

**Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

(egységes szerkezetben, hatályos 2025. május 31. napjától)

[1] A rendelet megalkotásának célja az önkormányzat éves gazdálkodása kereteinek meghatározása.

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

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. §¹

Tüskevár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2025. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi fő összegét 631.082.026 forintban

b) kiadási fő összegét 631.082.026 forintban állapítja meg.

2. §

(1) A 2. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A 2. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításokként, a beruházási előirányzatokat beruházásokként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a tartalékokat és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(5) A kötelező feladatokat és az önként vállalt a 3. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza.

(7) A tárgyévi első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projekteket a 7. melléklet tartalmazza.

¹ Az 1. § a Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

3. §

(1)² A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 481.266.078 forintban;
 - b) az önkormányzat működési célú kiadásait 459.053.627 forintban,ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 228.221.628 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét 29.071.518 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 114.475.484 forintban,
 - bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat 37.011.516 forintban,
 - be) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3.500.000 forintban;
 - bf) a működési célú általános tartalék összegét 35.651.878 forintban;
 - bg) finanszírozási kiadások 11.121.603 forintban,
 - c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 149.815.948 forintban,
 - d) a felhalmozási kiadásait 172.028.399 forintban,ebből beruházási kiadást 172.028.399 forintban,
- állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 102.796.121 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez

(4) Tüskevár Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2025. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati helyi adó bevétel 2025. évben tervezett összege 19.739.887 forint.

4. §

(1) Az önkormányzat 2025. január 1. napján 3 hitelállománnyal nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve a létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címén hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel fő összegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

² A 3. § (1) bekezdése a Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete 2. §-ával megállapított szöveg.

II. Fejezet
A költségvetési tartalék előirányzatai

5. §

- (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.
- (2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 600 000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet
Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

- (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

7. §

- (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.
- (2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet
A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szerve a közalkalmazottak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt évi nettó 100.000 forint juttatást biztosít. A köztisztviselők és a főállású polgármester részére évi nettó 200.000 forint Cafetériát juttatást biztosít.
- (2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás nem adható.
- (3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.
- (2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.
- (3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó 20.000 forint meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.
- (4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.
- (5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.
- (6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,
 - a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.
- (7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,
 - a) ha a belépés a hónap 15. napja után,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.
- (8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.
- (9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.
- (10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatók fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10. §

- (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.
- (2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.
- (3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

11. §

- (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 6/2014. (IX.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. §

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

13. §

Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. §

- (1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő 30 napon belül, de legkésőbb költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.
- (2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. §

Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előirányzattal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16. §

- (1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.
- (2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet
Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

17. §

(1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

X. Fejezet
Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

18. §

(1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2025. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2025. január 1. napján nincs.

19. §

A képviselő-testület a Tüskevári közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2025. évben 38.650, - Ft-ban állapítja meg.

20. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

22. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Jakab Imréné
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

Bevételek

					forint	
A	B	C	D	E	F	G
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csoport	Kiemelt előir.		2025. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
					eredeti	módosítás
1.				Tüskevár Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			2	Működési bevételek		
				a) tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	500 000	500 000
				b) közvetített szolgáltatások	6 477 000	6 477 000
				c) tulajdonosi bevétel		
				d) kamatbevételek	2 000	2 000
				e) egyéb működési bevételek		150 000
				f) működési célú támogatás		
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	6 979 000	7 129 000
	2.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
				a) Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	196 666 054	225 026 888
				b) Önkormányzatok működési támogatásai		
				zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 658 800	1 658 800
				közvilágítás fenntartásának támogatása	3 939 000	3 939 000
				köztetető fenntartásával kapcsolatos támogatás	202 816	202 816
				közutak fenntartásának támogatása	1 505 770	1 505 770
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000	4 800 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 650	7 650
				polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 695 924	3 695 924
				Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	212 476 014	240 836 848
				c) Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők bértámogatása	29 620 800	29 620 800
				d) Óvodaműködtetési támogatás	4 930 516	4 930 516
				települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	34 551 316	34 551 316
				f) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.		
				települési önk.szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	22 374 640	27 751 820

