



Sárbogárd Város Önkormányzata

7000 Sárbogárd, Hősök tere 2.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. február 14-i ülésére

| | | | |
|---|--|--|---------------------------------------|
| 8.sz. Napirend | TÁRGY: Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása | | |
| ELŐZETESEN TÁRGYALJA: Egészségügyi és Szociális Bizottság Ügyrendi és Jogi Bizottság Oktatási-, Közművelődési és Sport Bizottság Pénzügyi- Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság | ÜLÉS: Nyílt | SZAVAZÁS: Minősített többség | |
| ELŐTERJESZTŐ: Dr. Sükösd Tamás polgármester | | | |
| KÉSZÍTETTE: Háriné Németh Ilona gazdasági osztályvezető, Bognár Dudar Krisztina gazdasági osztályvezető-helyettes | | | |
| Az előterjesztés a jogszabályi feltételeit ellenőrizte: | | | Dr. Venicz Anita címzetes főjegyző |

Sárbogárd Város Polgármestere
Sárbogárd, Hősök tere 2.

Előterjesztés

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. február 14-i testületi ülésére

Tárgy: Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Sárbogárd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. január 17-ei ülésén 8/2025.(I.17.) határozatában hozott döntést a költségvetés tervezéséhez és meghatározta a 2025. évi költségvetés tervezésének irányelveit.

Az intézményvezetőkkel – akik már a költségvetés előkészítésének folyamatában is tevékenyen részt vettek – 2025. február 6-án egyeztetünk a költségvetésről. Az egyeztetésről készült jegyzőkönyvet mellékeljük.

A januári testületi ülés 2025. évi költségvetéséről szóló anyagában tájékoztattuk a Képviselő-testületet a tervezés során figyelembe vett tényezőkről, szempontokról (fogyasztói árnövekedés, minimálbéremelés, helyi iparűzési adó, gépjárműadó változatlansága). A képviselő-testület a határozatban az alábbiakat fogadta el.

1. A forráshiány 323.855.546 Ft-ot ne haladja meg. A forráshiányt a várható maradvánnyal kell finanszírozni.

2. 2025. évi bevételek tervezési szempontjai.

- helyi adó változtatását, új adó bevezetését nem tervezi az önkormányzat
- kintlévőségek behajtása.

3. A személyi-, és járulék előirányzatok terén:

- a közalkalmazottaknál a Kjt. szerinti kereset kiegészítést kell tervezni
- közalkalmazottaknál, köznevelési intézményben foglalkoztatottaknál, egészségügyi szolgálati jogviszonnyal rendelkezőknél, munkaszerződéssel foglalkoztatottaknál 15.000 Ft/hó/fő béren kívüli juttatás tervezhető
- a közszolgálati tisztviselők részére az éves teljesítményértékelést követően a személyi bér emelése 10 %-kal
- a képviselői tiszteletdíjakat 20%-os emeléssel, a polgármester illetményét 2011. évi CLXXXIX. törvény 71. § (4) bekezdés f) pontja alapján a költségterítését a 303/2024. (XII.13.), 305/2024 (XII.13) és 306/2024 (XII.13.) határozat alapján, az alpolgármester tiszteletdíja és költségterítése a 309/2024. (XII.13.) és 3011/2024. (XII.13.) határozat alapján tervezhető
- 391/2024.(XII.12.) kormányrendelet alapján a kötelező legkisebb minimálbér és garantált bérminimum tervezhető.

4. A dologi kiadásoknál az intézményi, hivatali költségvetésben az alapfeladatok végzéséhez szükséges kiadási előirányzatok tervezhetőek

5. Sport, közművelődési tevékenységekre, valamint civilszervezeteknek átadott pénzeszközként az alábbi összegek tervezhetőek:

| | |
|--|---------------|
| - OKSB táborozási pályázatra | 800.000 Ft |
| - Bursa pályázat támogatására | 800.000 Ft |
| - Civil szervezetek, egyesületek támogatása | 2.050.000 Ft |
| ebből: ESZB fogyatékos szerv.tám. | 400.000 Ft |
| - Közművelődési tevékenység támogatására | 22.040.000 Ft |
| ebből: Műv.Ház működtetésére | 21.000.000 Ft |
| - Sportlétesítmények működtetésének támogatására | 1.926.000 Ft |
| - Sportcélú támogatás | 3.700.000 Ft |

6. Egyes ünnepekhez, rendezvényekhez kapcsolódó kiadásokra tervezhető összegek:

| | |
|----------------------------------|---------------|
| - Városi ünnepek és rendezvények | 43.800.000 Ft |
|----------------------------------|---------------|

7. Az általános tartalék képzésére javasolt összeg 5.500.000 Ft.

A költségvetési rendelet-tervezet az előbb felsoroltakat tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) előírja a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmát, valamint az előterjesztés mellékletének tájékoztatására bemutatandó kimutatásokat.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 111. §. (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Működési hiányon az Áht. 23. §. (4) bekezdés szerinti külső finanszírozású működési hiányt kell érteni, működési célú hitel az önkormányzatok költségvetésében 2013-tól nem tervezhető. Ez továbbra sem zárja ki az évközbeni átmeneti forráshiány finanszírozását likvid hitellel.

Az Mötv. 143. §. (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok képviselő-testülete költségvetését költségvetési rendeletben alkotja meg.

A rendelet-tervezet 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat bevételeit és kiadásait költségvetési szervenként és összesen. Az önkormányzat finanszírozási kiadásai a hiteltörlesztésen felül a költségvetési szervek működéséhez szükséges hozzájárulást tartalmazza, melynek fedezete az önkormányzat saját bevételei valamint az állami támogatás. A halmozódás elkerülése miatt a kiadások összesen oszlopa nem tartalmazza ezt az összeget. Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet-tervezetében a bevételi előirányzat 2.600.365.710 Ft a kiadási előirányzat 2.918.633.222 Ft, a forráshiány 318.267.512 Ft, melynek a tervezett finanszírozása a várható maradvány 350.000.000 Ft.

Az 2–7. mellékletek az 1. melléklet bevételeit és kiadásait részletezik költségvetési szervenként és az önkormányzatra összesen előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban.

Az 8-14. mellékletek szintén az 1. melléklet jogszabály által előírtak szerint további részletezését tartalmazzák, a támogatásokat, helyi adó közhatalmi bevételeket, beruházási, felújítási kiadásokat.

A 15. melléklet a költségvetési szervek engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatás tervezett létszámát részletezi.

A 16. melléklet a Stabilitási törvény 3.§. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeket és e törvény végrehajtási rendeletében meghatározott bevételeket mutatja.

A 17. melléklet az Áht. 23. § (2) bekezdés i) pontja szerint Sárbogárd Város Önkormányzatának kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérlegfőösszegű gazdasági társasággal – kötelező önkormányzati feladatellátásra – kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelés összegét mutatja.

Az Áht. 24. §. (4) bekezdésében előírtak alapján a költségvetés előterjesztésekor be kell mutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, a közvetett támogatásokat.

Az előterjesztés 1. melléklete az önkormányzat költségvetési mérlege, melyben az előző évek bevételei és kiadásai szerepelnek.

Az előterjesztés 2. melléklete a többéves kihatással járó kötelezettségeket, a hiteltörlesztéseket tartalmazza.

Az előterjesztés 3. melléklete a 2025. évre tervezett közvetett támogatásokat kedvezményezettként és összegszerűen tartalmazza.

Az előterjesztés 4-8. melléklete az előirányzat felhasználási tervet tartalmazza költségvetési szervenként.

Az előterjesztés 9. melléklete a 2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzatonként.

Az Áht. 25. §. szerint a költségvetési év kezdetétől a költségvetés elfogadásáig a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Erről a polgármester beszámol a képviselő-testületnek.

Tájékoztatom a tisztelt képviselő-testületet, hogy 2025. január1-31. között a bevételek és kiadások főbb jogcímenként az alábbiak voltak.

Bevételek: 229.600.649,-

| | |
|---|---------------|
| - központi költségvetésből: | 99.603.421,- |
| - NEAK finanszírozás: | 15.821.300,- |
| - közfoglalkoztatás bértámogatás | 3.110.512,- |
| - intézményüzemeltetési, egyéb saját bevételek: | 111.065.416,- |

Kiadások: 284.178.218,-

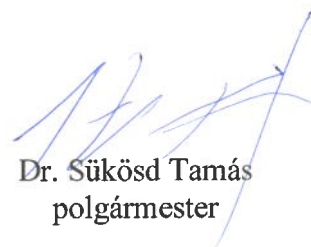
| | |
|--|--------------|
| - Intézményi támogatás | 79.900.000,- |
| - Közétkeztetés: | 48.550.331,- |
| - Közüzemi díjak | 18.777.324,- |
| - Városüzemeltetés, köztemető fenntartás | 5.312.569,- |
| - Áfa befizetés | 87.210.000,- |
| - Helyi közlekedés támogatása | 3.850.000,- |
| - Munkabér kifizetés | 22.163.116,- |
| - Egyéb dologi kiadás: | 18.414.878,- |

Az intézmények, a hivatal folyamatos működése, az önkormányzati feladatok ellátása miatt ezek az összegek minden nap változnak.

A befolyt, beszédett bevételeket és a teljesült kiadásokat a költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a költségvetési rendelet elfogadását.

Sárbogárd, 2025. február 3.



