Nagykarácsony Község Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Nagykarácsony Község Önkormányzatának Képviselő-testületének célja a gazdálkodásának alapját képező éves költségvetésben biztosítani a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatait nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak pénzügyi forrását.

[2] Nagykarácsony Község Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben kapott felhatalmazásban, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában kapott feladatkörében eljárva, az Ügyrendi-Összeférhetetlenségi- és Vagyonnyilatkozatot Vizsgáló Bizottság véleményének kikérésével az önkormányzat a 2025. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet alcíme helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„2. Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület a Nagykarácsony Község Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi költségvetési főösszegét 453.460.802 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:
a) a költségvetési bevételek összege: 453.460.802 forint,
b) a költségvetési kiadások összege: 453.460.802 forint
c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 0 forint

3. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:
a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 187.586.281 forint
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 55.999.997 forint
c) B3. Közhatalmi bevételek: 20.700.000 forint
d) B4. Működési bevételek: 32.804.401 forint
e) B5. Felhalmozási bevételek: 33.400.000 forint
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint
h) B8. Finanszírozási bevételek: 122.970.123 forint
i) Költségvetési bevételek összesen: 453.460.802 forint

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei: 433.918.876 forint
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 19.541.926 forint
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoporton ként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 241.090.682 forint
b) felhalmozási költségvetési bevételi előirányzat csoport: 89.399.997 forint

(4) Az (1) bekezdés a)–b) pontja szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerint összesített, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzaton belül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

4. §

(1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai (2. melléklet tartalmazza)

a) K1. Személyi juttatások 144.971.438 forint
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó: 17.579.158 forint
c) K3. Dologi kiadás: 97.178.026 forint
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 550.000 forint
e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 55.022.608 forint
f) K6. Beruházások: 14.554.241 forint
g) K7. Felújítások: 29.574.032 forint
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadás: 69.598 forint
i) K9.Finanszírozási kiadások 93.961.702 forint
j) Költségvetési kiadások összesen: 453.460.802 forint

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 434.195.908 forint
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 19.164.894 forint
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 315.301.230 forint
b) felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat csoport: 44.197.870 forint

5. §

A helyi önkormányzat nevében végzett:

a) Beruházási kiadások beruházásonként:
  aa) Postai szolgáltatás bevezetésére eszközbeszerzés 183.061 forint
  ab) -Tárgyi eszköz beszerzés hivatal 109.180,- Ft
  ac) - Konyhai eszköz beszerzés 500.000,- Ft
  ad) - Skoda Fabia vásárlása 584.200,- Ft
  ae) - Eszköz beszerzés 177.800,- Ft
  af) - Forgó kotró 12.999.999,- Ft
b) Felújítási kiadások felújításonként:
  ba) Járda felújítása 5.374.034 forint.
  bb) Út felújítás 24.199.998 forint

6. §

A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások , szociális , rászorultság jellegű ellátások (3. melléklet tartalmazza):

a) rendkívüli települési támogatás: 100.000 forint
b) temetési segély 130.000 forint
c) gyógyszertámogatás 20.000 forint
d) Lakhatási támogatás 200.000 forint
e) Bursa ösztöndíj 100.000 forint

7. §

Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a Tartalék összege: 38.881.096 forint, melyből:
a) az általános tartalék 38.881.096 forint
b) a céltartalék 0 forint

8. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített- közfoglalkoztatottak nélküli – 2025. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg. Átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 20 fő

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2025. évre vonatkozó – átlagszám szerinti – létszám-előirányzata 7 fő.

3.Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetése

9. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2025. évi költségvetési főösszegét 108.143.329 forintban állapítja meg.

(2) A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetésének fő számai:
a) a költségvetési bevételek összege: 108.143.329 forint,
b) a költségvetési kiadások összege: 108.143.329 forint
c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 0 forint.

10. §

(1) A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai (4. melléklet tartalmazza)
a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 0 forint
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 forint
c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 forint
d) B4. Működési bevételek: 18.267.226 forint
e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 forint
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint
h) B8.Finanszírozási bevételek: 89.876.103 forint
i) Költségvetési bevételek összesen: 108.143.329 forint

(2) A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetési bevételeiből:
a) a kötelező feladatok bevételei: 91.791.403 forint
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 16.351.926 forint
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint

(3) A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetési bevételei előirányzat csoporton ként:
a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 18.267.226 forint
b) felhalmozási költségvetési bevételi előirányzat csoport: 0 forint

11. §

(1) A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai (5. melléklet tartalmazza)
a) K1. Személyi juttatások: 71.734.181 forint
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó: 8.912.770 forint
c) K3. Dologi kiadás: 26.996.378 forint
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 forint
e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 forint
f) K6. Beruházások: 500.000 forint
g) K7. Felújítások: 0 forint
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadás: 0 forint
i) Költségvetési kiadások összesen: 108.143.329 forint

(2) A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetési kiadásaiból:
a) a kötelező feladatok kiadásai: 96.291.645 forint
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 11.851.684 forint
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint

(3) A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 107.643.329 forint
b) felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat csoport: 500.000 forint

12. §

A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda bevételeit és kiadásait kormányzati funkciónként a 6. melléklet tartalmazza.

13. §

(1) A képviselő-testület a Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli – 2025. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg. Átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 11 fő.

(2) A Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2024. évre vonatkozó – átlagszám szerinti – létszám-előirányzata 0 fő.

4. Az Önkormányzat saját költségvetése

14. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2025. évi költségvetési főösszegét 345.317.473 forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:
a) a költségvetési bevételek összege: 345.317.473 forint,
b) a költségvetési kiadások összege: 345.317.473 forint
c) a költségvetés egyenlege – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete 0 forint.

15. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2025. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai (7. melléklet tartalmazza)

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 187.586.281 forint
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 55.999.997 forint
c) B3. Közhatalmi bevételek: 20.700.000 forint
d) B4. Működési bevételek: 14.537.175 forint
e) B5. Felhalmozási bevételek: 33.400.000 forint
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 forint
h) B8. Finanszírozási bevételek 28.337.936 forint
i) Költségvetési bevételek összesen: 345.317.473 forint

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 342.127.473 forint
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 3.190.000 forint
c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 forint

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 222.823.456 forint
b) felhalmozási költségvetési bevételi előirányzat csoport: 89.399.997 forint

16. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2025. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai (8. melléklet tartalmazza)

a) K1. Személyi juttatások: 73.237.257 forint
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 8.666.388 forint
c) K3. Dologi kiadás: 70.181.648 forint
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 550.000 forint
e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 55.022.608 forint
f) K6. Beruházások: 14.054.240 forint
g) K7. Felújítások: 29.574.032 forint
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadás: 69.598 forint
i) K9. Finanszírozási kiadások: 93.961.702 forint
j) Költségvetési kiadások összesen 345.317.473 forint

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 337.904.263 forint
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 7.413.210 forint
c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 forint

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 207.657.901 forint
b) felhalmozási költségvetési kiadási előirányzat csoport: 43.697.870 forint

17. §

Az önkormányzat bevételeit és kiadásait kormányzati funkciónként a 9. melléklet tartalmazza

18. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó - közfoglalkoztatottak nélküli – 2025. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg. Átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 9 fő.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2025. évre vonatkozó – átlagszám szerinti – létszám-előirányzata 7 fő.

19. §

Nagykarácsony Község Önkormányzatának összevont működési és felhalmozási előirányzatait mérlegszerűen az 10. melléklet foglalja magában.

20. §

Nagykarácsony Község Önkormányzatának összevont 2025. évi előirányzat felhasználási ütemtervét és likviditási tervét a 11. melléklet tartalmazza."

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2026. május 28-án lép hatályba, és 2026. május 29-én hatályát veszti.

Mergl István
polgármester

Pulainé Varga Gabriella
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Nagykarácsony, 2026.május 27.

Takács-Csaba Erika
kirendeltségvezető

1.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	**Rovatszám**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	137670871	0	0	137 670 871	157059811	0	0	157 059 811
Elvonások ésé befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülései államhát.belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.belülről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele államházt.belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Belülről	B16	30526470	0	0	30 526 470	30526470	0	0	30 526 470
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	168197341	0	0	168 197 341	187586281	0	0	187 586 281
Magánszemélyek jövedelemadójaa	B311	0	0	0	0	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadója	B312	0	0	0	0	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	4750000	0	0	4 750 000	4750000	0	0	4 750 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	15500000	0	0	15 500 000	15500000	0	0	15 500 000
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	15500000	0	0	15 500 000	15500000	0	0	15 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	450000	0	0	450 000	450000	0	0	450 000
Közhatalmi bevételek	B3	20700000	0	0	20 700 000	20700000	0	0	20 700 000
Működési bevételek	B4	16452475	10487880	0	26 940 355	13262475	19541926	0	32 804 401
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.állházt.kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről	B64	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		205349816	10487880	0	215 837 696	221548756	19541926	0	241 090 682
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességváll.szárm.megtér.államházt.belülről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér.államhát.belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevét.államházt.belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalm.célú tám-ok bevételei államházt.belülről	B25	0	0	0	0	55999997	0	0	55 999 997
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	55999997	0	0	55 999 997
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	31500000	0	0	31 500 000	31500000	0	0	31 500 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	1900000	0	0	1 900 000
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	B5	31500000	0	0	31 500 000	33400000	0	0	33 400 000
Felhalm.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.megtér.államházt-on kívülről	B71	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatérítendő tám-ok,kölcsönök visszatér.államházt-on kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalm.célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		31500000	0	0	31 500 000	89399997	0	0	89 399 997
Költségvetési bevételek	B1-B7	236849816	10487880	0	247 337 696	310948753	19541926	0	330 490 679
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		205349816	10487880	0	215 837 696	221548756	19541926	0	241 090 682
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		31500000	0	0	31 500 000	89399997	0	0	89 399 997
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	B813	22500000	0	0	22 500 000	28904799	0	0	28 904 799
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	4756084	0	0	4 756 084
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi irányító szervi támogatás	B816	87584240	0	0	87 584 240	89309240	0	0	89 309 240
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	110084240	0	0	110 084 240	122970123	0	0	122 970 123
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltáse, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	**B8**	110084240	0	0	110 084 240	122970123	0	0	122 970 123
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**B1-8**	346934056	10487880	0	357 421 936	433918876	19541926	0	453 460 802

2.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2025 évi költségvetése

Kiadások (Ft)