3 Az 1. melléklet a Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete 3. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

			települési önk. gyermekétkeztetési feladatok támogatása	25 871 845	25 871 845
			szünidei étkezés	142 959	142 959
			g) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000
		2.	Működési célú költségvetési támogatások, és kiegészítő támogatások	0	0
		3.	Felhalmozási célú támogatások áll. belülről		
		4.	Elszámolásból származó bevételek		
			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	297 686 774	331 424 788
	3.		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
		a)	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	2 478 881	5 590 782
	4		Településfejlesztési projektek és támogatások 062020		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		
			Felhalmozási bevétel		
		2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programoktól és azok hazai társfinanszírozásától	149 815 948	149 815 948
		3.	Felhalmozási bevételek		
	5		Szennyvízgyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020		
		1. 2	Egyéb közvetített szolgáltatások	570 000	570 000
	6		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
		1.	Működési költségvetés		
			Egyéb működési célú támogatás		
		3.	Egyéb közhatalmi bevételek		
		2	egyéb működési bevétel		31 758
	2		Felhalmozási költségvetés		
		1.	Felhalmozási támogatás		
		2	Felhalmozási bevétel		
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	0	31 758
	7		Köztemető fenntartás és működtetés 013320		
		1.	Működési költségvetés		
			Egyéb működési bevétel		243
	7		Háziorvosi ellátás 072111		
		1.	Működési költségvetés		
			Egyéb működési bevétel		10 350
		4.	Közvetített szolgáltatások értéke	0	0
	8		Család-, és nővédelmi egészségügyi gondozás 074031		
		1.	Működési költségvetés		
			Egyéb működési bevétel		11 016
			Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatás		
			Közvetített szolgáltatások értéke	762 000	762 000
			Család-, és nővédelmi egészségügyi gondozás összesen	762 000	773 016

	9		Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés 082094		
		1.	Működési költségvetés		
		2	Működési bevételek		
	10		Óvodai nevelés, ellátás feladatai 091140		
		1.	Működési költségvetés		
			Közvetített szolgáltatások értéke		
	11		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben(iskola) 096015		
		1.	Működési költségvetés		
			Egyéb működési bevétel		9 453
		5	Ellátási díjak	5 750 000	5 750 000
			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben(iskola) összesen		5 759 453
	12		Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Működési célú támogatások		
	13		Szociális étkeztetés 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		4.	Működési bevételek (térítési díjak)	4 583 680	4 583 680
	14		Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Közhatalmi bevételek		
			a) kommunális adó	2 200 000	2 200 000
			b) értékesítési és forgalmi adók	17 539 887	17 539 887
			c) egyéb közhatalmi bevételek	50 000	50 000
			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	19 789 887	19 789 887
	15		Egyéb nem intézményi ellátások 107060		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről		
			Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	488 416 170	525 478 905
			<i>Tárgyévi költségvetési hiány:</i>	<i>83 311 415</i>	<i>83 311 415</i>
			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
	2.		Finanszírozási bevételek		
	1	1	Egyéb működési célú támogatás		
	1.	2	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	83 311 415	83 311 415
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	571 727 585	608 790 320
			Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal		
	1.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		
			Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130		
	15		Működési bevételek		
		1.	Szolgáltatások ellenértéke	260 000	260 000
		2.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 540 000	2 540 000
		3.	Kamatbevételek	2 000	2 000
		4.	Egyéb működési bevételek	23 538 666	5 000
			Működési bevételek összesen:	26 340 666	2 807 000

			Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	26 340 666	2 807 000
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások 013210					
	15		Működési bevételek		
		1.	Egyéb működési célú támogatás		
			Működési bevételek összesen:		
			Önkormányzati válsztás bev. Össz.	0	0
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	26 340 666	2 807 000
Tuskevári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési hiánya:				19 484 706	19 484 706
Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030					
2.	2.		Finanszírozási bevételek		
		1.	Belföldi finanszírozási bevételek		
		1.	Maradvány igénybevétele		
			a) Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	19 484 706	19 484 706
	16		Központi irányítószervi támogatás	196 666 054	225 026 888
		1.	Finanszírozási költségvetés		
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
			Finanszírozási bevételek összesen:	216 150 760	244 511 594
			Támogatási célú finanszírozási műv. Összesen:	216 150 760	244 511 594
			FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	216 150 760	244 511 594
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				242 491 426	247 318 594
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:				617 552 957	631 082 026

