felhalmozási kiadások	**50 403 826**	**142 970**	**50 260 856**	**-**	**1 494 080**	**51 897 906**	**212 050**	**51 685 856**	**-**
		Finanszírozási kiadások	**181 953 417**	**61 296 866**	**120 656 551**	**-**	**-**	**181 953 417**	**61 296 866**	**120 656 551**	**-**
		Önkormányzati kiadások összesen	**387 527 488**	**183 472 486**	**188 598 945**	**15 456 057**	**10 000**	**387 537 488**	**174 505 886**	**197 575 545**	**15 456 057**

Európai uniós és hazai finanszírozási támogatással megvalósuló pályázati projektek 2025. évi eredeti előirányzata

Rovat	Megnevezés	Tiszaugi horgászturizmus fejlesztése II. ütem. TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BK1-2023-00010	Összesen

K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	10 142 944	10 142 944
K337	Egyéb szolgáltatások (K337)		0
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)		0
K3	**Dologi kiadások (K3)**	**10 142 944**	**10 142 944**
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	46 049 556	46 049 556
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	2 000 000	2 000 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)		0
199	**Beruházások (K6)**	**48 049 556**	**48 049 556**
K71	Ingatlanok felújítása (K71)		0
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)		0
K7	**Felújítások (K7)**		**0**
K8			0
K8	**Egyéb felhalmozási kiadások**		0
	Költségvetési kiadások (K1-K8)	**58 192 500**	**58 192 500**
			0
B25	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)		0
B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)**	**0**	**0**
	Költségvetési bevételek (B1-B7)	**0**	**0**
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	58 192 500	58 192 500
B8	**Finanszírozási bevételek (B8)**	**58 192 500**	**58 192 500**
	Bevételek összesen (B1-B8)	**58 192 500**	**58 192 500**

3. melléklet a …./2025.(V.29.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

2024. évi intézményi bevételek és kiadások főbb bevétel- és kiadásnemenkénti teljesítése

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

Ft

II. Önkormányzati intézmények						
		Megnevezés	**2024. évi teljesítés**	**ebből**		
				Kötelező feladatok	**Önként vállalt feladatok**	**Állam- igazgatási feladatok**
	1. Berecz Skolasztika Szociális Intézmény			-	-	-
		B405 Térítési díjak	57 861 326	3 594 001	54 267 325	
		B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	844 618	844 618		
		B411 Egyéb működési bevételek	68 195	-	68 195	-
		B4. Működési bevételek	58 774 139	4 438 619	54 335 520	-

	B813. Maradvány igénybevétele	7 017 045		7 017 045	-
	B816. Központi, irányító szervi támogatás	102 673 912	16 277 135	86 396 777	-
	B8 Finanszírozási bevételek	109 690 957	16 277 135	93 413 822	
	Bevételek összesen	**168 465 096**	**20 715 754**	**147 749 342**	**-**
	K1. Személyi juttatások	**95 599 040**	**13 011 118**	**82 587 922**	**-**
	K1101 Alapilletmény, pótlékok	90 633 225	12 841 548	77 791 677	
	K1106 Jubileumi jutalom	2 430 400		2 430 400	
	K1109 Közlekedési költségtérítés	138 813		138 813	
	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 325 361	169 570	2 155 791	
	K123 Reprezentáció	71 241		71 241	
	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**11 998 445**	**1 697 625**	**10 300 820**	**-**
	K3. Dologi kiadások	**60 020 434**	**6 570 586**	**53 449 848**	**-**
	K311 Szakmai anyagok beszerzése	3 219 877		3 219 877	
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 362 300	43 472	2 318 828	
	K321 rendszergazdai díj, internetdíj	488 761		488 761	
	K322 Telefondíj	183 938		183 938	
	K331 Közüzemi díjak, villamosenergia díj	4 021 055		4 021 055	
	K331 Közüzemi díjak, gázdíj	72 708		72 708	
	K331 Közüzemi díjak, vízdíj	550 650		550 650	
	K332 Vásárolt élelmezés	27 213 024	4 150 625	23 062 399	
	K333 bérleti díj nyomtató	-			
	K334 karbantartási díj	1 867 549	46 000	1 821 549	
	K336 Szakmai tev-t segítő szolg.	1 940 000	15 000	1 925 000	
	K337 Egyéb szolg.	6 879 967	331 560	6 548 407	
	K351 Előzetesen felszámított áfa	10 407 056	1 221 929	9 185 127	
	K352 fizetendő áfa	762 000	762 000		
	K355 Egyéb dologi kiadások	51 549		51 549	-
	K512 Térítési díj visszatérítések	-	-	-	-
	K6. Beruházások	**231 733**	**-**	**231 733**	**-**
	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	183 323	-	182 467	
	K67 Beruházási áfa	49 827	-	49 266	
	Kiadások összesen	**167 849 652**	**21 279 329**	**146 570 323**	**-**
2. Tiszaugi Óvoda és Mini Bölcsőde			-	-	-