Dr. Sükösd Tamás
polgármester

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | 2023. évi tény (teljesítés) | 2024. évi várható (teljesítés) | 2025. éi. Eredeti |
|--|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Személyi juttatások | K1 | 930 295 136 | 1 143 945 218 | 1 164 741 382 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 127 225 192 | 158 829 831 | 168 101 834 |
| Dologi kiadások | K3 | 1 047 549 070 | 1 060 582 502 | 968 548 831 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 25 434 730 | 28 005 130 | 36 000 000 |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | 16 335 861 | 35 434 129 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 393 590 957 | 449 698 886 | 427 553 518 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | |
| Kamattámogatások | K510 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 105 128 066 | 84 471 187 | 78 818 550 |
| Tartalékok-általános | K513 | | 516 447 467 | 5 500 000 |
| Tartalékok-cél | K513 | | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 515 054 884 | 1 086 051 669 | 511 872 068 |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 2 645 559 012 | 3 477 414 350 | 2 849 264 115 |
| Beruházások | K6 | 1 125 707 220 | 949 346 831 | 56 411 350 |
| Felújítások | K7 | 58 403 866 | 45 828 056 | 12 957 757 |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K82 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K83 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 | | 79 815 | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | | | |
| Lakástámogatás | K87 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | 79 815 | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 1 184 111 086 | 995 254 702 | 69 369 107 |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 3 829 670 098 | 4 472 669 052 | 2 918 633 222 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | 6 668 000 | 1 657 000 | |
| Megelőlegességek visszafizetése | K914 | 47 608 441 | 51 405 895 | |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | K915 | | | |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | 250 000 000 | | |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | 304 276 441 | 53 062 895 | |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | | | |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | 304 276 441 | 53 062 895 | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 4 133 946 539 | 4 525 731 947 | 2 918 633 222 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése | Rovat- szám | 2023. évi tény (teljesítés) | 2024. évi várható (teljesítés) | 2025. évi eredeti ei. |
|--|----------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 1 491 021 026 | 1 587 588 748 | 1 616 250 952 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 331 306 233 | 250 882 979 | 185 876 014 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 1 382 117 327 | 1 968 445 938 | 1 802 126 966 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 565 343 554 | 595 757 726 | 558 000 000 |
| Működési bevételek | B4 | 198 498 726 | 236 401 895 | 240 238 744 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B62 | | | |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B63 | 550 000 | | |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 550 000 | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 1 826 571 394 | 3 716 474 914 | 2 600 365 710 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | 1 058 960 716 | 1 144 788 546 | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | 1 058 960 716 | 1 144 788 546 | |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | | | |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | 529 800 | 3 125 200 | |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | |
| Részeselek értékesítése | B54 | | | |
| Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | 529 800 | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B72 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B73 | 218 000 | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 218 000 | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | |
| Költségvetési bevételek | | 1 826 571 394 | 3 716 474 914 | 2 600 365 710 |
| költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI | | | | -78 562 670 |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI | | | | |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | | | 318 267 512 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | 1 154 105 201 | 967 992 612 | 318 267 512 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 51 261 116 | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | |
| Központi, irányító szervei támogatás | B816 | | | |
| Betétek megszüntetése | B817 | 250 000 000 | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | 301 261 116 | 54 029 323 | 318 267 512 |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 1 756 627 433 | 1 022 021 935 | 318 267 512 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 5 101 794 372 | 4 738 496 849 | 2 918 633 222 |

Sárbogárd Város Önkormányzat
Többéves kihatással járó kötelezettségei évenkénti bontásban célonként

adatok Ft-ban

| <i>Kötelezettségek megnevezése</i> | <i>Köt.váll alás éve</i> | <i>2025. évi kifizetés</i> | <i>2026. évi kifizetés</i> | <i>2027. évi kifizetés</i> | <i>2028. évi kifizetés</i> | <i>Összesen</i> |
|---|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| | | | | | | 0 |
| <i>Felhalmozási célú hiteltörlesztések</i> | | | | | 0 | 0 |
| Fejlesztési hitel | | 0 | 0 | | | 0 |
| Beruházás összesen | | | | | | |
| | | | | | | |
| <i>Felújítások összesen:</i> | | | | | | |
| | | | | | | |
| MINDÖSSZESEN: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Sárbogárd Város Önkormányzat
2025. évre tervezett közvetett támogatásai kedvezményezettként és összegszerűen

adatok Ft-ban

| | A | B | C | D |
|----|---|----------------------------------|-------------------------|------------------------------------|
| 1 | Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként | Bevétel kedvezmény nélkül | Adott kedvezmény | Megjegyzés/hivatkozás |
| 2 | Magánszemélyek kommunális adója | | | |
| 3 | Idegenforgalmi adó tartózkodás után | | | |
| 4 | Iparűzési adó állandó | 3 000 000 | 150 000 | 50/2015(XII.1.) ÖR |
| 5 | Gépjárműadó | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | Adókedvezmények összesen: | 3 000 000 | 150 000 | |
| 8 | Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege | Bevétel kedvezmény nélkül | Adott kedvezmény | Megjegyzés/hivatkozás |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | Kölcsönök elengedése összesen | 0 | 0 | |
| 12 | Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege | Bevétel kedvezmény nélkül | Adott kedvezmény | Megjegyzés/hivatkozás |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| 16 | | | | |
| 17 | Térítési díj kedvezmények összesen | 0 | 0 | |
| 18 | Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege | Bevétel kedvezmény nélkül | Adott kedvezmény | Megjegyzés/hivatkozás |
| 20 | Sbg. Városi Polgárőrség (Sbg., Ady E. u. 164) garázs | 75 000 | 75 000 | 568/2000.(IX.13.) Kth.sz.hat. |
| 22 | Művelődési Ház Sárbogárdi Kulturális Egyesület | 2 200 000 | 2 200 000 | önkormányzati ingatlan hasznosítás |
| 23 | Rétszilasért Egyesület Rétszilas, Fehérvári u. 15. | 40 000 | 40 000 | önkormányzati ingatlan hasznosítás |
| 24 | Bérleti díj kedvezmények összesen | 2 315 000 | 2 315 000 | |
| 25 | egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege. | Bevétel kedvezmény nélkül | Adott kedvezmény | Megjegyzés/hivatkozás |
| 26 | Egyéb kölcsön elengedése | | | |
| 27 | egyéb követelések elengedése | | | |
| 28 | | | | |
| 29 | | | | |
| 30 | Egyéb kedvezmények összesen | 0 | 0 | |
| 31 | MINDÖSSZESEN: | 5 315 000 | 2 465 000 | |

Városi Bölcsőde 2025. évi költségvetése

Előirányzat felhasználási terv (Ft)

VÁROSI BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat- szám | JANUÁR | FEBRUÁR | MÁRCIUS | ÁPRILIS | MÁJUS | JÚNIUS | JÚLIUS | AUGUSZTUS | SZEPTEMBER | OKTÓBER | NOVEMBER | DECEMBER | MINDÖSSZESEN |
|---|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Személyi juttatások | K1 | 6 200 945 | 6 200 945 | 6 200 945 | 6 200 945 | 6 200 945 | 6 200 945 | 6 200 944 | 6 200 944 | 6 200 945 | 6 200 945 | 6 200 945 | 6 200 945 | 74 411 338 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | | | | | | | | | | | | | |
| Dologi kiadások | K3 | 831 706 | 831 706 | 831 706 | 831 706 | 831 706 | 831 706 | 831 706 | 831 706 | 831 706 | 831 706 | 831 707 | 831 707 | 9 980 474 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 1 487 552 | 1 487 552 | 1 487 552 | 1 487 552 | 1 487 552 | 1 487 552 | 1 487 551 | 1 487 551 | 1 487 552 | 1 487 552 | 1 487 552 | 1 487 552 | 17 850 622 |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Beruházások | K6 | | | | | 420 000 | | | | | | | | 420 000 |
| Felújítások | K7 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 940 203 | 8 520 203 | 8 520 201 | 8 520 201 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 520 204 | 8 520 204 | 102 662 434 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | K911 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervek támogatásai | K915 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | | | | | | | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 940 203 | 8 520 203 | 8 520 201 | 8 520 201 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 520 204 | 8 520 204 | 102 662 434 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 940 203 | 8 520 203 | 8 520 201 | 8 520 201 | 8 520 203 | 8 520 203 | 8 520 204 | 8 520 204 | 102 662 434 |
| Rovat megnevezése | Rovat száma | | | | | | | | | | | | | |
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | | | | | | | | | | | | | |
| Közhatalmi bevételek | B3 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek | B4 | 207 818 | 207 818 | 207 818 | 207 818 | 207 818 | 207 818 | 207 818 | | 207 818 | 207 818 | 207 819 | 207 819 | 2 286 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | | | | | | | | | | | | | |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | | | | | | | | | | |
| Máradvány igénybevétele | B813 | | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervek támogatás | B816 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 702 | 8 364 702 | 100 376 434 |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | | | | | | | | | | | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 703 | 8 364 702 | 8 364 702 | 100 376 434 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 8 572 521 | 8 572 521 | 8 572 521 | 8 572 521 | 8 572 521 | 8 572 521 | 8 572 521 | 8 364 703 | 8 572 521 | 8 572 521 | 8 572 521 | 8 572 521 | 102 662 434 |

Madarász József Városi Könyvtár 2025. évi költségvetése

Előirányzat felhasználási terü (Ft)

MADARÁSZ JÓZSEF VÁROSI KÖNYVTÁR ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat-száma | JANUÁR | FEBRUÁR | MÁRCIUS | ÁPRILIS | MÁJUS | JÚNIUS | JÚLIUS | AUGUSZTUS | SZEPTEMBER | OKTÓBER | NOVEMBER | DECEMBER | ÖSSZESEN |
|---|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Segélyjuttatások | K1 | 2 388 223 | 2 388 223 | 2 388 223 | 2 388 223 | 2 388 223 | 2 388 222 | 2 388 223 | 2 388 222 | 2 388 223 | 2 388 223 | 2 388 223 | 2 388 222 | 28 658 673 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 319 692 | 319 693 | 319 693 | 319 692 | 319 692 | 319 692 | 319 693 | 319 692 | 319 692 | 319 692 | 319 692 | 319 692 | 3 836 307 |
| Dologi kiadások | K3 | 995 947 | 995 947 | 995 947 | 995 947 | 995 947 | 995 947 | 995 946 | 995 946 | 995 946 | 995 946 | 995 946 | 995 946 | 11 951 358 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | K6 | | | 620 000 | | 75 000 | 42 000 | 1 800 000 | 613 000 | | | | | 3 150 000 |
| Beruházások | K6 | | | | | | | | | | | | | |
| Felújítások | K7 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | K9 | | | 620 000 | | 75 000 | 42 000 | 1 800 000 | 613 000 | | | | | 3 150 000 |
| Kölségvetési kiadások | K1-K8 | 3 703 862 | 3 703 863 | 4 323 863 | 3 703 862 | 3 778 862 | 3 745 861 | 5 503 862 | 4 316 860 | 3 703 861 | 3 703 861 | 3 703 861 | 3 703 860 | 47 596 338 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | K911 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | K915 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | | | | | | | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó szrműködési ügyletek kiadásai | K93 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | 3 703 862 | 3 703 863 | 4 323 863 | 3 703 862 | 3 778 862 | 3 745 861 | 5 503 862 | 4 316 860 | 3 703 861 | 3 703 861 | 3 703 861 | 3 703 860 | 47 596 338 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 3 703 862 | 3 703 863 | 4 943 863 | 3 703 862 | 3 853 862 | 3 787 861 | 7 303 862 | 4 929 860 | 3 703 861 | 3 703 861 | 3 703 861 | 3 703 860 | 50 746 338 |
| Rovat megnevezése | Rovat-száma | | | | | | | | | | | | | |
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | | | | | | | | | | | | | |
| Közhatalmi bevételek | B3 | | | | | | | | | | | | | |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | | | | | | | | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | | | | | | | | | | | | | |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | | | | | | | | | | | | | |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | | | | | | | | | | | |
| Ellátási díjak | B405 | | | | | | | | | | | | | |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | | | | | | | | | | | | | |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | | | | | | | | | | |
| Kamatbevételek | B408 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési bevételek | B410 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek | B4 | 126 364 | 126 364 | 126 364 | 126 363 | 126 363 | 126 363 | 126 363 | | 126 364 | 126 364 | 126 364 | 126 364 | 1 390 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | B2 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B5 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B7 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | B1-B7 | 126 364 | 126 364 | 126 364 | 126 363 | 126 363 | 126 363 | 126 363 | | 126 364 | 126 364 | 126 364 | 126 364 | 1 390 000 |
| Kölségvetési bevételek | B81-B8 | | | | | | | | | | | | | |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele, kölcsönfelvétel államháztartáson belülről | B811 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | | | | | | | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | 3 850 528 | 3 850 529 | 3 850 529 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 46 206 338 |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | 3 850 528 | 3 850 529 | 3 850 529 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 3 850 528 | 46 206 338 |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó szrműködési ügyletek bevételei | B83 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 3 976 892 | 3 976 893 | 3 976 893 | 3 976 891 | 3 976 891 | 3 976 891 | 3 976 891 | 3 850 528 | 3 976 892 | 3 976 892 | 3 976 892 | 3 976 892 | 47 596 338 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 3 976 892 | 3 976 893 | 3 976 893 | 3 976 891 | 3 976 891 | 3 976 891 | 3 976 891 | 3 850 528 | 3 976 892 | 3 976 892 | 3 976 892 | 3 976 892 | 47 596 338 |