Kiadások

					forint	
A	B	C	D	E	F	G
Címszám	Alcímszám	Előir. csop.	Kiemelt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2025. évi előirányzat eredeti	2025. évi előirányzat módosítás
1.				Tüskevár Község Önkormányzata		
	1.			Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	19 049 500	19 049 500
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	2 511 383	2 511 383
			3.	Dologi kiadások	14 903 000	14 943 000
			4.	Egyéb működési célú kiadások		
			5.	Tartalék	38 526 425	35 651 878
		2.		Felhalmozási költségvetés		
			2.	Felújítások		
			9	Tervezett átlagos állományi létszám	6 fő	6 fő
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	74 990 308	72 155 761
	2.			Közetmető-fenntartás és -működtetés 013320		
		1.		Működési költségvetés		
			3.	Dologi kiadások	355 600	356 600
	3.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
		1.		Működési költségvetés		
			5.	Működési célú támogatás társulásnak és költségvetési szervének		
				a)Tüskevári Óvoda	34 551 316	34 551 316
				b) Devecser Önkormányzat Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	1 000 000	1 000 000
				c) Óvodafenntartó Társulás	60 200	60 200
			6.	Közös Hivatal támogatása	196 666 054	225 026 888
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	232 277 570	260 638 404
	4.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Személyi juttatások	2 193 700	5 224 496
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	285 181	385 181
			3.	Dologi kiadások		
			9	Tervezett átlagos állományi létszám	5 fő	5 fő

⁴ A 2. melléklet a Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete 3. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	2 478 881	5 609 677
5.			Közfoglalkoztatási minta program 041237		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
		3.	Dologi kiadások		
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		1.	Beruházási kiadások		
			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	0	0
6.			Közvilágítás 064010		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	4 521 200	4 521 200
7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
		3.	Dologi kiadások	2 444 700	2 444 700
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		1.	Beruházások		
			a) Egészségház	170 758 399	170 758 399
		2.	b) gép beszerzés		
		9	Tervezett átlagos állományi létszám	0 fő	0 fő
			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	173 203 099	173 203 099
8			Háziorvosi alapellátás 072111		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	2 686 050	2 686 050
9.			Fogorvosi alapellátás 072311		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	10 000	10 000
10			Család-, és névelmi egészségügyi gondozás 074031		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások		
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó		
		3.	Dologi kiadások	901 700	901 700
			Család-, és névelmi egészségügyi gondozás összesen	901 700	901 700
11.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	1 160 700	1 160 700
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	150 891	150 891
		3.	Dologi kiadások	2 012 950	2 013 050
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		1.	Beruházások		
			a) egyéb tárgyeszköz		
			Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés	3 324 541	3 324 641

			összesen		
	12.		Forgatási és befektetési célúfinanszírozási művletek 900060		
		1.	Kamatkiadás		
		3.	Hosszúlejáratú hitelek kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak		
			Forgatási és befektetési célúfinanszírozási művletek	0	0
	13.		Gyermek étkeztetés köznevelési intézményben (iskola) 096015		
		I.	Működési költségvetés		
		I.	Személyi juttatások	3 565 600	3 565 600
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	478 521	478 521
		3.	Dologi kiadások	27 577 724	27 577 724
		9	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Gyermek étkeztetés köznevelési intézményben (iskola) összesen	31 621 845	31 621 845
	14.		Család- és gyermekjóléti szolgálat 104042		
		I.	Működési költségvetés		
		I.	Személyi juttatások	13 443 100	15 561 672
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 689 116	1 949 116
		3.	Dologi kiadások	2 059 004	5 126 184
		9	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő	2 fő
			Család- és gyermekjóléti szolgálat összesen	17 191 220	22 636 972
	15.		Szennyvízgyűjtése,tisztítása,elhelyezése 052020		
		I.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	570 000	570 000
	16.		Intézményen kívüli gyermek étkeztetés 107037		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	294 930	294 930
	17.		Szociális étkeztetés 107051		
		1.	Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások	6 000 000	6 000 000
	18.		Házi segítség nyújtás 107052		
		1.	Működési költségvetés		
		5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0
	19.		Falugondnoki szolgáltatás 107055		
		1.	Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	4 783 600	4 883 600
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	636 868	636 868
		3.	Dologi kiadások	1 258 570	1 258 570
		9.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
			Falugondnoki szolgáltatás összesen	6 679 038	6 779 038
	20.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
		1.	Működési költségvetés		
		3	Dologi kiadások		1 458 800
		7.	Települési támogatás	500 000	500 000