Ft

	Megnevezés	**2024. évi módosított előirányzat**	**ebből**		
			Kötelező feladatok	**Önként vállalt feladatok**	**Állam- igazgatási feladatok**
	B411 Egyéb működési bevételek	79 151	79 151	-	-
	B4 Működési bevételek	**79 151**	**79 151**	**-**	**-**
	B813. Maradvány igénybevétele	563 575	563 575	-	-
	B816. Központi, irányító szervi támogatás	47 537 817	32 572 678	14 965 139	-
	B8 Finanszírozási bevételek	**48 101 392**	**33 136 253**	**14 965 139**	**-**
	Bevételek összesen	**48 180 543**	**33 215 404**	**14 965 139**	**-**

	K1. Személyi juttatások	**36 450 596**	**25 189 590**	**11 261 006**		**-**
	K1101 Alapilletmény, pótlékok	34 207 831	23 073 113	11 134 718		
	K1104 Túlmunkadíj	1 108 651	1 083 850	24 801		
	K1109 Közlekedési költségtérítés	172 428	172 428			-
	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	961 686	860 199	101 487		
	K123 Reprezentáció	-	-			-
	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**4 777 849**	**3 313 918**	**1 463 931**		**-**
	K3. Dologi kiadások	**6 217 644**	**4 234 490**	**1 983 154**		**-**
	K311 Szakmai anyagok beszerzése	70 173	41 793	28 380		
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	953 964	607 616	346 348		
	K321 informatikai szolgáltatások	503 135	482 492	20 643		
	K322 Telefondíj	20 836	20 836			
	K331 Közüzemi díjak, villamosenergia díj	1 432 704	486 724	945 980		
	K331 Közüzemi díjak, gázenergia díj	51 639	51 639			
	K331 Közüzemi díjak, vízdíj	131 996	131 996			
	K334 karbantartási díj	633 400	633 400			
	K336 Szakmai tev-t segítő szolg.	784 430	641 930	142 500		
	K337 Egyéb szolg.	689 755	598 020	91 735		
	K341 Kiküldetések	-				
	K351 Előzetesen felszámított áfa	932 009	536 842	395 167		
	K355 Egyéb dologi kiadások	13 603	1 202	12 401		-
	K6. Beruházások	**688 110**	**431 062**	**257 048**		**-**
	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (telefon)	541 820	339 419	202 401		
	K67 Beruházási áfa	146 290	91 643	54 647		
	Kiadások összesen	**48 134 199**	**33 169 060**	**14 965 139**		**-**

Intézményi bevételek és kiadások főbb bevétel- és kiadásnemenként

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

Ft

II. Önkormányzati intézmények										
				ebből				**ebből**		
	Megnevezés	**2025. évi eredeti előirányzat**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Állam-igazgatási feladatok**	**Módosítás összege**	**2025. évi módosított előirányzat**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Állam- igazgatási feladatok**
1. Berecz Skolasztika Szociális Intézmény			-	-	-			-	-	-
	B405 Térítési díjak	67 153 010	3 793 010	63 360 000			67 153 010	3 793 010	63 360 000	
	B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó	912 290	912 290				912 290	912 290		
	B411 Egyéb működési bevételek	-	-		-		-	-		-
	B4. Működési bevételek	68 065 300	4 705 300	63 360 000	-	-	68 065 300	4 705 300	63 360 000	-
	B813. Maradvány igénybevétele	599 784		599 784	-	15 660	615 444		615 444	-
	B816. Központi, irányító szervi támogatás	114 347 026	13 865 126	100 481 900	-		114 347 026	13 865 126	100 481 900	-
	B8 Finanszírozási bevételek	114 946 810	13 865 126	101 081 684			114 962 470	13 865 126	101 097 344	
	Bevételek összesen	**183 012 110**	**18 570 426**	**164 441 684**	**-**	**15 660**	**183 027 770**	**18 570 426**	**164 457 344**	**-**