Zengő Óvoda 2025. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási terv (Ft)

ZENGŐ ÓVODA ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | JANUÁR | FEBRUÁR | MÁRCIUS | ÁPRILIS | MÁJUS | JÚNIUS | JÚLIUS | AUGUSZTUS | SEPTEMBER | OKTÓBER | NOVEMBER | DECEMBER | MINDÖSSZESEN |
|---|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Személyi juttatások | K1 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 631 | 42 445 632 | 509 347 573 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 6 438 575 | 77 262 900 |
| Dologi kiadások | K3 | 16 671 821 | 16 671 821 | 16 671 821 | 16 671 821 | 16 671 821 | 16 671 821 | 16 671 820 | 16 671 820 | 16 671 820 | 16 671 820 | 16 671 820 | 16 671 820 | 200 061 846 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Beruházások | K6 | | | 1 041 770 | | | | | | | | | | |
| Felújítások | K7 | | | | | | | | | | | | | 1 041 770 |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 65 556 027 | 65 556 027 | 66 597 797 | 65 556 027 | 65 556 027 | 65 556 027 | 65 556 026 | 65 556 026 | 65 556 026 | 65 556 026 | 65 556 026 | 65 556 027 | 787 714 089 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervek támogatásai | K915 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | | | | | | | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | 65 556 027 | 65 556 027 | 66 597 797 | 65 556 027 | 65 556 027 | 65 556 027 | 65 556 026 | 65 556 026 | 65 556 026 | 65 556 026 | 65 556 026 | 65 556 027 | 787 714 089 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | | | | | | | | | | | | | |
| Rovat megnevezése | Rovat száma | | | | | | | | | | | | | |
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | | | | | | | | | | | | | |
| Közhatalmi bevételek | B3 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek | B4 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 854 380 | 10 252 560 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | | | | | | | | | | | | | |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre | B811 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | | | | | | | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervek támogatásai | B816 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 460 | 64 788 461 | 64 788 460 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 777 461 529 |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | | | | | | | | | | | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 460 | 64 788 461 | 64 788 460 | 64 788 461 | 64 788 461 | 64 788 461 | 777 461 529 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 65 642 841 | 65 642 841 | 65 642 841 | 65 642 841 | 65 642 841 | 65 642 840 | 65 642 840 | 65 642 841 | 65 642 840 | 65 642 841 | 65 642 841 | 65 642 841 | 787 714 089 |

Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetése

Előirányzat felhasználási terv (Ft)

SÁRBOGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | JANUÁR | FEBRUÁR | MÁRCIUS | ÁPRILIS | MÁJUS | JÚNIUS | JÚLIUS | AUGUSZTUS | SZEPTEMBER | OKTÓBER | NOVEMBER | DECEMBER | MINDÖSSZESEN |
|---|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Essenélv juttatások | K1 | 22 578 829 | 22 578 829 | 22 578 829 | 22 578 829 | 22 578 829 | 22 578 829 | 22 578 829 | 22 578 829 | 22 578 829 | 22 578 829 | 22 578 828 | 22 578 828 | 270 945 946 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 3 415 679 | 3 415 679 | 3 415 679 | 3 415 680 | 3 415 679 | 3 415 680 | 3 415 679 | 3 415 679 | 3 415 679 | 3 415 680 | 3 415 680 | 3 415 680 | 40 988 153 |
| Dologi kiadások | K3 | 6 286 573 | 6 286 573 | 6 286 573 | 6 286 573 | 6 286 572 | 6 286 573 | 6 286 573 | 6 286 572 | 6 286 573 | 6 286 572 | 6 286 572 | 6 286 573 | 75 438 872 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Beruházások | K6 | | 635 000 | | | 1 866 000 | | | 406 000 | 1 758 950 | 2 133 630 | | | 6 799 580 |
| Felújítások | K7 | | | | | 3 132 270 | | 1 825 487 | | | | | | 4 957 757 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 32 281 081 | 32 916 081 | 32 281 081 | 32 281 082 | 37 279 350 | 32 281 082 | 34 106 568 | 32 687 080 | 34 040 031 | 34 414 711 | 32 281 080 | 32 281 081 | 399 130 308 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | K911 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | K915 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | | | | | | | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | 32 281 081 | 32 916 081 | 32 281 081 | 32 281 082 | 37 279 350 | 32 281 082 | 34 106 568 | 32 687 080 | 34 040 031 | 34 414 711 | 32 281 080 | 32 281 081 | 399 130 308 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 32 281 081 | 32 916 081 | 32 281 081 | 32 281 082 | 37 279 350 | 32 281 082 | 34 106 568 | 32 687 080 | 34 040 031 | 34 414 711 | 32 281 080 | 32 281 081 | 399 130 308 |
| Rovat megnevezése | Rovat száma | | | | | | | | | | | | | |
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről | B16 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | | | | | | | | | | | | | |
| Közhatalmi bevételek | B3 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek | B4 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 334 | 2 582 334 | 2 582 334 | 2 582 334 | 2 582 333 | 30 988 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 333 | 2 582 334 | 2 582 334 | 2 582 334 | 2 582 334 | 2 582 333 | 30 988 000 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | | | | | | | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | 30 678 525 | 30 678 525 | 30 678 525 | 30 678 525 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 368 142 308 |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | 30 678 525 | 30 678 525 | 30 678 525 | 30 678 525 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 30 678 526 | 368 142 308 |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 29 698 748 | 30 333 748 | 29 698 748 | 29 698 749 | 34 697 017 | 29 698 749 | 31 524 235 | 30 104 746 | 31 457 697 | 31 832 377 | 29 698 746 | 29 698 748 | 368 142 308 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 32 281 081 | 32 916 081 | 32 281 081 | 32 281 082 | 37 279 350 | 32 281 082 | 34 106 568 | 32 687 080 | 34 040 031 | 34 414 711 | 32 281 080 | 32 281 081 | 399 130 308 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási terv (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATOK

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | JANUÁR | FEBRUÁR | MÁRCIUS | ÁPRILIS | MÁJUS | JÚNIUS | JÚLIUS | AUGUSZTUS | SZEPTEMBER | OKTÓBER | NOVEMBER | DECEMBER | MINDÖSSZESEN |
|---|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| Személyi juttatások | K1 | 23 448 154 | 23 448 154 | 23 448 154 | 23 448 154 | 23 448 154 | 23 448 154 | 23 448 154 | 23 448 154 | 23 448 155 | 23 448 155 | 23 448 155 | 23 448 155 | 281 377 852 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 3 002 833 | 3 002 833 | 3 002 833 | 3 002 833 | 3 002 833 | 3 002 833 | 3 002 833 | 3 002 833 | 3 002 834 | 3 002 834 | 3 002 834 | 3 002 834 | 36 034 000 |
| Dologi kiadások | K3 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 511 | 55 270 512 | 663 246 133 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 36 000 000 |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 42 656 006 | 42 656 006 | 42 656 006 | 42 656 006 | 42 656 006 | 42 656 006 | 42 656 006 | 42 656 006 | 42 656 005 | 42 656 005 | 42 656 005 | 42 656 005 | 511 872 068 |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Beruházások | K6 | | | | | | | | | | | | | |
| Felújítások | K7 | | | | | | | | 45 000 000 | | | | | 45 000 000 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | | | | | | 8 000 000 | | | | 8 000 000 |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 127 377 504 | 127 377 504 | 127 377 504 | 127 377 504 | 127 377 504 | 127 377 504 | 127 377 504 | 172 377 504 | 135 377 505 | 127 377 505 | 127 377 505 | 127 377 506 | 1 581 530 053 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre | K911 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | | | | | | | | | | |
| Központi, irányító szervek támogatásai | K915 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 218 | 107 682 218 | 107 682 218 | 107 682 218 | 107 682 218 | 1 292 186 609 |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | | | | | | | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | 317 121 832 | 317 121 832 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 217 | 107 682 218 | 107 682 218 | 107 682 218 | 107 682 218 | 107 682 218 | 1 292 186 609 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 444 499 336 | 444 499 336 | 235 059 721 | 235 059 721 | 235 059 721 | 235 059 721 | 235 059 721 | 280 059 722 | 243 059 723 | 235 059 723 | 235 059 723 | 235 059 724 | 2 873 716 662 |
| Rovat megnevezése | Rovat száma | | | | | | | | | | | | | |
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 248 | 150 177 248 | 1 802 126 966 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 598 149 123 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 247 | 150 177 248 | 150 177 248 | 1 802 126 966 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 46 500 000 | 558 000 000 |
| Működési bevételek | B4 | 16 276 849 | 16 276 849 | 16 276 849 | 16 276 849 | 16 276 849 | 16 276 849 | 16 276 849 | 16 276 849 | 16 276 848 | 16 276 848 | 16 276 848 | 16 276 848 | 195 322 184 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | | | | | | | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | | | | | | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 660 925 972 | 212 954 096 | 212 954 096 | 212 954 096 | 212 954 096 | 212 954 096 | 212 954 096 | 212 954 096 | 212 954 095 | 212 954 095 | 212 954 096 | 212 954 096 | 2 555 449 150 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | | | | | | | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 292 | 26 522 292 | 26 522 292 | 26 522 292 | 318 267 512 |
| Központi, irányító szervek támogatásai | B816 | | | | | | | | | | | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 292 | 26 522 292 | 26 522 292 | 26 522 292 | 318 267 512 |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | | | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | | | | | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 293 | 26 522 292 | 26 522 292 | 26 522 292 | 26 522 292 | 318 267 512 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 687 448 265 | 239 476 389 | 239 476 389 | 239 476 389 | 239 476 389 | 239 476 389 | 239 476 389 | 239 476 389 | 239 476 387 | 239 476 387 | 239 476 388 | 239 476 388 | 2 873 716 662 |