			8.	Saját hatáskörben adott más ellátás	3 000 000	3 000 000
				Egyéb működési célú támogatás kiadásai		1 400 000
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen	3 500 000	6 358 800
	21.			Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010		
		1.		Működési költségvetés		
			1.	Egyéb elvonások és befizetések		
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen	0	0
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					560 605 982	597 668 717
2.				018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel		
	1.			Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	11 121 603	11 121 603
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					11 121 603	11 121 603
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					571 727 585	608 790 320
Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal						
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó általános igazgatási tevékenysége 011130						
1.	1.	1.		Személyi juttatások	178 776 060	178 776 060
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok	22 959 558	22 959 558
		3		Dologi kiadások	39 485 808	44 312 976
		6		Beruházási kiadások	1 270 000	1 270 000
		9		Tervezett átlagos állományi létszám	25 fő	25 fő
				Önk. és Önk. Hivat. ált. igazgat. tev. Össz.	242 491 426	247 318 594
Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások 013210						
1.	1.	1.		Személyi juttatások		
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok		
		3		Dologi kiadások		
				Országgyűlési választás bev. Össz.	0	0
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	0
				Tervezett átlagos állományi létszám	0 fő	0 fő
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:					242 491 426	247 318 594
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:					617 552 957	631 082 026

3. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez⁵

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

⁵ A 3. melléklet a Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete 3. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
		Önkormányzat	Közös Hivatal	Önkormányzat	Közös Hivatal	Önkormányzat	Közös Hivatal	Önkormányzat	Közös Hivatal
Sor - szám	Rovat megnevezése	Kötelező feladatok 2025 évi eredeti előirányzat	Önként vállalt feladatok 2025. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok 2025. évi előirányzat módosítás	Önként vállalt feladatok 2025. évi előirányzat módosítás				
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	212 476 014				240 836 848			
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	34 551 316				34 551 316			
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	48 389 444				53 766 624			
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000				2 270 000			
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0				0			
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)								
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)								
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	2 478 881	0			5 590 782	0		
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)								
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)								
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)								
12	ebből: önkormányzat és kv-i szervek (B 1616)								
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	300 165 655	0			337 015 570	0		
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	149 815 948				149 815 948			
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)								
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)								
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)								
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)								
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	149 815 948				149 815 948			
20	Vagyoni típusú adók (B34)								
21	ebből: építményadó (B34111)								
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	2 200 000				2 200 000			
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó	17 539				17			

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	(B351121)	887				539 887			
24	Gépjárműadó (B354121)								
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)								
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)								
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	50 000				50 000			
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)								
29	ebből: egyéb bírság (B361229)								
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)								
31	Közhatalmi bevételek (B3)	19 789 887				19 789 887			
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)								
33	Szolgáltatások (B4021)	500 000	260 000			500 000	260 000		
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)								
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)								
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)								
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0		7 809 000	2 540 000	0		7 809 000	2 540 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)								
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)								
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0				0			
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)								
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)								
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)								
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)								
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)								
46	Ellátási díjak (B40511)	10 333 680				10 333 680			
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)								
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)								
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	2 000	2 000			2 000	2 000		
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)								
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)								
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)								
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)					150			

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
						000			
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	0	23 538 666			62 820	5 000		
55	Működési bevételek (B4)	11 050 500	23 807 666	7 809 000	2 540 000	11 048 500	267 000	7 809 000	2 540 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)								
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0				0			
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)								
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)								
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, köölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)								
61	ebből: háztartások (B74)								
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)								
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)								
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)								
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	83 311 415	19 484 706			83 311 415	19 484 706		
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		,				,		
67	Irányító szervi támogatás B816		196 666 054				225 026 888		
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)								
69	Finanszírozási bevételek (B8)	83 311 415	216 150 760			83 311 415	244 511 594		
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	564 133 405	239 958 426	7 809 000	2 540 000	600 981 320	244 778 594	7 809 000	2 540 000
71	Személyi juttatások (K1)	44 196 200	178 776 060			49 445 568	178 776 060		
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 751 960	22 959 558			6 111 960	22 959 558		
73	Dologi kiadások (K3)	57 786 428	37 072 808	7 809 000	2 413 000	62 353 508	41 772 976	7 809 000	2 540 000
74	Családi támogatások (K42)	0				0			
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)								
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)								
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)								
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 500 000				3 500 000			
79	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48. §] (K48123)								