	K1. Személyi juttatások	**105 439 343**	**11 074 320**	**94 365 023**	**-**	**-**	**105 439 343**	**11 074 320**	**94 365 023**	**-**
	K1101 Alapilletmény, pótlékok	100 997 743	11 074 320	89 923 423			100 997 743	11 074 320	89 923 423	
	K1106 Jubileumi jutalom	2 441 600		2 441 600			2 441 600		2 441 600	
	K1109 Közlekedési költségtérítés	500 000		500 000			500 000		500 000	
	K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 500 000		1 500 000			1 500 000		1 500 000	
	K123 Reprezentáció	-					-			
	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**10 931 042**	**649 106**	**10 281 936**	**-**	**15 660**	**10 946 702**	**664 766**	**10 281 936**	**-**
	K3. Dologi kiadások	**66 641 725**	**6 847 000**	**59 794 725**	**-**	**-52 000**	**66 589 725**	**6 847 000**	**59 742 725**	**-**
	K311 Szakmai anyagok beszerzése	3 852 500		3 852 500			3 852 500		3 852 500	
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 028 725	81 500	5 947 225			6 028 725	81 500	5 947 225	
	K321 rendszergazdai díj, internetdíj	499 000		499 000			499 000		499 000	
	K322 Telefondíj	200 000		200 000			200 000		200 000	
	K331 Közüzemi díjak, villamosenergia díj	3 000 000		3 000 000			3 000 000		3 000 000	
	K331 Közüzemi díjak, gázdíj	400 000		400 000			400 000		400 000	
	K331 Közüzemi díjak, vízdíj	600 000		600 000			600 000		600 000	
	K332 Vásárolt élelmezés	31 300 000	4 300 000	27 000 000			31 300 000	4 300 000	27 000 000	
	K333 bérleti díj nyomtató	150 000		150 000			150 000		150 000	
	K334 karbantartási díj	2 500 000		2 500 000			2 500 000		2 500 000	
	K336 Szakmai tev-t segítő szolg.	2 450 000	40 000	2 410 000			2 450 000	40 000	2 410 000	
	K337 Egyéb szolg.	4 586 000	350 000	4 236 000			4 586 000	350 000	4 236 000	
	K351 Előzetesen felszámított áfa	10 275 500	1 275 500	9 000 000		-52 000	10 223 500	1 275 500	8 948 000	
	K352 fizetendő áfa	800 000	800 000				800 000	800 000		
	K355 Egyéb dologi kiadások	-	-		-		-	-		-
	K512 Térítési díj visszatérítések	-	-	-	-		-	-	-	-
	K6. Beruházások	**-**	**-**	**-**	**-**	**52 000**	**52 000**	**-**	**52 000**	**-**
	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		-			41 000	41 000	-	41 000	
	K67 Beruházási áfa		-			11 000	11 000	-	11 000	
	Kiadások összesen	**183 012 110**	**18 570 426**	**164 441 684**	**-**	**15 660**	**183 027 770**	**18 586 086**	**164 441 684**	**-**
2. Tiszaugi Óvoda és Mini Bölcsőde			-	-	-			-	-	-

Ft

Ft

	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	ebből			Módosítás összege	2025. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam-igazgatási feladatok			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok
	B411 Egyéb működési bevételek	-	-	-	-	60 000	60 000	60 000	-	-
	B4 Működési bevételek	**-**	**-**	**-**	**-**		**60 000**	60 000	**-**	**-**
	B813. Maradvány igénybevétele	-		-	-	46 344	46 344	46 344	-	-
	B816. Központi, irányító szervi támogatás	60 645 753	40 471 102	20 174 651	-		60 645 753	40 471 102	20 174 651	-
	B8 Finanszírozási bevételek	**60 645 753**	**40 471 102**	**20 174 651**	**-**		**60 692 097**	**40 517 446**	**20 174 651**	**-**
	Bevételek összesen	**60 645 753**	**40 471 102**	**20 174 651**	**-**	**106 344**	**60 752 097**	**40 517 446**	**20 174 651**	**-**
	K1. Személyi juttatások	**47 322 842**	**30 000 142**	**17 322 700**	**-**	**-**	**47 322 842**	**30 000 142**	**17 322 700**	**-**
	K1101 Alapilletmény, pótlékok	45 822 842	28 500 142	17 322 700		-64 000	45 758 842	28 436 142	17 322 700	
	K1104 Túlmunkadíj	1 200 000	1 200 000				1 200 000	1 200 000		