Sárbogárd Város Onkormányzat 2025. évi költségvetése
2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | 2025. évi | 2026. évi | 2027. évi | 2028. évi |
|--|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Személyi juttatások | K1 | 1 164 741 382 | 1 297 530 222 | 1 427 283 244 | 1 570 011 568 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 168 101 834 | 184 632 845 | 203 096 129 | 223 405 742 |
| Dologi kiadások | K3 | 968 548 831 | 900 000 000 | 950 000 000 | 1 000 000 000 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 36 000 000 | 33 000 000 | 33 000 000 | 33 000 000 |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 427 553 518 | 420 000 000 | 450 000 000 | 510 000 000 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | | |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | |
| Kamatátogatások | K510 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 78 818 550 | 110 000 000 | 150 000 000 | 170 000 000 |
| Tartalékok-általános | K513 | 5 500 000 | 5 500 000 | 5 500 000 | 5 500 000 |
| Tartalékok-cél | K513 | | | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 511 872 068 | 535 500 000 | 605 500 000 | 685 500 000 |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 2 849 264 115 | 2 950 663 067 | 3 218 879 373 | 3 511 917 310 |
| Beruházások | K6 | 56 411 350 | 15 000 000 | 15 000 000 | 15 000 000 |
| Felújítások | K7 | 12 957 757 | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 69 369 107 | 17 000 000 | 17 000 000 | 17 000 000 |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 2 918 633 222 | 2 967 663 067 | 3 235 879 373 | 3 528 917 310 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | | | | |
| Központi, irányító szervei támogatások folyósítása | K915 | | | | |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | | | | |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | | | |
| Központi költségvetés salátos finanszírozási kiadásai | K918 | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | | | | |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | | | | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 2 918 633 222 | 2 967 663 067 | 3 235 879 373 | 3 528 917 310 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | 2025.évi | 2026.évi | 2027.évi | 2028.évi |
|--|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 1 616 250 952 | 1 500 000 000 | 1 800 000 000 | 1 900 000 000 |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 185 876 014 | 230 000 000 | 240 000 000 | 250 000 000 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 1 802 126 966 | 1 730 000 000 | 2 040 000 000 | 2 150 000 000 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 558 000 000 | 600 000 000 | 700 000 000 | 600 000 000 |
| Működési bevételek | B4 | 240 238 744 | 160 000 000 | 170 000 000 | 180 000 000 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B62 | | | | |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B63 | | | | |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 2 600 365 710 | 2 490 000 000 | 2 910 000 000 | 2 930 000 000 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | | | | |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | | |
| Részvételértékesítés | B54 | | | | |
| Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B72 | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B73 | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 2 600 365 710 | 2 490 000 000 | 2 910 000 000 | 2 930 000 000 |
| költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI | | 78 562 670 | 460 663 067 | -107 704 | -107 704 |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI | | | 17 000 000 | -17 000 000 | -17 000 000 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B813 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B813 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B813 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B813 | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | 318 267 512 | 477 663 067 | 325 879 373 | 598 917 310 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | |
| Központi, irányító szervei támogatás | B816 | | | | |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | 318 267 512 | 477 663 067 | 325 879 373 | 598 917 310 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | | | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 318 267 512 | 477 663 067 | 325 879 373 | 598 917 310 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 2 918 633 222 | 2 967 663 067 | 3 235 879 373 | 3 528 917 310 |

Sárbogárd Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Sárbogárd Város Önkormányzat éves költségvetésének a célja, hogy biztosítja annak kereteit, hogy az önkormányzat finanszírozza és ellássa a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. E feladatok ellátásának forrásait és kiadásait Sárbogárd Város Önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

[2] Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés eredeti jogalkotói hatáskörében és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Sárbogárd Város Önkormányzatának Képviselő-testületére és annak bizottságaira, az önkormányzatra, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

2. Az önkormányzati költségvetés kiadásai és bevételei, a hiány mértéke és finanszírozásának módja

2. §

(1) A Képviselő-testület Sárbogárd Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetését, **2.600.365.710 Ft** bevétellel, **2.918.633.222 Ft** kiadással fogadja el, az 1. mellékletben részletezett bevételek és kiadások figyelembevételével. A bevételek és a kiadások különbözeteként **318.267.512 Ft** forráshiányt állapít meg.

(2) A működési bevételek és kiadások különbözeteként keletkező **318.267.512 Ft** összegű forráshiány finanszírozását az előző évi maradványból határozza meg.

(3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási előirányzatból a költségvetési szervek és az önkormányzat kiemelt előirányzatait az 1. mellékletekben szereplő összegekben hagyja jóvá.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatait mérlegszerűen, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban költségvetési szervenként és önkormányzati szinten az 2., 3., 4., 5., 6. és 7.mellékletek mutatják.

(5) A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételi előirányzatból önkormányzati szinten Működési költségvetési bevételek 2.600.365.710 Ft, ebből:

- a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 1802.126.966 Ft
- b) Közhatalmi bevételek 558.000.000 Ft
- c) Működési bevételek 240.238.744 Ft

(6) A 2. § (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatból önkormányzati szinten

- a) Működési költségvetési kiadások 2.869.052.180 Ft, ebből:

- aa) Személyi juttatások 1.164.741.382 Ft
 - ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 168.101.834 Ft
 - ac) Dologi kiadások 968.548.831 Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 36.000.000 Ft
 - ae) Egyéb működési célú kiadások 531.660.133 Ft
 - b) Felhalmozási költségvetési kiadások 69.369.107 Ft, ebből:
 - ba) Beruházások 31.123.285 Ft
 - bb) Felújítások 12.957.757 Ft
 - Tartalékok 5.500.000 Ft, ebből:
- Általános tartalék 5.500.000 Ft

(7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatból a felhalmozási, felújítási kiadásokra az 13. mellékletben részletezett feladatokra, célokra **44.081.042** Ft-ot határoz meg a Képviselő-testület.

(8) A 2. § (1) bekezdésben megállapított bevételi előirányzatból a támogatások, kölcsönön bevételeit a 9. melléklet, a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeket a 11. melléklet tartalmazza.

(9) A 2. § (1) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatból a támogatások, kölcsönök nyújtását és törlesztését a 8. mellékletben, a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 10. mellékletben, az irányító szervei támogatások folyósítását a 12. mellékletben határozza meg a Képviselő-testület.

3. §

A Képviselő-testület a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 10. § (1)–(2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt az 16. melléklet szerint határozza meg.

4. §

A költségvetési szervek és az Önkormányzat feladatellátásához a megállapított személyi juttatások előirányzatából foglalkoztathatók létszámirányait a 15. melléklet szerint határozza meg a Képviselő-testület, melyből a közfoglalkoztatotti létszám a programokhoz igazodóan polgármesteri hatáskörben változtatható.

5. §

A Képviselő-testület a Stabilitási tv. 10. § (1)–(2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit és a Stabilitási tv. végrehajtási rendelete szerinti saját bevételeket a 16. melléklet szerint határozza meg.

6. §

A költségvetésben az esetleges bevételi kiesések pótlására, a váratlan feladatok finanszírozására általános tartalékot 5.500.000 Ft összegben a 14. melléklet szerint határozza meg a Képviselő-testület. A polgármesteri átruházott hatáskörben jogosult 2 millió Ft egyedi értéket meg nem haladó, az intézmények alapfeladatának ellátásához nélkülözhetetlen eszköz nagyjavítását, felújítását, illetve javíthatatlanság esetén pótlását, valamint maximum 500.000 Ft összegű egyéb halaszthatatlan előre nem tervezett kiadásokat az általános tartalék terhére engedélyezni, erről a Képviselő-testületet tájékoztatja.

7. §

(1) A költségvetésben nem önkormányzati szervezetek részére támogatásokra **78.818.550 Ft**-ot határoz meg a Képviselő-testület.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. tv. 53 § (1) bekezdése alapján az önkormányzati támogatásban részesítettek elszámolási kötelezettséggel tartoznak a támogatás felhasználásáról az önkormányzat és a támogatott által megkötött megállapodásban rögzített határidőig. Amennyiben a határidőre történő számadási kötelezettségének nem tesz eleget, a további támogatás, finanszírozás felfüggesztésre kerül.

8. §

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (2) bekezdés i) pontja szerint Sárbogárd Város Önkormányzatának kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérlegfőösszegű gazdasági társasággal - kötelező önkormányzati feladatellátásra-kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelés összegét a 17. számú melléklet szerint határozza meg.

3. Az Önkormányzat vagyonával és felhalmozásokkal kapcsolatos rendelkezések

9. §

(1) Az Önkormányzat vagyonával való gazdálkodás szabályait a 53/2015. (XII. 22.) önkormányzati rendelet tartalmazza, amelyek betartásától nem lehet eltekinteni.

(2) Új feladat megkezdéséről a források és a költségek ismeretében a Képviselő-testület dönt.

(3) A vagyontárgyak hasznosításáért az Önkormányzat fizetési eszközként csak készpénzt illetve számlapénzt fogadhat el, más fizetési mód alkalmazásához (csereingatlan, értékpapír, természetbeni teljesítés, stb.) a Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság támogató véleménye szükséges.

(4) A tulajdon védelmének biztosítása, ellenőrzése, valamint a költségvetési szerveknél az eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásokról mennyiségben és értékben folyamatosan vezetett részletező nyilvántartást mellett, a december 31-i fordulónappal készített mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat alátámasztó leltározást három évenként kell végrehajtani.

4. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok

10. §

(1) A Képviselő-testület a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket az alábbiak szerint határozza meg:

- hitel felvételéről, készfizető-kezeség vállalásáról szóló döntés a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre,
- hitel igénybevételére, lehívására a polgármester jogosult,
- hitelek szerződés szerinti törlesztésének, kamatfizetésének elrendelésére a polgármester jogosult.

(2) A hitelek felvétele, adósságot keletkeztető ügylet kötése során a Stabilitási törvény szerint kell eljárni.