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	**Rovat szám**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Állam ig.fela datok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Állam ig.fela datok**	**Összesen**
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	111 187 430	4 485 800	0	115 673 230	117 705 778	4 485 800	0	122 191 578
Külső személyi juttatások	K12	20 694 575	0	0	20 694 575	22 779 860	0	0	22 779 860
Személyi juttatások	K1	131 882 005	4 485 800	0	136 367 805	140 485 638	4 485 800	0	144 971 438
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hj.adó	K2	16 450 136	583 200	0	17 033 336	16 995 958	583 200	0	17 579 158
Készletbeszerzés	K31	10 404 400	6 705 880	0	17 110 280	12 758 397	10 986 980	0	23 745 377
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 528 050	21 700	0	1 549 750	1 558 654	21 700	0	1 580 354
Szolgáltatási kiadások	K33	48 452 190	556 800	0	49 008 990	59 302 228	803 100	0	60 105 328
Kiküldetések, rklám- és propaganda kiadások	K34	144 000	0	0	144 000	144 000	0	0	144 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	8 473 780	1 275 960	0	9 749 740	9 843 363	1 759 604	0	11 602 967
Dologi kiadások	K3	69 002 420	8 560 340	0	77 562 760	83 606 642	13 571 384	0	97 178 026
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0	0	0	0
Betegséggel kapcs. (nem társadalombizt.)ellátások	K44	0	0	0	0	0	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélk.kapcs.ellátások	K45	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakhatással kapcs.ellátások	K46	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	550 000	0	550 000	0	550 000	0	550 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	550 000	0	550 000	0	550 000	0	550 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0	0	159 517	0	0	159 517
Műk.célú garancia- és kezességváll-ból származ.kifiz.államh.belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök törlesztése államh.belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb műk.célú támogatások államházt.belülre	K506	15 907 485	0	0	15 907 485	15 907 485	0	0	15 907 485
Műk.garancia- és kezességváll-ból származ.kifiz.államh.kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogtások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célő támogatások államházt.kívülre	K512	0	74 510	0	74 510	0	74 510	0	74 510
Tartalékok	K513	11 453 465	0	0	11 453 465	38 881 096	0	0	38 881 096
		0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	K5	27 360 950	74 510	0	27 435 460	54 948 098	74 510	0	55 022 608
Működési költségvetés előirányzat csoport		244 695 511	14 253 850	0	258 949 361	296 036 336	19 264 894	0	315 301 230
Immateriális javak beszerzése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	633 238	0	0	633 238	11 469 458	0	0	11 469 458
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. Kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	159 003	0	0	159 003	3 084 782	0	0	3 084 782
Beruházások	K6	792 241	0	0	792 241	14 554 240	0	0	14 554 240
Ingatlan felújítása	K71	4 231 514	0	0	4 231 514	23 286 630	0	0	23 286 630
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	1 142 520	0	0	1 142 520	6 287 402	0	0	6 287 402
Felújítások	K7	5 374 034	0	0	5 374 034	29 574 032	0	0	29 574 032
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból származ.kifiz.államh.belülre	K81	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.nyújtása államh.belülre	K82	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.törlesztése államh.belülre	K83	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalm.célú támogatások államháztart.belülre	K84	69 598	0	0	69 598	69 598	0	0	69 598
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból származ.kifizt.államh.kívülre	K85	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújtása államh.kívülre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalm.célú támogatások államh.kívülre	K89	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	69 598	0	0	69 598	69 598	0	0	69 598
Felhalmozásiköltségvetés előirányzat csoport		6 235 873	0	0	6 235 873	44 197 870	0	0	44 197 870
Költségvetési kiadások	K1-K8	250 931 384	14 253 850	0	265 185 234	340 234 206	19 264 894	0	359 499 100
Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0	0	0	0	0
Kincstárjegy beváltása	K9123	0	0	0	0	0	0	0	0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 652 462	0	0	4 652 462	4 652 462	0	0	4 652 462
Kp-i, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	87 584 240	0	0	87 584 240	89 309 240	0	0	89 309 240
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0	0	0
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0	0	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	92 236 702	0	0	92 236 702	93 961 702	0	0	93 961 702
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi finanszíorzás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	K9	92 236 702	0	0	92 236 702	93 961 702	0	0	93 961 702
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		343 168 086	14 253 850	0	357 421 936	434 195 908	19 264 894	0	453 460 802

3.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Nagykarácsony Község Önkormányzata ellátottak pénzbeli juttatásai

2025.év

1.	A	B	C
	Rovat megnevezés	2025. eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat
2.	K42. Családi támogatások (óvodáztatási támogatás)	-	-
3.	K44 Betegséggel kapcs. Ellátások		
4.	K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	-	-
5.	K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások	-	-
6.	K48. Egyéb nem intézményi ellátások (települési támogatás)	550 000	550 000
7.	*ebből:*	-	-
8.	Gyógyszertámogatás	20 000	20 000
9.	*Lakhatási támogatás*	200 000	200 000
10.	*Rendkivüli települési támogatás*	100 000	100 000
11.	*Temetési segély*	130 000	130 000
12.	*Köztemetés*	-	-
13.	*Bursa ösztöndíj*	100 000	100 000
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen:	550 000	550 000