		K1109 Közlekedési költségtérítés	200 000	200 000		-		200 000	200 000		-
		K1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-				64 000	64 000	64 000		
		K123 Reprezentáció	100 000	100 000		-		100 000	100 000		-
		K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**6 128 309**	**3 876 358**	**2 251 951**	**-**	**-**	**6 128 309**	**3 876 358**	**2 251 951**	**-**
		K3. Dologi kiadások	**7 194 602**	**6 594 602**	**600 000**	**-**	**31 744**	**7 226 346**	**6 626 346**	**600 000**	**-**
		K311 Szakmai anyagok beszerzése	50 000	50 000				50 000	50 000		
		K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 883 938	1 883 938				1 883 938	1 883 938		
		K321 informatikai szolgáltatások	500 000	500 000				500 000	500 000		
		K322 Telefondíj	25 000	25 000				25 000	25 000		
		K331 Közüzemi díjak, villamosenergia díj	760 000	560 000	200 000			760 000	560 000	200 000	
		K331 Közüzemi díjak, gázenergia díj	80 000	80 000				80 000	80 000		
		K331 Közüzemi díjak, vízdíj	275 000	175 000	100 000			275 000	175 000	100 000	
		K334 karbantartási díj	750 000	650 000	100 000			750 000	650 000	100 000	
		K336 Szakmai tev-t segítő szolg.	1 300 000	1 200 000	100 000			1 300 000	1 200 000	100 000	
		K337 Egyéb szolg.	600 000	600 000				600 000	600 000		
		K341 Kiküldetések	-					-			
		K351 Előzetesen felszámított áfa	970 664	870 664	100 000		26 744	997 408	897 408	100 000	
		K355 Egyéb dologi kiadások	-			-	5 000	5 000	5 000		-
		K6. Beruházások	**-**	**-**	**-**	**-**	**74 600**	**74 600**	**74 600**	**-**	**-**
		K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (telefon)	-				54 772	54 772	54 772		
		K67 Beruházási áfa	-				19 828	19 828	19 828		
		Kiadások összesen	**60 645 753**	**40 471 102**	**20 174 651**	**-**	**106 344**	**60 752 097**	**40 577 446**	**20 174 651**	**-**

4. melléklet a .../2025.(V.29.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Összevont költségvetési mérleg

Ft

BEVÉTELEK	2024. év	KIADÁSOK	2024. év	BEVÉTELEK	2025. év	KIADÁSOK	2025. év	BEVÉTELEK	2025. év	KIADÁSOK	2025. év
	teljesítés		teljesítés		eredeti ei.		eredeti ei.		módosított ei.		módosított ei.
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**196 578 688**	**1. Személyi juttatások**	**170 939 041**	**1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**232 978 196**	**1. Személyi juttatások**	**207 525 559**	**1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**232 978 196**	**1. Személyi juttatások**	**207 735 559**
2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	**66 499 994**	**2. Munkaadókat terhelő járulékok**	**21 814 578**	**2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről**		**2. Munkaadókat terhelő járulékok**	**24 245 610**	**2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről**		**2. Munkaadókat terhelő járulékok**	**24 261 270**
3. Közhatalmi bevételek	**25 755 734**	**3. Dologi kiadások**	**114 992 230**	**3. Közhatalmi bevételek**	**35 600 000**	**3. Dologi kiadások**	**138 929 387**	**3. Közhatalmi bevételek**	**41 188 454**	**3. Dologi kiadások**	**137 474 547**
4. Működési bevételek	**81 816 808**	**4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**2 279 980**	**4. Működési bevételek**	**102 380 300**	**4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**4 000 000**	**4. Működési bevételek**	**102 440 300**	**4. Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**4 000 000**
5. Felhalmozási bevételek	**1 000 000**	**5. Egyéb működési célú kiadások**	**9 941 109**	**5. Felhalmozási bevételek**		**5. Egyéb működési célú kiadások**	**24 127 552**	**5. Felhalmozási bevételek**		**5. Egyéb működési célú kiadások**	**23 868 056**
6. Működési célú átvett pénzeszközök	**640 000**	**6. Beruházási kiadások**	**11 312 429**	**6. Működési célú átvett pénzeszközök**		**6. Beruházási kiadások**	**50 403 826**	**6. Működési célú átvett pénzeszközök**		**6. Beruházási kiadások**	**50 599 506**
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		**7. Felújítási kiadások**		**7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**7. Felújítási kiadások**		**7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**7. Felújítási kiadások**	**1 425 000**