(3) Az átmenetileg szabad pénzeszközök pénzintézetnél történő betéti elhelyezésről a polgármester dönt.

(4) Az átmenetileg szabad pénzeszközök terhére a polgármester döntése szerint vásárolható elsődlegesen forgalomban lévő három hónapot meg nem haladó lejáratú értékpapír.

11. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, a polgármester a Képviselő-testület a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal tájékoztatja.

(2) A tervezett bevételi előirányzatokon felül keletkezett többletbevételeket, a bevételi többlet eléréséhez szükséges kiadási előirányzat biztosítását követően a forráshiány csökkentésére kell fordítani.

(3) A költségvetési szervek felújítási előirányzatait Sárbogárd Város Önkormányzata kezeli, felhasználásra a felújításban érintett költségvetési szervek vezetőjével együttesen intézkedik.

(4) Az önkormányzati feladatrendszer érintő tartalmi és szerkezeti változásokra vonatkozó javaslatokat a költségvetési kihatás bemutatásával együtt lehet a Képviselő-testület elé terjeszteni.

(5) Pénzügyi tartalmú és a költségvetési, valamint az azt követő évekre vonatkozó pénzügyi kihatású előterjesztések csak a Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság, illetve az illetékes szakmai bizottság véleményével terjeszthetők a Képviselő-testület elé.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat kiadásai kiemelt előirányzatai között szükséges átcsoportosítást hajtson végre.

(8) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(9) Az éves költségvetési előirányzatok felhasználása során figyelemmel kell lenni a finanszírozási hányad havi ütemére. A felhasználást a Polgármesteri Hivatal havonta nyomon követi és jelenti a Képviselő-testületnek. Jelenetős összegű eltérés esetén pótköltségvetésre tesz javaslatot a jegyző.

12. §

A költségvetési szervek maradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá a zárszámadási rendeletével egy időben.

13. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (2) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szerv vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.
- (3) A költségvetési szerveknek a céljelleggel biztosított előirányzatokról az éves gazdálkodásról szóló beszámoló készítésekor kell számolni.
- (4) A költségvetési szervek vezetői pénzügyi fedezet, előirányzat, vagy ezekről szóló, a fenntartótól származó írásos dokumentum hiányában feladatot, kötelezettséget nem vállalhatnak, annak végrehajtását nem kezdenek meg.
- (5) A költségvetési szervek vezetői kötelesek megfelelő alapidokumentumokat vezetni az ellátotti létszám pontos meghatározása érdekében.
- (6) A költségvetési szerv vezetője felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

14. §

Az Önkormányzat által a költségvetési szervek részére engedélyezett létszámirányszámot éves átlagban be kell tartani.

15. §

- (1) A civil szervezetek támogatására jóváhagyott **1.650.000 Ft** és a sportcélú támogatásokra tervezett **3.700.000 Ft** felhasználását a Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság jogosult meghatározni, a 3/2005. (II. 14.) önkormányzati rendeletben szabályozottak szerint.
- (2) A nyári táborozás, kirándulások támogatására tervezett **800.000 Ft** összeg felhasználásáról - nyilvános pályázati eljárás után - az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság dönt.
- (3) A Sárbogárdon működő egyesület és nonprofit szervezetek részére gyógyászati és fejlesztési eszközök, segédeszközök vásárlására nyújtott támogatásokkal kapcsolatban elfogadott **400.000 Ft** felhasználásáról - nyilvános pályázati eljárás után - az Egészségügyi és Szociális Bizottság dönt.
- (4) A Képviselő-testület a 4938. hrsz-ú sporttelep működtetésére a Sárbogárd SE részére **860.000 Ft**, a 1083 hrsz-ú sporttelep működtetésére a Sárbogárd SE részére **1.066.000 Ft** közvetlen támogatás nyújt támogatási megállapodással.

5. Vegyes rendelkezések

16. §

A környezetvédelmi alap bevételét a 41/2015.(X.21.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdésében foglaltakra kell fordítani.

17. §

(1) Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. évben a köztisztviselői illetményalapot **60.000 Ft**-ban állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete elrendeli, hogy az önkormányzati támogatás a likviditási terv szerinti tényleges szükséglethez igazodva kerüljön kiutalásra az intézmények esetében.

18. §

A költségvetési rendelet megalkotásáig eltelt időszak átmeneti gazdálkodásának adatai a költségvetési rendelet részét képezik.

6. Záró rendelkezések

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Sárbogárd Város önkormányzatának 2025. évi költségvetése
Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok jogcímenként

Ft

| | Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde | Madarász József Városi Könyvtár | Sárbogárdi Zengő Óvoda | Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal | Sárbogárd Város Önkormányzat | Összesen |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|--|---------------------------------|----------------------|
| K1. Személyi juttatások | 74 411 338 | 28 658 673 | 509 347 573 | 270 945 946 | 281 377 852 | 1 164 741 382 |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 9 980 474 | 3 836 307 | 77 262 900 | 40 988 153 | 36 034 000 | 168 101 834 |
| K3. Dologi kiadások | 17 850 622 | 11 951 358 | 200 061 846 | 75 438 872 | 663 246 133 | 968 548 831 |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | 36 000 000 | 36 000 000 |
| K5. Egyéb működési célú kiadások | | | | | 537 160 133 | 537 160 133 |
| K6. Beruházási kiadások | 420 000 | 3 150 000 | 1 041 770 | 6 799 580 | 19 711 935 | 31 123 285 |
| K7. Felújítások | | | | 4 957 757 | 8 000 000 | 12 957 757 |
| K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | | | | | | |
| K1-8. Költségvetési kiadások | 102 662 434 | 47 596 338 | 787 714 089 | 399 130 308 | 1 581 530 053 | 2 918 633 222 |
| K9. Finanszírozási kiadások | | | | | 1 292 186 609 | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | 102 662 434 | 47 596 338 | 787 714 089 | 399 130 308 | 2 873 716 662 | 2 918 633 222 |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | | | | | 1 802 126 966 | 1 802 126 966 |
| B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | | | | | | |
| B3. Közhatalmi bevételek | | | | | 558 000 000 | 558 000 000 |
| B4. Működési bevételek | 2 286 000 | 1 390 000 | 10 252 560 | 30 988 000 | 195 322 184 | 240 238 744 |
| B5. Felhalmozási bevételek | | | | | | |
| B6. Működési célú átvett pénzeszközök | | | | | | |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | | | | | | |
| B1-7. Költségvetési bevételek | 2 286 000 | 1 390 000 | 10 252 560 | 30 988 000 | 2 555 449 150 | 2 600 365 710 |
| B8. Finanszírozási bevételek | 100 376 434 | 46 206 338 | 777 461 529 | 368 142 308 | 318 267 512 | 318 267 512 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | 102 662 434 | 47 596 338 | 787 714 089 | 399 130 308 | 2 873 716 662 | 2 918 633 222 |

Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

SÁRBOGÁRDI HÁRSFAVIRÁG BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|--------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | | | | |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | | | | |
| Jövedelemadók | B31 | | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | | |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | | |
| Vagyoni típusú adók | B34 | | | | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | | | | |
| Fogyasztási adók | B352 | | | | |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | | | |
| Gépjárműadók | B354 | | | | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | | | |
| Termékek és szolgáltatások adói | B36 | | | | |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B3 | | | | |
| Közhatalmi bevételek | B3 | | | | |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | | | | |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | | | | |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | | |
| Ellátási díjak | B405 | 1 800 000 | | | 1 800 000 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 486 000 | | | 486 000 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | |
| Kamatbevételek | B408 | | | | |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | |
| Egyéb működési bevételek | B411 | | | | |
| Működési bevételek | B4 | 2 286 000 | | | 2 286 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 2 286 000 | | | 2 286 000 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 2 286 000 | | | 2 286 000 |
| költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI | | -99 956 434 | | | -99 956 434 |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI | | -420 000 | | | -420 000 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | 100 376 434 | | | 100 376 434 |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 100 376 434 | | | 100 376 434 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 102 662 434 | | | 102 662 434 |

Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

SÁRBOGÁRDI HÁRSFAVIRÁG BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|--------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------|
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 74 111 338 | | | 74 111 338 |
| Külső személyi juttatások | K12 | 300 000 | | | 300 000 |
| Személyi juttatások | K1 | 74 411 338 | | | 74 411 338 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 9 980 474 | | | 9 980 474 |
| Készletbeszerzés | K31 | 4 501 745 | | | 4 501 745 |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 328 040 | | | 328 040 |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 9 178 837 | | | 9 178 837 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 50 000 | | | 50 000 |
| Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 3 792 000 | | | 3 792 000 |
| Dologi kiadások | K3 | 17 850 622 | | | 17 850 622 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | | | | |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | | |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | |
| Kamattámogatások | K510 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | | | | |
| Tartalékok-általános | K513 | | | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 102 242 434 | | | 102 242 434 |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 314 960 | | | 314 960 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 15 748 | | | 15 748 |
| Részeselek beszerzése | K65 | | | | |
| Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 89 292 | | | 89 292 |
| Beruházások | K6 | 420 000 | | | 420 000 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | | |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | | |
| Felújítások | K7 | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 420 000 | | | 420 000 |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 102 662 434 | | | 102 662 434 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | K915 | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | | | | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 102 662 434 | | | 102 662 434 |

Madarász József Városi Könyvtár 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

MADARÁSZ JÓZSEF VÁROSI KÖNYVTÁR ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|--------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | | | | |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | | | | |
| Jövedelemadók | B31 | | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | | |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | | |
| Vagyoni típusú adók | B34 | | | | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | | | | |
| Fogyasztási adók | B352 | | | | |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | | | |
| Gépjárműadók | B354 | | | | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | | | |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | | | | |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | | | | |
| Közhatalmi bevételek | B3 | | | | |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | | | | |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | | | | |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | | |
| Ellátási díjak | B405 | | | | |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 40 000 | | | 40 000 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | 1 200 000 | | | 1 200 000 |
| Kamatbevételek | B408 | | | | |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | |
| Egyéb működési bevételek | B411 | 150 000 | | | 150 000 |
| Működési bevételek | B4 | 1 390 000 | | | 1 390 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 1 390 000 | | | 1 390 000 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 1 390 000 | | | 1 390 000 |
| költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI | | -43 056 338 | | | -43 056 338 |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI | | -3 150 000 | | | -3 150 000 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | |
| Központi, irányító szervei támogatás | B816 | 46 206 338 | | | 46 206 338 |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 46 206 338 | | | 46 206 338 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 47 596 338 | | | 47 596 338 |

Madarász József Városi Könyvtár 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