4.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2025. évi költségvetése

Bevételek

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	**Rovatszám**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0			0	0			0
Elvonások ésé befizetések bevételei	B12	0			0	0			0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülései államhát.belülről	B13	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése állházt.belülről	B14	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele állházt.belülről	B15	0			0	0			0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Belülről	B16	0			0	0			0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadójaa	B311	0			0	0			0
Társaságok jövedelemadója	B312	0			0	0			0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0	0			0
Fogyasztási adók	B352	0			0	0			0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0			0	0			0
Gépjárműadók	B354	0			0	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0			0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	B4	1915300	10487880	0	12403180	1915300	16351926	0	18267226
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.állházt.kívülről	B61	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése állházt.kívülről	B64	0			0	0			0
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	0			0	0			0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		1915300	10487880	0	12403180	1915300	16351926	0	18267226
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0			0
Felhalm.célú garancia- és kezességváll.szárm.megtér.államházt.belülről	B22	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér.államhát.belülről	B23	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevét.államházt.belülről	B24	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú tám-ok bevételei államházt.belülről	B25	0			0	0			0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0			0
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0			0
Részesedések értékesítése	B54	0			0	0			0
Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0			0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.megtér.államházt-on kívülről	B71	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatérítendő tám-ok,kölcsönök visszatér.államházt-on kívülről	B74	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú átvett pénzeszközök	B75	0			0	0			0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek	B1-B7	1915300	10487880	0	12403180	1915300	16351926	0	18267226
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		1915300	10487880	0	12403180	1915300	16351926	0	18267226
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0			0	0			0
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811	0			0	0			0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0			0
Maradvány igénybevétele	B813	500000	0	0	500000	566863	0	0	566863
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0			0
Központi irányító szervi támogatás	B816	87584240			87584240	89309240			89309240
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817	0			0	0			0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0			0	0			0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	88084240	0	0	88084240	89876103	0	0	89876103
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése	B821	0			0	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0			0	0			0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0			0	0			0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0			0	0			0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	**B8**	88084240	0	0	88084240	89876103	0	0	89876103
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**B1-8**	89999540	10487880	0	100487420	91791403	16351926	0	108143329

5.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2025. évi költségvetése

Kiadások (Ft)

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	**Rovatszám**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	69729520			69729520	71414181			71414181
Külső személyi juttatások	K12	320000			320000	320000			320000
Személyi juttatások	K1	70049520	0	0	70049520	71734181	0	0	71734181
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hj.adó	K2	8912770			8912770	8912770			8912770
Készletbeszerzés	K31	6186900	6005880		12192780	5986900	10286980		16273880
Kommunikációs szolgáltatások	K32	345500			345500	363104			363104
Szolgáltatási kiadások	K33	5131700			5131700	6270600			6270600
Kiküldetések, rklám- és propaganda kiadások	K34	40000			40000	40000			40000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2234090	1081060		3315150	2484090	1564704		4048794
Dologi kiadások	K3	13938190	7086940	0	21025130	15144694	11851684	0	26996378
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0			0	0			0
Családi támogatások	K42	0			0	0			0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0			0	0			0
Betegséggel kapcs. (nem társadalombizt.)ellátások	K44	0			0	0			0
Foglalkoztatással, munkanélk.kapcs.ellátások	K45	0			0	0			0
Lakhatással kapcs.ellátások	K46	0			0	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0			0	0			0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0			0	0			0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0			0	0			0
Elvonások és befizetések	K502	0			0	0			0
Műk.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K503	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.belülre	K504	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök törlesztése államh.belülre	K505	0			0	0			0
Egyéb műk.célú támogatások államházt.belülre	K506	0			0	0			0
Műk.garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.kívülre	K507	0			0	0			0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.kívülre	K508	0			0	0			0
Árkiegészítések, ártámogtások	K509	0			0	0			0
Kamattámogatások	K510	0			0	0			0
Egyéb működési célő támogatások államházt.kívülre	K512	0			0	0			0
Tartalékok	K513	0			0	0			0
		0			0	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		92900480	7086940		99987420	95791645	11851684		107643329
Immateriális javak beszerzése	K61	0			0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0			0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	400000			400000	400000			400000
Részesedések beszerzése	K65	0			0	0			0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. Kiadások	K66	0			0	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	100000			100000	100000			100000
Beruházások	K6	500000	0	0	500000	500000	0	0	500000
Ingatlan felújítása	K71	0			0	0			0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0			0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	0			0	0			0
Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K81	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.nyújtása államh.belülre	K82	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.törlesztése államh.belülre	K83	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú támogatások államháztart.belülre	K84	0			0	0			0
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifizt.államh.kívülre	K85	0			0	0			0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújtása államh.kívülre	K86	0			0	0			0
Lakástámogatás	K87	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú támogatások államh.kívülre	K89	0			0	0			0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozásiköltségvetés előirányzat csoport		500000			500000	500000			500000
Költségvetési kiadások	K1-K8	93400480	7086940	0	100487420	96291645	11851684	0	108143329
Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0			0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	K9112	0			0	0			0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0			0
Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0			0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0			0	0			0
Kincstárjegy beváltása	K9123	0			0	0			0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0			0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0			0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0			0
Kp-i, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0			0	0			0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0			0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0			0
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0			0	0			0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0			0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0			0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0			0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0			0	0			0
Külföldi finanszíorzás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0
Adósséghoz nem kapcsolódó származékos ügyek kiadásai	K93	0			0	0			0
Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		93400480	7086940	0	100487420	96291645	11851684	0	108143329

6.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Nagykarácsonyi Örökzöld Óvoda 2025. évi költségvetése
Önkormányzat bevételei és kiadásaikormányzati funkciónként

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat					
	Bevétel	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**		**Kiadás**
1.	018030-Támogatási célú finanszírotzási műveletek	88084240	0	0	**88 084 240**	89809240	0	0	**89 809 240**		018030-Támogatási célú finanszírotzási műveletek
2.	049010- Máshová nem sorolt gazdasági ügyek	0	10487880			0	16351926		**16 351 926**		049010- Máshová nem sorolt gazdasági ügyek
3.	091110-Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	5000	0	0	**5 000**	71863	0	0	**71 863**		091110-Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai
4.	091120-Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**		091120-Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése
5.	091140- Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**		091140- Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai
6.	096010- Gyermekétkeztetés	611600	0	0	**611 600**	611600	0	0	**611 600**		096010- Gyermekétkeztetés
7.	96025- Munkahelyi étkezés	1298700	0	0	**1 298 700**	1298700	0	0	**1 298 700**		96025- Munkahelyi étkezés
		89999540	10487880	0	**100 487 420**	91791403	16351926	0	**108 143 329**		

Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
Kötelező feladatok	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**
0	0	0	**0**	0	0	0	**0**
0	7086940		**7 086 940**	0	11851684		**11 851 684**
61131720	0	0	**61 131 720**	62680881	0	0	**62 680 881**
2160000	0	0	**2 160 000**	2040000	0	0	**2 040 000**
7985730	0	0	**7 985 730**	9521230	0	0	**9 521 230**
21245460	0	0	**21 245 460**	21171964	0	0	**21 171 964**
877570	0	0	**877 570**	877570	0	0	**877 570**
93400480	7086940	0	100 487 420	96291645	11851684	0	108 143 329

7.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat 2025. évi költségvetés
Bevételek (Ft)

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	**Rovatszám**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Állami g.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Állami g.feladatok**	**Összesen**
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	137670871			137 670 871	157059811			157 059 811
Elvonások ésé befizetések bevételei	B12	0			0	0			0
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülései államhát.belülről	B13	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök visszatérülése államháztt.belülről	B14	0			0	0			0
Műk.célú visszatérítendő tám-ok, kölcsönök igénybevétele államháztt.belülről	B15	0			0	0			0
Egyéb műk.célú támogatások bevételei államházt. Belülről	B16	30526470			30 526 470	30526470			30 526 470
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	168197341	0	0	168 197 341	187586281	0	0	187 586 281
Magánszemélyek jövedelemadójaa	B311				0				0
Társaságok jövedelemadója	B312				0				0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0				0
Vagyoni típusú adók	B34	4750000			4 750 000	4750000			4 750 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	15500000			15 500 000	15500000			15 500 000
Fogyasztási adók	B352				0				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0				0
Gépjárműadók	B354	0			0	0			0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	15500000	0	0	15 500 000	15500000	0	0	15 500 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	450000			450 000	450000			450 000
Közhatalmi bevételek	B3	20700000	0	0	20 700 000	20700000	0	0	20 700 000
Működési bevéltelek	B4	14537175			14 537 175	11347175	3190000		14 537 175
Műk.célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.államháztt.kívülről	B61				0				0
Műk.célú visszatér.tám-ok, kölcsönök visszatérülése államháztt.kívülről	B64	0	0		0	0	0		0
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	0	0		0	0	0		0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		203 434 516	0	0	203 434 516	219 633 456	3 190 000	0	222 823 456
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0			0
Felhalm.célú garancia- és kezességváll.szárm.megtér.államháztt.belülről	B22				0				0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök visszatér.államhát.belülről	B23				0				0
Felhalm.célú visszatérít.tám-ok kölcsönök igénybevét.államháztt.belülről	B24				0				0
Egyéb felhalm.célú tám-ok bevételei államháztt.belülről	B25				0	55999997			55 999 997
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	55999997	0	0	55999997
Immateriális javak értékesítése	B51				0				0
Ingatlanok értékesítése	B52	31500000			31 500 000	31500000			31 500 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0	1900000			1 900 000
Részesedések értékesítése	B54				0				0
Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0				0
Felhalmozási bevételek	B5	31500000	0	0	31500000	33400000	0	0	33400000
Felhalm.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.megtér.államháztt-on kívülről	B71				0				0
Felhalm.célú visszatérítendő tám-ok,kölcsönök visszatér.államháztt-on kívülről	B74				0				0
Egyéb felhalm.célú átvett pénzeszközök	B75				0				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		31500000	0	0	31 500 000	89399997	0	0	89 399 997
Költségvetési bevételek	B1-B7	234 934 516	0	0	234 934 516	309 033 453	3190000	0	312 223 453
Költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		203 434 516	0	0	203 434 516	219 633 456	3 190 000	0	222 823 456
Költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		31500000	0	0	31 500 000	89399997	0	0	89 399 997
Hitel, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811				0				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				0				0
Maradvány igénybevétele	B813	22000000			22 000 000	28337936			28 337 936
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0	4756084			4 756 084
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0			0
Központi irányító szervi támogatás	B816				0				0
Lekötött bankbetétel megszüntetése	B817				0				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	22000000	0	0	22 000 000	33094020	0	0	33 094 020
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása,értékesítése	B821				0				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0				0
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0				0
Finanszírozási bevételek	**B8**	22000000	0	0	22000000	33094020	0	0	33094020
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**B1-8**	256934516	0	0	256 934 516	342127473	3190000	0	345 317 473

Önkormányzat 2025. évi költségvetés
Kiadások (Ft)