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
80	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48122)								
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)								
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 500 000				3 500 000			
83	Elvonások és befizetések (K5023)								
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	35 611 516				35 611 516			
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)								
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)								
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)								
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)								
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)					1 400 000			
90	Tartalékok (K51311)	38 526 425				35 651 878			
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	74 137 941				72 663 394			
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)								
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	134 455 432				134 455 432			
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)		1 000 000				1 000 000		
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)								
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	36 302 967	270 000			36 302 967	270 000		
97	Beruházások (K6)	170 758 399 000	1 270 000			170 758 399	1 270 000		
98	Ingatlanok felújítása (K711)								
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)								
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)								
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	0	0			0	0		
102	Felújítások (K7)	0				0			
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)								
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)								
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)								
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)								

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)								
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	356 130 928	240 078 426	7 809 000	1 905 000	364 832 829	244 778 594	7 809 000	1 905 000
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	11 121 603				11 121 603			
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása								
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	196 666 054				225 026 888			
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)								
113	Finanszírozási kiadások (K9)	207 787 657				236 148 491			
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	563 918 585	240 078 426	7 809 000	2 413 000	600 981 320	244 778 594	7 809 000	2 540 000

4. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez⁶

Költségvetési és finanszírozási kiadások és bevételek

								forint
A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor - szám	MEGNEVEZÉS	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés	2025. évi deti terv	2025. évi módosítás	2026. évi irányszám	2027. évi irányszám	2028. évi irányszám
	Költségvetési bevételek:							
	<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>							
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	270 337 399	291 623 079	297 686 774	331 424 788	333 686 774	333 686 774	333 686 774
2.	Egyéb műk. célú tám. Bev. Államháztart. belülről	10 117 973	7 445 403	2 478 881	5 590 782	26 978 000	26 978 000	26 978 000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről</i>	280 455 372	299 068 482	300 165 655	337 015 570	360 664 774	360 664 774	360 664 774
3.	Felhalmozási célú támogatások	292 705 264	53 299 121	149 815 948	149 815 948			
	<i>Felhalmozási célú támogatások összesen:</i>	292 705 264	53 299 121	149 815 948	149 815 948	0	0	0
4.	Kommunális adó	2 263 636	2 298 213	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
	Értéktörlesztési és forgalmi, iparüzési adók	2 479 608	57 881 367	17 539 887	17 539 887	25 000 000	25 000 000	25 000 000
5.	Gépjárműadó			0	0			
6.	Egyéb közhatalmi bevételek	48 241	447 408	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
	<i>Közhatalmi bevételek</i>	4 791 485	60 626	19 789	19 789	27 250 000	27 250 000	27 250 000

⁶ A 4. melléklet a Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete 3. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