MADARÁSZ JÓZSEF VÁROSI KÖNYVTÁR ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|--------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 28 658 673 | | 28 658 673 |
| Külső személyi juttatások | K12 | | | |
| Személyi juttatások | K1 | 28 658 673 | | 28 658 673 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 3 836 307 | | 3 836 307 |
| Készletbeszerzés | K31 | 1 900 000 | | 1 900 000 |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 2 091 648 | | 2 091 648 |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 5 387 710 | | 5 387 710 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 30 000 | | 30 000 |
| Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 2 542 000 | | 2 542 000 |
| Dologi kiadások | K3 | 11 951 358 | | 11 951 358 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | | | |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | |
| Eivonások és befizetések | K502 | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré | K503 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré | K504 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré | K505 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré | K506 | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | |
| Kamatátogatások | K510 | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K511 | | | |
| Tartalékok-általános | K513 | | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 44 446 338 | | 44 446 338 |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | | | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | | | |
| Részeselek beszerzése | K65 | 3 000 000 | | 3 000 000 |
| Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 150 000 | | 150 000 |
| Beruházások | K6 | 3 150 000 | | 3 150 000 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | |
| Felújítások | K7 | | | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 3 150 000 | | 3 150 000 |
| Kölségvetési kiadások | K1-K8 | 47 596 338 | | 47 596 338 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | K915 | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | | | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 47 596 338 | | 47 596 338 |

Sárbogárdi Zengő Óvoda 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

SÁRBOGÁRDI ZENGŐ ÓVODA ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|--------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | | | | |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | | | | |
| Jövedelemadók | B31 | | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | | |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | | |
| Vagyoni típusú adók | B34 | | | | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | | | | |
| Fogyasztási adók | B352 | | | | |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | | | |
| Gépjárműadók | B354 | | | | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | | | |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | | | | |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | | | | |
| Közhatalmi bevételek | B3 | | | | |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 1 200 000 | | | 1 200 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | | | | |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | | |
| Ellátási díjak | B405 | 7 128 000 | | | 7 128 000 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 1 924 560 | | | 1 924 560 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | |
| Kamatbevételek | B408 | | | | |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | |
| Egyéb működési bevételek | B411 | | | | |
| Működési bevételek | B4 | 10 252 560 | | | 10 252 560 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 10 252 560 | | | 10 252 560 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 10 252 560 | | | 10 252 560 |
| költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI | | -776 419 759 | | | -776 419 759 |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI | | -1 041 770 | | | -1 041 770 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | 777 461 529 | | | 777 461 529 |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 777 461 529 | | | 777 461 529 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 787 714 089 | | | 787 714 089 |

Sárbogárdi Zengő Óvoda 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

SÁRBOGÁRDI ZENGŐ ÓVODA ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat- szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---|--------------------|
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 507 079 573 | | | 507 079 573 |
| Külső személyi juttatások | K12 | 2 268 000 | | | 2 268 000 |
| Személyi juttatások | K1 | 509 347 573 | | | 509 347 573 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 77 262 900 | | | 77 262 900 |
| Készletbeszerzés | K31 | 3 397 395 | | | 3 397 395 |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 2 348 416 | | | 2 348 416 |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 151 573 641 | | | 151 573 641 |
| Riküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 150 000 | | | 150 000 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 42 592 394 | | | 42 592 394 |
| Dologi kiadások | K3 | 200 061 846 | | | 200 061 846 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | | | | |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | | |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | |
| Kamattámogatások | K510 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | | | | |
| Tartalékok-általános | K513 | | | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 786 672 319 | | | 786 672 319 |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | | | | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 820 291 | | | 820 291 |
| Részeselek beszerzése | K65 | | | | |
| Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 221 479 | | | 221 479 |
| Beruházások | K6 | 1 041 770 | | | 1 041 770 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | | |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | | |
| Felújítások | K7 | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 1 041 770 | | | 1 041 770 |
| Kötségvetési kiadások | K1-K8 | 787 714 089 | | | 787 714 089 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | K915 | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | | | | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 787 714 089 | | | 787 714 089 |

Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetése
Bevételek (Ft)

SÁRBOGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|--------------|--------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | | | | |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | | | | |
| Jövedelemadók | B31 | | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | | |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | | |
| Vagyoni típusú adók | B34 | | | | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | | | | |
| Fogyasztási adók | B352 | | | | |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | | | |
| Gépjárműadók | B354 | | | | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | | | |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | | | | |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | | | | |
| Közhatalmi bevételek | B3 | | | | |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 9 900 000 | | | 9 900 000 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | 14 500 000 | | | 14 500 000 |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | | |
| Ellátási díjak | B405 | | | | |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 6 588 000 | | | 6 588 000 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | |
| Kamatbevételek | B408 | | | | |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | |
| Egyéb működési bevételek | B411 | | | | |
| Működési bevételek | B4 | 30 988 000 | | | 30 988 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 30 988 000 | | | 30 988 000 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 30 988 000 | | | 30 988 000 |
| költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI | | | | -38 092 981 | -356 384 971 |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI | | | | -11 757 337 | -11 757 337 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | 368 142 308 | | | 368 142 308 |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 368 142 308 | | | 368 142 308 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 399 130 308 | | | 399 130 308 |

Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

SÁRBOGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | önként vállalt feladatok | | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|--------------|--------------------------|--|------------------------------------|--------------------|
| | | kötelező feladatok | | | |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 243 311 351 | | 27 034 595 | 270 345 946 |
| Külső személyi juttatások | K12 | 600 000 | | | 600 000 |
| Személyi juttatások | K1 | 243 911 351 | | 27 034 595 | 270 945 946 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 37 473 656 | | 3 514 497 | 40 988 153 |
| Készletbeszerzés | K31 | 4 446 000 | | 494 000 | 4 940 000 |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 6 488 280 | | 720 920 | 7 209 200 |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 44 482 331 | | 4 942 481 | 49 424 812 |
| Küldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 90 000 | | 10 000 | 100 000 |
| Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 12 388 372 | | 1 376 488 | 13 764 860 |
| Dologi kiadások | K3 | 67 894 983 | | 7 543 889 | 75 438 872 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | | | | |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré | K503 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré | K504 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré | K505 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré | K506 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré | K507 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré | K508 | | | | |
| Árkiesztések, ártámogatások | K509 | | | | |
| Kamat támogatások | K510 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré | K512 | | | | |
| Tartalékok általános | K513 | | | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 349 279 990 | | 38 092 981 | 387 372 971 |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | 1 885 000 | | | 1 885 000 |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | | | | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | 1 469 000 | | | 1 469 000 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 2 000 000 | | | 2 000 000 |
| Részesedések beszerzése | K65 | | | | |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 1 445 580 | | | 1 445 580 |
| Beruházások | K6 | 6 799 580 | | | 6 799 580 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | 3 903 746 | | | 3 903 746 |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 1 054 011 | | | 1 054 011 |
| Felújítások | K7 | 4 957 757 | | | 4 957 757 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 11 757 337 | | | 11 757 337 |
| Kölségvetési kiadások | K1-K8 | 361 037 327 | | 38 092 981 | 399 130 308 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré | K911 | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | K915 | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | | | | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 361 037 327 | | 38 092 981 | 399 130 308 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

SÁRBOGÁRD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat- szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|----------------|----------------------|-----------------------------|--|----------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 1 616 250 952 | | | 1 616 250 952 |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 185 876 014 | | | 185 876 014 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 1 802 126 966 | | | 1 802 126 966 |
| Jövedelemadók | B31 | | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | | |
| Bérbes és foglalkoztatásához kapcsolódó adók | B33 | | | | |
| Vagyoni típusú adók | B34 | | | | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 550 000 000 | | | 550 000 000 |
| Fogyasztási adók | B352 | | | | |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | | | |
| Gépjárműadók | B354 | | | | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | | | |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 550 000 000 | | | 550 000 000 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 8 000 000 | | | 8 000 000 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 558 000 000 | | | 558 000 000 |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 1 319 684 | | | 1 319 684 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | 15 000 000 | | | 15 000 000 |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | 99 034 000 | | | 99 034 000 |
| Ellátási díjak | B405 | 54 767 000 | | | 54 767 000 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 19 201 500 | | | 19 201 500 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | |
| Kamatbevételek | B408 | | | | |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | |
| Egyéb működési bevételek | B411 | 6 000 000 | | | 6 000 000 |
| Működési bevételek | B4 | 195 322 184 | | | 195 322 184 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 2 555 449 150 | | | 2 555 449 150 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 2 555 449 150 | | | 2 555 449 150 |
| költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI | | 1 131 895 083 | -117 021 902 | -13 242 149 | 1 001 631 032 |
| költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI | | -27 711 935 | | | -27 711 935 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8132 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | 318 267 512 | | | 318 267 512 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlésartása | B815 | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | | | | |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 318 267 512 | | | 318 267 512 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 2 873 716 662 | | | 2 873 716 662 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