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	**Rovat szám**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Állam ig.fela datok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Állam ig.fela datok**	**Összesen**
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	41 457 910	4485800		45943710	46 291 597	4485800		50 777 397
Külső személyi juttatások	K12	20 374 575	0		20374575	22 459 860	0		22459860
Személyi juttatások	K1	61 832 485	4485800	0	66318285	68 751 457	4485800	0	73237257
Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hj.adó	K2	7 537 366	583200		8 120 566	8 083 188	583200		8 666 388
Készletbeszerzés	K31	4 217 500	700000		4 917 500	6 771 497	700000		7 471 497
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 182 550	21700		1 204 250	1 195 550	21700		1 217 250
Szolgáltatási kiadások	K33	43 320 490	556800		43 877 290	53 031 628	803100		53 834 728
Kiküldetések, rklám- és propaganda kiadások	K34	104 000	0		104 000	104 000	0		104 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	6 239 690	194900		6 434 590	7 359 273	194900		7 554 173
Dologi kiadások	K3	55 064 230	1 473 400		56 537 630	68 461 948	1 719 700		70 181 648
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0				0
Családi támogatások	K42				0				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0				0
Betegséggel kapcs. (nem társadalombizt.)ellátások	K44	0			0	0			0
Foglalkoztatással, munkanélk.kapcs.ellátások	K45	0			0	0			0
Lakhatással kapcs.ellátások	K46	0			0	0			0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	550000		550 000	0	550000		550 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	550 000	0	550 000	0	550 000	0	550 000
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0				0
Elvonások és befizetések	K502	0			0	159 517			159 517
Műk.célú garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K503				0				0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.belülre	K504				0				0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök törlesztése államh.belülre	K505				0				0
Egyéb műk.célú támogatások államházt.belülre	K506	15 907 485	0		15 907 485	15 907 485	0		15 907 485
Műk.garancia- és kezességváll-ból szárm.kifiz.államh.kívülre	K507				0				0
Műk.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújt.államh.kívülre	K508				0				0
Árkiegészítések, ártámogtások	K509				0				0
Kamattámogatások	K510				0				0
Egyéb működési célő támogatások államházt.kívülre	K512	0	74510		74 510	0	74510		74 510
Tartalékok	K513	11 453 465			11 453 465	38 881 096			38 881 096
					0				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	27 360 950	74 510	0	27 435 460	54 948 098	74 510	0	55 022 608
Működési költségvetés előirányzat csoport		151 795 031	7 166 910	0	158 961 941	200 244 691	7 413 210	0	207 657 901
Immateriális javak beszerzése	K61	0			0	0			0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0		0	0	0		0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		0		0		0		0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	233 238	0		233 238	11 069 458	0		11 069 458
Részesedések beszerzése	K65				0				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcs. Kiadások	K66	0			0	0			0
Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	K67	59 003	0		59 003	2 984 782	0		2 984 782
Beruházások	K6	292 241	0	0	292 241	14 054 240	0	0	14 054 240
Ingatlan felújítása	K71	4 231 514			4 231 514	23 286 630			23 286 630
Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0			0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0				0
Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	K74	1 142 520			1 142 520	6 287 402			6 287 402
Felújítások	K7	5 374 034	0	0	5 374 034	29 574 032	0	0	29 574 032
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifiz.államh.belülre	K81				0				0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.nyújtása államh.belülre	K82				0				0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcs.törlesztése államh.belülre	K83	0			0	0			0
Egyéb felhalm.célú támogatások államháztart.belülre	K84	69 598			69 598	69 598			69 598
Felhalm.célú garancia- és kezességv-ból szárm.kifizt.államh.kívülre	K85				0				0
Felhalm.célú visszatér.tám-ok,kölcsönök nyújtása államh.kívülre	K86				0				0
Lakástámogatás	K87				0				0
Egyéb felhalm.célú támogatások államh.kívülre	K89				0				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	69 598	0	0	69 598	69 598	0	0	69 598
Felhalmozásiköltségvetés előirányzat csoport		5 735 873	0	0	5 735 873	43 697 870	0	0	43 697 870
Költségvetési kiadások	K1-K8	157 530 904	7 166 910	0	164 697 814	243 942 561	7 413 210	0	251 355 771
Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törlesztése	K9111				0				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pü-i vállalkozásnak	K9112				0				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0				0
Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				0				0
Kincstárjegy beváltása	K9123				0				0
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	4 652 462			4 652 462	4 652 462			4 652 462
Kp-i, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	87 584 240			87 584 240	89 309 240			89 309 240
Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916				0				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0				0
Kp-i költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	92 236 702	0	0	92 236 702	93 961 702	0	0	93 961 702
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0				0
Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924				0				0
Külföldi finanszíorzás kiadásai	K92	0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyek kiadásai	K93				0				0
Finanszírozási kiadások	K9	92 236 702			92 236 702	93 961 702			93 961 702
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		249 767 606	7 166 910	0	256 934 516	337 904 263	7 413 210	0	345 317 473

9.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetése
Önkormányzat bevételei és kiadásaikormányzati funkciónként

		Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat					
	Bevétel	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kiadás**	**Kötelező feladatok**
1.	011130- Önkormányzati jogalkotás	**25000**	**0**	**0**	**25 000**	**6362936**	**0**	**0**	**6 362 936**	011130- Önkormányzati jogalkotás	**42228400**
2.	013320-Köztemető fenntartása és működtetés	850000	0	0	**850 000**	850000	0	0	**850 000**	013320-Köztemető fenntartása és működtetés	372500
3.	013350-Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	33257000	0	0	**33 257 000**	33257000	0	0	**33 257 000**	013350-Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	634000
4.	018010-Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel	137670871	0	0	**137 670 871**	187815892	0	0	**187 815 892**	018010-Önkormányzatok elszámolásai központi költségvetéssel	4652462
5.	018030-Támogatási célú finanszírotzási műveletek	22000000	0	0	**22 000 000**	22000000	0	0	**22 000 000**	018030-Támogatási célú finanszírotzási műveletek	103491725
6.	041233-Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztaatás	10600470	0	0	**10 600 470**	10600470	0	0	**10 600 470**	041233-Hosszabb időtartalmú közfoglalkoztaatás	12443720
7.	0411140- Területfejlesztési igazgatás	0	0	0	**0**	30000000	0	0	**30 000 000**	0411140- Területfejlesztési igazgatás	0
8.	042020-Mezőgazdasági támogatások	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	042020-Mezőgazdasági támogatások	0
9.	045160-Közutak üzemeltetése fenntartása	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	045160-Közutak üzemeltetése fenntartása	6439034
10.	051050-Veszélyes hulladék begyűjtése	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	051050-Veszélyes hulladék begyűjtése	120000
11.	062020-Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	062020-Településfejlesztési projektek és támogatásuk	0
12.	064010-Közvilágítás	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	064010-Közvilágítás	4954300
13.	066020- Város és községgazdálkodás	3640000	0	0	**3 640 000**	2350000	3190000	0	**5 540 000**	066020- Város és községgazdálkodás	17259825
14.	072111- Háziorvosi alapellátás	19404000	0	0	**19 404 000**	19404000	0	0	**19 404 000**	072111- Háziorvosi alapellátás	22435160
15.	074031- Család és nővédelmi eü. Gondozás	600000	0	0	**600 000**	600000	0	0	**600 000**	074031- Család és nővédelmi eü. Gondozás	1981300
16.	074032 Ifjuság eü. Gondozása	72000	0	0	**72 000**	72000	0	0	**72 000**	074032 Ifjuság eü. Gondozása	770000
17.	082044- Könyvtári szolgáltatás	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	082044- Könyvtári szolgáltatás	2027400
18.	082091- Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	082091- Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	8558880
19.	082092-Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	082092-Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	0
20.	104037- Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	104037- Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	542900
21.	104042-Család és gyermekjóléti szolgálat	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	104042-Család és gyermekjóléti szolgálat	22200
22.	107051-Szociális étkezés	7115175	0	0	**7 115 175**	7115175	0	0	**7 115 175**	107051-Szociális étkezés	10487900
23.	107052- Házi segítségnyújtás	1000000	0	0	**1 000 000**	1000000	0	0	**1 000 000**	107052- Házi segítségnyújtás	10345900
24.	107055-Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	107055-Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	0
25.	107060-Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatások	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**	107060-Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások támogatások	0
26.	900020- Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	20700000	0	0	**20 700 000**	20700000	0	0	**20 700 000**	900020- Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	0
		256934516	0	0	**256 934 516**	342127473	3190000	0	**345 317 473**		249767606

Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat			
Önként vállalt feladatok	**Államig.feladatok**	**Összesen**	**Kötelező feladatok**	**Önként vállalt feladatok**	**Államig.feladatok**	**Összesen**
74510	**0**	**42 302 910**	**90997304**	**74510**	**0**	**91 071 814**
0	0	**372 500**	372500	0	0	**372 500**
0	0	**634 000**	1034000	0	0	**1 034 000**
0	0	**4 652 462**	8107239	0	0	**8 107 239**
0	0	**103 491 725**	104691725	0	0	**104 691 725**
0	0	**12 443 720**	12443720	0	0	**12 443 720**
0	0	**0**	0	0	0	**0**
0	0	**0**	0	0	0	**0**
0	0	**6 439 034**	32139032	0	0	**32 139 032**
0	0	**120 000**	120000	0	0	**120 000**
0	0	**0**	0	0	0	**0**
0	0	**4 954 300**	5054300	0	0	**5 054 300**
246300	0	**17 506 125**	22560303	246300	0	**22 806 603**
0	0	**22 435 160**	23757660	0	0	**23 757 660**
0	0	**1 981 300**	1981300	0	0	**1 981 300**
0	0	**770 000**	910000	0	0	**910 000**
0	0	**2 027 400**	2027400	0	0	**2 027 400**
0	0	**8 558 880**	8558880	0	0	**8 558 880**
0	0	**0**	0	0	0	**0**
0	0	**542 900**	542900	0	0	**542 900**
0	0	**22 200**	22200	0	0	**22 200**
0	0	**10 487 900**	11987900	0	0	**11 987 900**
0	0	**10 345 900**	10595900	0	0	**10 595 900**
6296100		**6 296 100**	0	6542400		**6 542 400**
550000	0	**550 000**	0	550000	0	**550 000**
0	0	**0**	0	0	0	**0**
7166910	0	256934516	337904263	7413210	0	345317473

10.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetése

Önkormányzati bevételek és kiadások összevont mérlege

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Önkormányzat működési támogatásai	137670871	157 059 811		Személyi jellegű kiadások	136 367 805	144 971 438
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	30526470	30 526 470		Munkaadót terhelő kiadások	17 033 336	17 579 158
Közhatalmi bevételek	20700000	20 700 000		Dologi kiadás	77 562 760	97 178 026
Müködési bevételek	26940355	32 804 401		Ellátottak pénzbeni juttatási	550 000	550 000
Működési célú átvett pénzeszköz	0	0		Elvonások és befizetések	0	159 517
Felhalmozási bevétel	31500000	89 399 997		Működési célú kiadás	27 435 460	54 863 091
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	4 756 084		Beruházás	792 241	14 554 240
				Felújítás	5 374 034	29 574 032
				Egyéb felhalmozási célú kiadások	69 598	69 598
Bevételek összesen:	247337696	335246763		Kiadások összesen:	265 185 234	359 499 100
Előzö évi pénzmaradvány	22500000	28 904 799		Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	4 652 462	4 652 462
Finanszírozási bevételek	87584240	89 309 240		Finanszírozási kiadások	87 584 240	89 309 240
Bevételek összesen:	357 421 936	453 460 802		Kiadások összesen:	357 421 936	453 460 802