			988	887	887			
8.	Közzetített szolgáltatások értéke	5 288 464	7 269 581	7 809 000	7 809 000	7 809 000	7 809 000	7 809 000
9.	Készlet értékesítés			0	0			
10.	Tárgyi eszközök bérbeadása		902 260	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
11.	Szolgáltatások ellenértéke	1 477 262	8 000			326 592	326 592	326 592
	Tulajdonosi bevétel							
12.	Ellátási díjak	9 980 484	10 305 436	10 333 680	10 333 680	10 333 680	10 333 680	10 333 680
13.	Kamatbevételek	1 296	2 618	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
14.	Biztosító által fizetett kártérítés	327 335	33 750		150 000			
15.	Egyéb működési bevételek	2 004 272	5 635 515	0	62 820	300 000	300 000	300 000
	<i>Működési bevételek</i>	<i>19 079 113</i>	<i>24 157 160</i>	<i>18 644 680</i>	<i>18 857 500</i>	<i>19 271 272</i>	<i>19 271 272</i>	<i>19 271 272</i>
16.	Ingatlanok értékesítése	10 250 000		0	0			
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 000 000	500 000					
17.	Felhalmozási tám.							
	<i>Felhalmozási bevétel</i>	<i>11 250 000</i>	<i>500 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
	Önkormányzat költségvetési bevételei összesen:	608 281 234	437 651 751	488 416 170	525 478 905	407 186 046	407 186 046	407 186 046
	Költségvetési bevételek:							
	<i>Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal</i>							
	Működési célú támogatások államházt. Belülről		18 715 581	0	0			
18.	Szolgáltatások	650 000	300 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000
19.	Tárgyeszközök bérbedásából származó bevétel			0	0			
20.	Közzetített szolgáltatások értéke	2 120 460	2 367 496	2 540 000	2 540 000	2 540 000	2 540 000	2 540 000
21.	Kamatbevételek			2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
22.	Egyéb működési bevételek	26		23 538 666	5 000	30 000	30 000	30 000
	<i>Működési bevételek</i>	<i>2 770 486</i>	<i>21 383 077</i>	<i>26 340 666</i>	<i>2 807 000</i>	<i>2 572 000</i>	<i>2 572 000</i>	<i>2 572 000</i>
	Tüskevári Közös Önk. Hivatal kgtvet. bevételei össz.:	2 770 486	21 383 077	26 340 666	2 807 000	2 572 000	2 572 000	2 572 000
	<i>Működési célú támogatások államházt. Belülről mindössz.:</i>	<i>280 455 372</i>	<i>299 068 482</i>	<i>300 165 655</i>	<i>337 015 570</i>	<i>360 664 774</i>	<i>360 664 774</i>	<i>360 664 774</i>
	<i>Felhalmozási célú támogatások összesen:</i>	<i>303 955 264</i>	<i>53 799 121</i>	<i>149 815 948</i>	<i>149 815 948</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Közhatalmi bevételek mindösszesen:</i>	<i>4 791 485</i>	<i>60 626 988</i>	<i>19 789 887</i>	<i>19 789 887</i>	<i>27 250 000</i>	<i>27 250 000</i>	<i>27 250 000</i>
	<i>Működési bevételek mindösszesen:</i>	<i>21 849 599</i>	<i>45 540 237</i>	<i>44 985 346</i>	<i>21 664 500</i>	<i>21 843 272</i>	<i>21 843 272</i>	<i>21 843 272</i>
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	611 051 720	459 034 828	514 756 836	528 285 905	409 758 046	409 758 046	409 758 046
	Költségvetési kiadások:							
	<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>							