SÁRBOGÁRD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATA

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|--------------|----------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------|
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 200 743 988 | 18 525 312 | | 219 269 300 |
| Külső személyi juttatások | K12 | 60 983 552 | 1 125 000 | | 62 108 552 |
| Személyi juttatások | K1 | 261 727 540 | 19 650 312 | | 281 377 852 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 33 479 460 | 2 554 540 | | 36 034 000 |
| Készletbeszerzés | K31 | 20 233 108 | 3 937 008 | 493 268 | 24 663 384 |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 4 628 331 | | 94 456 | 4 722 787 |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 454 560 051 | 27 559 055 | 9 839 165 | 491 958 271 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 120 000 | | | 120 000 |
| Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 130 462 494 | 8 503 937 | 2 815 260 | 141 781 691 |
| Dologi kiadások | K3 | 610 003 984 | 40 000 000 | 13 242 149 | 663 246 133 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 36 000 000 | | | 36 000 000 |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | 25 288 065 | | | 25 288 065 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 427 553 518 | | | 427 553 518 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | | |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | |
| Kamat támogatások | K510 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 24 001 500 | 54 817 050 | | 78 818 550 |
| Tartalékok-általános | K513 | 5 500 000 | | | 5 500 000 |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 482 343 083 | 54 817 050 | | 537 160 133 |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 1 423 554 067 | 117 021 902 | 13 242 149 | 1 553 818 118 |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 15 521 208 | | | 15 521 208 |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | | | | |
| Részeselek beszerzése | K65 | | | | |
| Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 4 190 727 | | | 4 190 727 |
| Beruházások | K6 | 19 711 935 | | | 19 711 935 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | 6 299 213 | | | 6 299 213 |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 1 700 787 | | | 1 700 787 |
| Felújítások | K7 | 8 000 000 | | | 8 000 000 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 27 711 935 | | | 27 711 935 |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 1 451 266 002 | 117 021 902 | 13 242 149 | 1 581 530 053 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | K915 | 1 292 186 609 | | | 1 292 186 609 |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | 1 292 186 609 | | | 1 292 186 609 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 2 743 452 611 | 117 021 902 | 13 242 149 | 2 873 716 662 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS A KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése | Rovat- szám | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|--|----------------|----------------------|-----------------------------|--|----------------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 1 616 250 952 | | | 1 616 250 952 |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 185 876 014 | | | 185 876 014 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 1 802 126 966 | | | 1 802 126 966 |
| Jövedelemadók | B31 | | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | | |
| Sérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | | |
| Vagyon típusú adók | B34 | | | | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 550 000 000 | | | 550 000 000 |
| Fogyasztási adók | B352 | | | | |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | | | |
| Gépjárműadók | B354 | | | | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | | | |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 550 000 000 | | | 550 000 000 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 8 000 000 | | | 8 000 000 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 558 000 000 | | | 558 000 000 |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 12 419 684 | | | 12 419 684 |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | 29 500 000 | | | 29 500 000 |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | 99 034 000 | | | 99 034 000 |
| Ellátási díjak | B405 | 63 695 000 | | | 63 695 000 |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 28 240 060 | | | 28 240 060 |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | 1 200 000 | | | 1 200 000 |
| Kamatbevételek | B408 | | | | |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | |
| Egyéb működési bevételek | B411 | 6 150 000 | | | 6 150 000 |
| Működési bevételek | B4 | 240 238 744 | | | 240 238 744 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 2 600 365 710 | | | 2 600 365 710 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | | | | |
| Kölségvetési bevételek | B1-B7 | 2 600 365 710 | | | 2 600 365 710 |
| kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI | | -105 829 438 | -117 021 902 | -51 335 130 | -274 186 470 |
| kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI | | -44 081 042 | | | -44 081 042 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8132 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8133 | | | | |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8134 | | | | |
| Maradvány igénybevétele | B813 | 318 267 512 | | | 318 267 512 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | | | | |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 318 267 512 | | | 318 267 512 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 2 918 633 222 | | | 2 918 633 222 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | kötelező feladatok | | | állami (államigazgatási) feladatok | ÖSSZESEN |
|---|--------------|--------------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|----------|
| | | önként vállalt feladatok | | | | |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 1 053 904 923 | 18 525 312 | 27 034 595 | 1 099 464 830 | |
| Külső személyi juttatások | K12 | 64 151 552 | 1 125 000 | | 65 276 552 | |
| Személyi juttatások | K1 | 1 118 056 475 | 19 650 312 | 27 034 595 | 1 164 741 382 | |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 162 032 797 | 2 554 540 | 3 514 497 | 168 101 834 | |
| Készletbeszerzés | K31 | 34 478 248 | 3 937 008 | 987 268 | 39 402 524 | |
| Hozmunkkölcsönök szolgáltatásai | K32 | 15 884 715 | | 815 376 | 16 700 091 | |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 665 182 570 | 27 559 055 | 14 781 646 | 707 523 271 | |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 440 000 | | 10 000 | 450 000 | |
| Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 191 777 260 | 8 503 937 | 4 191 748 | 204 472 945 | |
| Dologi kiadások | K3 | 907 762 793 | 40 000 000 | 20 786 038 | 968 548 831 | |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 36 000 000 | | | 36 000 000 | |
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | 25 288 065 | | | 25 288 065 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K503 | | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 427 553 518 | | | 427 553 518 | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K507 | | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | | | | | |
| Ártürelmesítések, ártámogatások | K509 | | | | | |
| Kamatátogatások | K510 | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 24 001 500 | 54 817 050 | | 78 818 550 | |
| Tartalékok általános | K513 | 5 500 000 | | | 5 500 000 | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 482 343 083 | 54 817 050 | | 537 160 133 | |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 2 706 195 148 | 117 021 902 | 51 335 130 | 2 874 552 180 | |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | 1 885 000 | | | 1 885 000 | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 15 836 168 | | | 15 836 168 | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | 1 469 000 | | | 1 469 000 | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 2 836 039 | | | 2 836 039 | |
| Részvételbeszerzés | K65 | 3 000 000 | | | 3 000 000 | |
| Meglévő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 6 097 078 | | | 6 097 078 | |
| Beruházások | K6 | 31 123 285 | | | 31 123 285 | |
| Ingatlanok felújítása | K71 | 10 202 959 | | | 10 202 959 | |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 2 754 798 | | | 2 754 798 | |
| Felújítások | K7 | 12 957 757 | | | 12 957 757 | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | | |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 44 081 042 | | | 44 081 042 | |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 2 750 276 190 | 117 021 902 | 51 335 130 | 2 918 633 222 | |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | | |
| Központi, irányító szervei támogatások folyósítása | K915 | | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | | | | | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 2 750 276 190 | 117 021 902 | 51 335 130 | 2 918 633 222 | |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Megnevezés | Rovat- szám | eredeti ei. |
|---|------------------------|--------------------|
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K504 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K505 | |
| központi költségvetési szervek részére | K506 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K506 | |
| fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K506 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K506 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K506 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K506 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K506 | |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K506 | 427 553 518 |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K506 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K506 | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre | K506 | 427 553 518 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 | |
| egyházi jogi személyek részére | K512 | |
| egyéb civil szervezetek részére | K512 | 10 818 550 |
| háztartások részére | K512 | 800 000 |
| pénzügyi vállalkozások részére | K512 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K512 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K512 | |
| egyéb vállalkozások részére | K512 | 67 200 000 |
| Európai Unió részére | K512 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére | K512 | |
| egyéb külföldiek részére | K512 | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 78 818 550 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K82 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K83 | |
| központi költségvetési szervek részére | K84 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K84 | |
| fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K84 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K84 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K84 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K84 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K84 | |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K84 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K84 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K84 | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre | K84 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K88 | |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Megnevezés | Rovat- szám | eredeti ei. |
|--|------------------------|--------------------|
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | |
| központi költségvetési szervektől | B16 | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B16 | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B16 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B16 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B16 | 165 426 960 |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B16 | 20 449 054 |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B16 | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B16 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B16 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B16 | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 185 876 014 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B62 | |
| egyházi jogi személyektől | B63 | |
| egyéb civil szervezetektől | B63 | |
| háztartásoktól | B63 | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B63 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B63 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B63 | |
| egyéb vállalkozásoktól | B63 | |
| Európai Uniótól | B63 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B63 | |
| egyéb külföldiektől | B63 | |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B63 | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B72 | |
| egyházi jogi személyektől | B73 | |
| egyéb civil szervezetektől | B73 | |
| háztartásoktól | B73 | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B73 | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B73 | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B73 | |
| egyéb vállalkozásoktól | B73 | |
| Európai Uniótól | B73 | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B73 | |
| egyéb külföldiektől | B73 | |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B73 | |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Megnevezés | Rovat-szám | eredeti ei. |
|---|-------------------|--------------------|
| Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli támogatása [Gyvt. 20/A.§] | K42 | |
| kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka [Gyvt. 20/B. §] | K42 | |
| óvodáztatási támogatás [Gyvt. 20/C. §] | K42 | |
| helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 21.§] | K42 | |
| rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 18. § (5) bek.] | K42 | |
| természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 20/C.§ (4) bek.] | K42 | |
| Családi támogatások | K42 | |
| mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása | K44 | |
| mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása | K44 | |
| megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése | K44 | |
| cukorbetegség támogatása | K44 | |
| helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §] | K44 | |
| helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.] | K44 | |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 | |
| foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.] | K45 | |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 | |
| hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez | K46 | |
| lakbérttámogatás | K46 | |
| lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok] | K46 | |
| adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont] | K46 | |
| természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§ (1) bek. b) pont] | K46 | |
| adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.] | K46 | |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | |
| állami gondozottak pénzbeli juttatásai | K47 | |
| oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai | K47 | |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | |
| időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.] | K48 | |
| rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] | K48 | |
| átmeneti segély [Szoctv. 45.§] | K48 | |
| temetési segély [Szoctv. 46.§] | K48 | |
| egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás | K48 | 36 000 000 |
| természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont] | K48 | |
| átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont] | K48 | |
| temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) pont] | K48 | |
| köztemetés [Szoctv. 48.§] | K48 | |
| rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.] | K48 | |
| önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás | K48 | |
| önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás | K48 | |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 36 000 000 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 36 000 000 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

| Megnevezés | Rovat-szám | eredeti ei. |
|--|------------|--------------------|
| építményadó | B34 | |
| épület után fizetett idegenforgalmi adó | B34 | |
| magánszemélyek kommunális adója | B34 | |
| telekadó | B34 | |
| Vagyoni típusú adók | B34 | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 550 000 000 |
| <i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i> | B351 | 550 000 000 |
| <i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i> | B351 | |
| Gépjárműadók | B354 | |
| <i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i> | B354 | |
| <i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i> | B354 | |
| <i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i> | B354 | |
| <i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i> | B354 | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | |
| <i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i> | B355 | |
| <i>ebből: talajterhelési díj</i> | B355 | |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 550 000 000 |
| eljárási illetékek | B36 | |
| igazgatási szolgáltatási díjak | B36 | 6 000 000 |
| talajterhelési díj | B36 | 500 000 |
| ebrendészeti hozzájárulás | B36 | |
| környezetvédelmi bírság | B36 | |
| természetvédelmi bírság | B36 | |
| műemlékvédelmi bírság | B36 | |
| építésügyi bírság | B36 | |
| szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része | B36 | |
| egyéb bírság | B36 | 1 500 000 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 8 000 000 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Irányító szervei támogatások folyósítása (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

| Megnevezés | Rovat-szám | Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde | Madarász József Városi Könyvtár | Sárbogárdi Zengő Óvoda | Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal | ÖSSZESEN |
|---|-------------------|--|--|-----------------------------------|---|----------------------|
| Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési célra | K915 | 99 956 434 | 43 056 338 | 776 419 759 | 356 384 971 | 1 275 817 502 |
| Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási célra | K915 | 420 000 | 3 150 000 | 1 041 770 | 11 757 337 | 16 369 107 |
| ÖSSZESEN: | | 100 376 434 | 46 206 338 | 777 461 529 | 368 142 308 | 1 292 186 609 |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Általános- és céltartalékok (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat- szám | ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK | MINDÖSSZESEN |
|-----------------------------|------------------------|--|---------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Általános tartalékok | K512 | 5 500 000 | 5 500 000 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Céltartalékok- | K512 | | |