11.melléklet a 8/2026. (V.27.) önkormányzati rendelethez

Nagykarácsony Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetése

Önkormányzati szinten összesített előirányzat felhasználási ütemterv

	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1.	Helyi önkormányzatok működésének ált. támogatás	4628190	2985557	2985557	2985557	2985557	2985557	3470560	2164241	2164240	2164239	2164240	7158132	38841627
2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	5824217	5888281	5889083	5914031	5899175	5948162	5519524	5176756	6670590	5176756	6595990	5176754	69679319
3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti feladatainak támogatása	2438825	2434613	2435548	2439115	2439955	2439955	2528476	2350685	2523857	2350685	2350684	1701372	28433770
4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	911700	911700	911700	911700	911700	911704	2303934	911700	911700	911700	911700	1143683	12564621
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	253204	625764	402229	402229	402228	402229	402229	402228	402229	402229	402229	402228	4901255
6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	500000	1973580	0	0	0	0	0	2473580
7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0	165639	0	0	0	0	0	0	0	165639
	Önkormányzatok működési támogatásai	**14056136**	**12845915**	**12624117**	**12652632**	**12804254**	**13187607**	**16198303**	**11005610**	**12672616**	**11005609**	**12424843**	**15582169**	**157059811**
8.	Iskola-egészségügyi ellátás	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	6000	72000
10.	Közfoglalkoztatottak támogatása	883373	883373	883373	883373	883373	883373	883373	883370	883373	883373	883373	883370	10600470
11.	Mezőőri támogatás	0	270000	0	0	180000	0	0	0	0	0	0	0	450000
12.	Háziorvosi finanszírozás	1617000	1617000	1617000	1617000	1617000	1617000	1617000	1617000	1617000	1617000	1617000	1617000	19404000
13.	Működési támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**2506373**	**2776373**	**2506373**	**2506373**	**2686373**	**2506373**	**2506373**	**2506370**	**2506373**	**2506373**	**2506373**	**2506370**	**30526470**
14.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
15.	Vagyoni tipusú adók	87000	40000	2201500	30000	30000	10000	30000	30000	2201500	30000	30000	30000	4750000
16.	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	6600000	0	800000	0	0	0	6500000			1600000	15500000
17.	Gépjárműadók	0	0	225000	0	0	0	0	0	225000	0	0	0	450000
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	**Közhatalmi bevételek**	**87000**	**40000**	**9026500**	**30000**	**830000**	**10000**	**30000**	**30000**	**8926500**	**30000**	**30000**	**1630000**	**20700000**
20.	Szolgáltatások ellenértéke	1261715	1261715	1261715	1261715	1261715	1261715	1261715	1261715	2526459	1261715	3561366	3561366	21004626
21.	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Ellátási díjak	664979	664979	664979	664979	664989	664979	664979	664989	664979	664979	664985	664980	7979775
23.	Egyéb működési bevétel	2000	292000	352100	352100	357100	352100	352100	352100	352100	352100	352100	352100	3820000
	Működési bevételek	**1928694**	**2218694**	**2278794**	**2278794**	**2283804**	**2278794**	**2278794**	**2278804**	**3543538**	**2278794**	**4578451**	**4578446**	**32804401**
24.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Felhalmozási bevétel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**25999997**	**0**	**30000000**	**0**	**55999997**
27.	**Ingatlan értékesítése**	**0**	**0**	**0**	**1500000**	**0**	**0**	**0**	**30000000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31500000**
28.	**Tárgyi eszköz értékesítése**	**0**	**1900000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1900000**
29.	**Előző év költségvetési maradványának igénybevétele**	**0**	**0**	**0**	**0**	**28904799**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**28904799**
30.	**Államháztartáson belüli megelőlegezések**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4756084**	**4756084**
31.	**Központi irányitó szervi támogatások**	**7298687**	**7988687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7358683**	**7873687**	**7348687**	**89309240**
	Bevételek összesen	**18578203**	**17880982**	**26435784**	**17467799**	**47509230**	**17982774**	**21013470**	**15820784**	**27649027**	**15820776**	**19539667**	**29053069**	**453460802**
32.	**Személyi juttatások**	**11337317**	**11497317**	**11497317**	**11904180**	**11337317**	**11337317**	**11337317**	**11587317**	**11737317**	**11337317**	**14788824**	**15272581**	**144971438**
33.	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1398619**	**1455005**	**1448619**	**1498619**	**1408619**	**1432139**	**1398619**	**1398619**	**1398619**	**1398619**	**1944441**	**1398621**	**17579158**
34.	**Dologi kiadások**	**6461341**	**7551341**	**6511341**	**8111341**	**6511341**	**6911341**	**8484921**	**7661341**	**9721867**	**6521337**	**12418184**	**10312330**	**97178026**
35.	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**45500**	**45500**	**45500**	**45500**	**45500**	**46500**	**45500**	**45500**	**45500**	**45500**	**45500**	**48500**	**550000**
36.	**Egyéb működési célú kiadások**	**795453**	**735601**	**2743546**	**2440736**	**10072826**	**4055235**	**6002015**	**1343546**	**3892249**	**7593962**	**7593961**	**7753478**	**55022608**
37.	**Beruházások**	**44158**	**148083**	**460000**	**0**	**100000**	**500000**	**302000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1554241**
38.	**Felújítások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5374034**	**0**	**0**	**0**	**24199998**	**0**	**0**	**12999999**	**42574031**
39.	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**69598**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**69598**
40.	**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése**	**4652462**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4652462**
41.	**Központi irányitó szervi támogatások folyósítása**	**7298687**	**7988687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7348687**	**7358683**	**7873687**	**7348687**	**89309240**
	Kiadások összesen	**32103135**	**29421534**	**30055010**	**31349063**	**42198324**	**31631219**	**34919059**	**29385010**	**58344237**	**34255418**	**44664597**	**55134196**	**453460802**