1.	Személyi juttatások	39 922 615	42 392 064	44 196 200	49 445 568	44 196 200	44 196 200	44 196 200
2.	Munkaadót terh. Jár. és szoc.hozzájár. adó	4 855 743	5 145 843	5 751 960	6 111 960	5 751 960	5 751 960	5 751 960
3.	Dologi kiadások	69 941 471	63 221 522	65 595 428	70 162 508	65 595 428	65 595 428	65 595 428
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	918 500	962 833	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000
5.	Egyéb elvonások és befizetések	5 252 832	2 756 030	0	0			
6.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülre	25 425 747	31 928 402	35 611 516	35 611 516	35 611 516	35 611 516	35 611 516
7.	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre	1 516 325	1 498 788		1 400 000			
8.	Általános tartalékok			38 526 425	35 651 878	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Egyéb működési célú kiadások	32 194 904	36 183 220	74 137 941	72 663 394	36 611 516	36 611 516	36 611 516
9.	Beruházások	139 624 229	20 437 442	170 758 399	170 758 399			
10.	Felújítások			0	0			
	Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	287 457 462	168 342 924	438 077 869	445 305 223	192 266 620	192 266 620	192 266 620
	Költségvetési kiadások:							
	<i>Tuskevári Közös Önkormányzati Hivatal</i>							
	Személyi juttatások	154 905 248	175 076 208	178 776 060	178 776 060	178 776 060	178 776 060	178 776 060
11.	Munkaadót terh. Járulékok és szoc.hozzájárulási adó	21 178 170	23 078 858	22 959 558	22 959 558	22 959 558	22 959 558	22 959 558
12.	Dologi kiadások	18 639 336	16 300 421	39 485 808	44 312 976	39 485 808	39 485 808	39 485 808
13.	Egyéb működési kiadás	344 554						
14.	Beruházási kiadás	53 492	355 509	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000
	Tuskevári Közös Önk. Hivatal ktgvet. kiadásai össz.:	195 120 800	214 810 996	242 491 426	247 318 594	242 491 426	242 491 426	242 491 426
	<i>Személyi juttatások mindösszesen:</i>	<i>194 827 863</i>	<i>217 468 272</i>	<i>222 972 260</i>	<i>228 221 628</i>	<i>222 972 260</i>	<i>222 972 260</i>	<i>222 972 260</i>
	<i>Munkaadót terh. Jár. és szoc.hozzájár. Adó mindössz.:</i>	<i>26 033 913</i>	<i>28 224 701</i>	<i>28 711 518</i>	<i>29 071 518</i>	<i>28 711 518</i>	<i>28 711 518</i>	<i>28 711 518</i>
	<i>Dologi kiadások mindösszesen:</i>	<i>88 580 807</i>	<i>79 521 943</i>	<i>105 081 236</i>	<i>114 475 484</i>	<i>105 081 236</i>	<i>105 081 236</i>	<i>105 081 236</i>
	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai mindösszesen:</i>	<i>918 500</i>	<i>962 833</i>	<i>3 500 000</i>	<i>3 500 000</i>	<i>3 500 000</i>	<i>3 500 000</i>	<i>3 500 000</i>
	<i>Egyéb működési célú kiadások mindösszesen:</i>	<i>32 194 904</i>	<i>36 183 220</i>	<i>74 137 941</i>	<i>72 663 394</i>	<i>36 611 516</i>	<i>36 611 516</i>	<i>36 611 516</i>
	<i>Beruházások mindösszesen:</i>	<i>139 677 721</i>	<i>20 792 951</i>	<i>172 028 399</i>	<i>172 028 399</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Felújítások mindösszesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	482 233 708	383 153 920	606 431 354	619 960 423	434 758 046	434 758 046	434 758 046
	Finanszírozási bevételek							
	<i>Tuskevár Község Önkormányzata</i>							

1.	Maradvány igénybevétele	13 197 104	163 149 399	83 311 415	83 311 415	10 000 000	10 000 000	10 000 000
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	10 297 319	11 225 612					
0		23 494 423	174 375 011	83 311 415	83 311 415	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Önkormányzat finanszírozási bevételei összesen:		23 494 423	174 375 011	83 311 415	83 311 415	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Finanszírozási bevételek								
<i>Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal</i>								
1.	Maradvány igénybevétele	37 319 435	16 246 054	19 484 706	19 484 706	15 000 000	15 000 000	15 000 000
	<i>Belföldi finanszírozás bevételei</i>	<i>37 319 435</i>	<i>16 246 054</i>	<i>19 484 706</i>	<i>19 484 706</i>	<i>15 000 000</i>	<i>15 000 000</i>	<i>15 000 000</i>
Tüskevári Közös Önk. Hivatal finan. bev. Összesen:		37 319 435	16 246 054	19 484 706	19 484 706	15 000 000	15 000 000	15 000 000
<i>Belföldi finanszírozás bevételei mindösszesen:</i>		<i>60 813 858</i>	<i>190 621 065</i>	<i>102 796 121</i>	<i>102 796 121</i>	<i>25 000 000</i>	<i>25 000 000</i>	<i>25 000 000</i>
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		60 813 858	190 621 065	102 796 121	102 796 121	25 000 000	25 000 000	25 000 000
<i>Tüskevár Község Önkormányzata</i>								
Finanszírozási kiadások								
1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 891 359	10 380 835	11 121 603	11 121 603			
2.	Hitelek, kölcsönök visszafizetése		3 509 586	0	0			
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		9 891 359	13 890 421	11 121 603	11 121 603	0	0	0
Működési bevételek és működési kiadások egyenlege		26 712 968	220 105 382	22 212 451	22 212 451	0	0	0
Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege		153 027 543	32 506 170	-22 212 451	-22 212 451	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		671 865 578	649 655 893	617 552 957	631 082 026	434 758 046	434 758 046	434 758 046
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		492 125 067	397 044 341	617 552 957	631 082 026	434 758 046	434 758 046	434 758 046

5. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

2025. évi előirányzat felhasználási terv

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés	Előir. összesen	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó
1. Működési	337	28	28	28	28	28 084	28 084	28 084	28 084	28 084	28 084	28 084	28 084

7 Az 5. melléklet a Tüskevár Község Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete 3. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
célú tám. áh. belülről	015 570	084 631	084 631	084 631	084 631	631	631	631	631	631	631	631	631
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről													
3. Közhatalmi bevételek	19 789 887	1 649 157	1 649 157	1 649 157	1 649 157	1 649 157	1 649 157	1 649 157	1 649 157	1 649 157	1 649 157	1 649 157	1 649 157
4. Működési bevételek	21 664 500	1 805 375	1 805 375	1 805 375	1 805 375	1 805 375	1 805 375	1 805 375	1 805 375	1 805 375	1 805 375	1 805 375	1 805 375
5. Felhalmozási bevételek	149 815 948				149 815 948								
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	102 796 121	102 796 121											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	631 082 026	134 335 284	31 539 163	31 539 163	181 355 111	31 539 163	31 539 163	31 539 163	31 539 163	31 539 163	31 539 163	31 539 163	31 539 163
10. Személyi juttatások	228 221 628	19 018 469	19 018 469	19 018 469	19 018 469	19 018 469	19 018 469	19 018 469	19 018 469	19 018 469	19 018 469	19 018 469	19 018 469
11. M.a. terh.járulékok és szoch. adó	29 071 518	2 422 627	2 422 627	2 422 627	2 422 627	2 422 627	2 422 627	2 422 627	2 422 627	2 422 627	2 422 627	2 422 627	2 422 627
12. Dologi kiadások	114 475 484	9 539 624	9 539 624	9 539 624	9 539 624	9 539 624	9 539 624	9 539 624	9 539 624	9 539 624	9 539 624	9 539 624	9 539 624
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 500 000	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667
14. Egyéb működési célú kiadások	72 663 394	6 055 283	6 055 283	6 055 283	6 055 283	6 055 283	6 055 283	6 055 283	6 055 283	6 055 283	6 055 283	6 055 283	6 055 283
15. Beruházások	172 028 399	15 000 000		35 000 000		50 000 000		25 000 000		45 758 399	1 270 000		
16. Felújítások	0												
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	11 121 603	11 121 603											
19. KIADÁSOK	631 082	63 449	37 327	72 327	37 327	87 327 669	37 327 669	62 327 669	37 327 669	83 086 068	38 597 669	37 327 669	37 327 669

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
ÖSSZESEN:	026	272	669	669	669								

6. melléklet a 3/2025. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

**Tüskevár Község Önkormányzata által foglalkoztatottak összes állományi nyitólétszáma,
valamint az év utolsó napján nyilvántartott létszámadata**

				adatok: főben
A	B	C	D	E
Megnevezés	2025. január 1.		2025. december 31.	
(besorolási osztály, fizetési fokozat)	Tényleges	Munkajogi	Tényleges	Munkajogi
	Nyitólétszám		Zárólétszám	
1. Választott tisztségviselők	5	5	-	
2. Köztisztviselők	22	25	-	
3. Közalkalmazottak	3	3	-	
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	2	2	-	
3. Közfoglalkoztatottak	5	5	-	
4. Összesen:	37	40	-	

**Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek európai uniós forrásból
megvalósítás alatt lévő projektjei**

						forint
A	B		C	E		F
Sorsz	Uniós projekt megnevezése	2023.évi uniós támogatás	2023.évi kiadás	2024. évi kiadás	2025.évi kiadás	Összes kiadás
1	EU forr.fin.prog.leb.szla TOP_PLUSZ-3.3.3-21- VE1-2022-00015 Egészség ház Tüskevár	200 000 000	13 286 734	15 954 867	170 758 399	200 000 000
2	Összesen:	200 000 000	13 286 734	15 954 867	170 758 399	200 000 000