Sárbogárd Város Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Foglalkoztatottak létszáma

adatok fő-ben

| MEGNEVEZÉS | Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde | Madarász József Városi Könyvtár | Sárbogárdi Zengő Óvoda | Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal | Sárbogárd Város Önkormányzat | MINDÖSSZESEN |
|---|------------------------------------|------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző | | | | 2 | | 2 |
| I. besorolási osztály összesen | | | | 19 | | 19 |
| II. besorolási osztály összesen | | | | 9 | | 9 |
| III. besorolási osztály összesen | | | | 4 | | 4 |
| KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN | | | | 34 | | 34 |
| igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes) | | 1 | | | | 1 |
| főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs | | | | | | 0 |
| "A", "B" fizetési osztály összesen | 2 | | 14 | | 1,5 | 17,5 |
| "C", "D" fizetési osztály összesen | 3 | 3 | 21 | | | 27 |
| "E"- "J" fizetési osztály összesen | 4 | 1 | 4 | | 4 | 13 |
| Gyakornok | | | | | | 0 |
| pedagógus I. | 1 | | 15 | | | 16 |
| pedagógus II. | | | 14 | | | 14 |
| pedagógus (magasabb) vezetői megbizással | 1 | | 3 | | | 4 |
| szakorvos | | | | | 4 | 4 |
| KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN | 11 | 5 | 71 | | 9,5 | 96,5 |
| fizikai alkalmazott, | | | | 1 | 12 | 13 |
| ösztöndíjas foglalkoztatott | | | | | | 0 |
| közfoglalkoztatott | | | | | 16 | 16 |
| EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN | | | | 1 | 28 | 29 |
| polgármester, főpolgármester | | | | | 1 | 1 |
| helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja | | | | | 9 | 9 |
| alpolgármester | | | | | 1 | 1 |
| VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN | | | | | 11 | 11 |
| KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN | 11 | 5 | 71 | 35 | 48,5 | 170,5 |

Sárbogárd Város Önkormányzat saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2025. évre és az azt követő évekre várható összege

adatok Ft-ban

| 353/2011.(XII.30.) Korm.rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | további évek |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Helyi adóból származó bevétel | 550 000 000 | 550 000 000 | 550 000 000 | 550 000 000 | 550 000 000 | 550 000 000 | |
| Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | | | | | | | |
| Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | |
| Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | | | | | | | |
| Bírság, pótlék-és díjbevétel, valamint | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 500 000 | |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | | | | | | | |
| Saját bevételek | 556 500 000 | 556 500 000 | 556 500 000 | 556 500 000 | 556 500 000 | 556 500 000 | |
| az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a | 278 250 000 | 278 250 000 | 278 250 000 | 278 250 000 | 278 250 000 | 278 250 000 | |

| adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek | futamidő kezdete | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | | további évek |
|---|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|---------------------|
| Fejlesztési hitel törlesztése (utak), közműfejlesztés | | | | | | | |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | | | | | | | |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök kamata | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Összesen: | | | | | | | |

Sárbogárd Város Önkormányzatának kizárólagos vagy többségi tulajdoni részesedésével működő, utolsó lezárt üzleti év szerint 30 milliárd forintot meghaladó mérlegfőösszegű gazdasági társasággal - kötelező önkormányzati feladatellátásra-kötött közszolgáltatási szerződésből eredő, az érintett gazdasági társaság önkormányzat által nem vitatott, a költségvetés tervezésekor fennálló követelés összege

2025.év

adatok Ft-ban

| Gazdasági társaság neve | 2024 |
|-------------------------|----------|
| | 0 |
| | |
| | |
| | |
| Összesen: | 0 |

Dr. Sükösd Tamás: a műszaki osztály felé ezt jelezni kell.

Huszárné Kovács Márta: köszönöm az eddigi támogatást. Mi leadtunk egy költségvetési javaslatot. A székhelyen az egyik kolléganőnek a jubileumi jutalma nem lett feltüntetve. Nem egyeztetünk róla és nem került be a tervezetbe. Ezt szeretném kérni, hogy legyen feltüntetve. Ez jogszabályilag jár neki, a közalkalmazotti éveit le kellett igazolnia és ez csak most sikerült neki, minden iratot bemutatott.

Szintén a Mikes közti ovival kapcsolatban az ÁNTSZ ellenőrzéseknek való megfelelést figyelembe véve homokozó hálókat kell beszerezni és homok cseréjét is biztosítani kell. Eddig rátöltés volt. A homokcsere nagyobb volumenű dolog. El kell szállítani, meg kell venni stb. Ennek a fedezetét nem látom a kétmillió forintban.

A vízárával gond van, nem tudjuk, hogy hol folyik a víz.

Háriné Németh Ilona: augusztusban cserélték vízárárt. Előtte 2,5 m³ volt a fogyasztás, most 6 m³ a fogyasztás. Nem jutottunk volna el eddig, ha akkor, amikor a kolléganő szólt, hogy valami probléma van, mert sok a fogyasztás akkor történt volna valami.

Huszárné Kovács Márta: akkor jeleztük, a vízügy felé. Kijöttek megnézték. Rendszeresen jár ki óraleolvasó, a karbantartónk is rendszeresen olvassa. Horribilis összeg jött ki a vízfogyasztásra. Az utóbbi hónapban többször olvasták le a vízárárt. Nem tudjuk, hogy mihez kötik ezt az összeget. Kértünk egy felülvizsgálatot.

Minden, ami központilag előirányzat volt eddig az most a töbörzsöki óvodánál jelent meg. Az üzemanyagot találtam még nagyon kevésnek 5.000 Ft egy nyári szezonban, a benzin költségeket nézve, nem lesz elég.

Továbbra is probléma, a gazdasági osztályvezető mondta, hogy a mi költségvetésünkben kivette, de szeretném még egyszer hangsúlyozni, hogy a klímaberendezésre szükség van az óvodában, mert nem tudjuk biztosítani azt a megfelelő hőmérsékletet, ami az egészséges életkörülményekhez kell. Mindenképpen szeretném kérni, hogy legalább két csoportban és az irodahelyiségekben legyen klímaberendezés.

Mindenképpen szükség van arra, hogy minden pedagógusnak legyen laptopja. Eddig nem okozott problémát, hogy egy laptop volt csoportonként, mert azt a feladatot összehangolták a kolléganők és mindig az dolgozott az ovi-kréta felületen, akinek délelőttől műszak beosztása volt. Februártól megnyílik a szülői felület sokkal több az, amit a szülők felé jelezni kell. A gyermekek értékelése is szeptembertől bevezetésre kerül és ehhez az egy laptop kevés lesz.

Dr. Sükösd Tamás: jelöljétek meg, hogy melyik két csoportba kerüljön klímaberendezés. Úgy készült a költségvetés, hogy tudtuk az nem lesz elodázható. Ezen biztosan javítani kell. Az informatikai eszközzel kapcsolatban nem tudok mit mondani, meglátjuk, hogy alakul a költségvetés.

Dienes Katalin: kihagytuk a cafetériaemelését.

Dr. Sükösd Tamás: rendben lesz.

Dienes Katalin: ránk vonatkozik-e?

Háriné Németh Ilona: igen.

Dienes Katalin: köszönjük. Még egy dolgot nem terveztünk be, hogy az egyik dolgozónál elnéztük, betölti a 65. életévét és nem gondoltuk, hogy elmegy nyugdíjba. A mosodán dolgozik, el fog menni nyugdíjba és kéri a munka alóli felmentését arra a 60 napra, ez 752.000 Ft, amit szintén elfelejtettünk beletenni a javaslatba.

A közfoglalkoztatottakért hálásak vagyunk, nagy segítség számunkra a munkájuk. Jó lenne, ha idén is lennének.

Dr. Sükösd Tamás: ezzel kapcsolatban jövő csütörtökön lesz egyeztetés. Után tudunk konkrét választ.

Dienes Katalin: a másik dolog, amit nem tudunk még betenni a költségvetésbe, ez a gáznak az emelkedése. Az előző szerződésünk most jár le júniusban. Elküldte a gázszolgáltató, hogy mennyi lenne az új ára. Eddig m3-e 6,006 volt a mostani 11, 072. Azt még megpróbálom, hogy van egy törvény, amire vonatkoztatva vissza tudtuk a vízdíjat is szorítani, mert azt is fel akarták emelni. Még megpróbálom ezt a gázszolgáltatónál is.

Dr. Sükösd Tamás: beszélned kellene Molnár-Szakács Eszterrel, mert most csinálja az olyan intézményeket, akik nem maguk készítik ezt, ott csináljuk a Sorsinggal közös beszerzésben, mert ott jobb ajánlatok jönnek.

Dienes Katalin: kérésként megfogalmaztuk a műszaki osztály felé a Családsegítő Központ emeletének a fertőtlenítő és tisztító meszelését.
A térítési díjjal kapcsolatban nem tudom, hogy az EUREST meddig adta az árajánlatot a szociális étkezésre? Lesz emelés?

Dr. Sükösd Tamás: szeptemberben szokott lenni emelés.

Dienes Katalin: a gondozóház 5.000 Ft-jából 3.200 Ft a reggeli, ebéd és vacsora. A szociális otthonban, az ápolóban 6.500 Ft-ból pedig 4.200 Ft.

Zsolnainé Csajbók Éva: a költségvetésünket a gazdasági osztály munkatársainak segítségével készítettük a kiadásainkhoz mérten. A játszókert kerítéselemeinek a felújítására lenne szükség. Megnézte egy szakember. Le kell csiszolni, festeni. Ő meg is csinálná bruttó 400.000 Ft-ért.

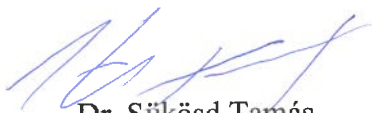
A másik probléma a várólista, már 10 fő fölött van. Novemberben megtelt az intézmény erre a nevelési évre, 2025-2026-ra.


Háriné Németh Ilona: a térítési díjakkal kapcsolatban szeptembertől bevezetésre kerül egy új számlázó és új bejelentő módszer, az óvodában is többek között. Ez azt jelenti, hogy nem szeptemberben fogjuk elkezdni a számlákat gyártani szeptember hónapra, hanem augusztus elején már ki lesznek állítva a szeptemberi számlák. Erről fogunk majd egy tájékoztatót tartani minden intézményvezetőnek.

A napirendhez egyéb hozzászólás nem volt.

Dr. Sükösd Tamás: megköszönte a jelenlévők részvételét,
9⁵⁰ órakor az ülést bezárta.

K.m.f.


Dr. Sükösd Tamás
polgármester


Dr. Venicz Anita
címzetes főjegyző