		8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	**109 556**			**8. Egyéb felhalmozási célú kiadások**				**8. Egyéb felhalmozási célú kiadások**	
Tárgyévi költségvetési bevételek	**372 291 224**	**Tárgyévi költségvetési kiadások**	**331 388 923**	**Tárgyévi költségvetési bevételek**	**370 958 496**	**Tárgyévi költségvetési kiadások**	**449 231 934**	**Tárgyévi költségvetési bevételek**	**376 606 950**	**Tárgyévi költségvetési kiadások**	**449 363 938**
Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege			**40 902 301**	**Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege**			**-78 273 438**	**Tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások egyenlege**			**-72 756 988**
Működési költségvetés egyenlege			-14 175 708	Működési költségvetés egyenlege			-27 869 612	Működési költségvetés egyenlege			-20 732 482
Felhalmozási költségvetés egyenlege			55 078 009	Felhalmozási költségvetés egyenlege			-50 403 826	Felhalmozási költségvetés egyenlege			-52 024 506
8. Finanszírozási bevételek	**44 236 756**	**9. Finanszírozási kiadások**	**5 421 431**	**8. Finanszírozási bevételek**	**85 234 076**	**9. Finanszírozási kiadások**	**6 960 638**	**8. Finanszírozási bevételek**	**79 717 626**	**9. Finanszírozási kiadások**	**6 960 638**
Bevételek összesen	**416 527 980**	**Kiadások összesen**	**336 810 354**	**Bevételek összesen**	**456 192 572**	**Kiadások összesen**	**456 192 572**	**Bevételek összesen**	**456 324 576**	**Kiadások összesen**	**456 324 576**
ebből: működési bevételek	**349 027 986**	ebből: **működési kiadások**	**325 388 369**	**ebből: működési bevételek**	**398 971 078**	ebből: **működési kiadások**	**398 828 108**	**ebből: működési bevételek**	**399 103 082**	ebből: **működési kiadások**	**397 339 432**
felhalmozási bevételek	**67 499 994**	**felhalmozási kiadások**	**11 421 985**	**felhalmozási bevételek**	**50 260 856**	**felhalmozási kiadások**	**50 403 826**	**felhalmozási bevételek**	**50 260 856**	**felhalmozási kiadások**	**52 024 506**
Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege (hiány, többlet)			**79 717 626**	**Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege (hiány, többlet)**			**0**	**Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege (hiány, többlet)**			**0**
Tárgyévi működési egyenleg			23 639 617	Tárgyévi működési egyenleg			142 970	Tárgyévi működési egyenleg			1 763 650
Tárgyévi felhalmozási egyenlege			56 078 009	Tárgyévi felhalmozási egyenlege			-142 970	Tárgyévi felhalmozási egyenlege			-1 763 650

5. melléklet a .../2025.(V.29.) önkormányzati rendelethez

5. melléklet a 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelethez

Engedélyezett létszámkeret 2025. évre

Összevontan összesen engedélyezett éves létszámkerete: 37 fő

- választott tisztségviselő: 1 fő
- közalkalmazottak: 31 fő, ebből: teljes munkaidős: 24 fő; részmunkaidős: 7 fő
- köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állók: 3 fő, teljes munkaidős: 3 fő
- Munka Törvénykönyv hatálya alá tartozó munkavállalók (teljes munkaidős): 2 fő
    - ebből közfoglalkoztatott munkavállalói létszám: 2 fő

Tiszaug Község Önkormányzata összesen engedélyezett éves létszámkerete: 10 fő

- választott tisztségviselő: 1 fő
- közalkalmazottak: 7 fő, ebből: teljes munkaidős: 4 fő; részmunkaidős: 3 fő
- Munka Törvénykönyv hatálya alá tartozó munkavállalók (teljes munkaidős): 2 fő
    - ebből közfoglalkoztatott munkavállalói létszám: 2 fő

Berecz Skolasztika Szociális Intézmény összesen engedélyezett éves létszámkerete: 21 fő

- közalkalmazottak: 21 fő; ebből teljes munkaidős: 17 fő; részmunkaidős: 4 fő

Tiszaugi Óvoda és Mini Bölcsőde összesen engedélyezett éves létszámkerete: 6 fő

- közalkalmazottak: 3 fő; ebből teljes munkaidős: 3 fő
- köznevelési foglalkoztatotti jogviszonyban állók: 3 fő, teljes munkaidős: 3 fő