

I. sz. melléklet

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025.  
(V.29.) önkormányzati rendelet módosítás**

**Helesfa Község Önkormányzat és Intézményeinek címrendje**

| <b>Cím</b> | <b>Alcím</b> | <b>Jogcím</b> | <b>Megnevezés</b>            |
|------------|--------------|---------------|------------------------------|
| I.         | 1.           | 1.            | Helesfa Község Önkormányzata |
|            | 2.           | 2.            |                              |
|            |              | 2./1.         |                              |
|            |              | 2./1.1.       |                              |

II. számú melléklet

Helesfa K

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló  
7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelet módosítás**

| Cím                          | Alcím | Jogcím | Előirányzat csoport                  | Kiemelt előirányzat                         | Bevétel     | Kiadás      | Létszám |
|------------------------------|-------|--------|--------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|---------|
| 1                            | 2     | 3      | 4                                    | 5                                           | 6.          | 7.          | 8.      |
| Helesfa Község Önkormányzat: |       |        |                                      |                                             |             |             |         |
|                              |       |        | Működési bevéte                      |                                             | 68 094 173  |             |         |
|                              |       |        | Felhalmozási bevéte                  |                                             | 110 720 143 |             |         |
|                              |       |        | Finanszírozási bevétel, pénzmaradvár |                                             | 13 884 567  |             |         |
|                              |       |        | Felhalmozási célú átvett pénzeszköz  |                                             | 2 726 200   |             |         |
|                              |       |        | Működési kiadás                      |                                             |             |             |         |
|                              |       |        |                                      | Személyi juttatásol                         |             | 29 892 563  |         |
|                              |       |        |                                      | Munkaadót terhelő járuléko                  |             | 3 529 756   |         |
|                              |       |        |                                      | Dologi kiadás                               |             | 24 892 325  |         |
|                              |       |        |                                      | Ellátottak pénzbeli juttatás                |             | 3 995 701   |         |
|                              |       |        |                                      | Egyéb működési célú támogatáso              |             | 5 252 992   |         |
|                              |       |        |                                      | Tartalék                                    |             | 15 816 389  |         |
|                              |       |        |                                      | Finanszírozás kiadása                       |             | 1 325 214   |         |
|                              |       |        |                                      | Irányító szerv finanszírozás:               |             |             |         |
|                              |       |        | Felhalmozási kiadás:                 |                                             |             |             |         |
|                              |       |        |                                      | Felújítás                                   |             |             |         |
|                              |       |        |                                      | Beruházás                                   |             | 110 720 143 |         |
|                              |       |        |                                      | Egyéb felhalmozási kiadás, hitel törke+kam: |             |             |         |
|                              |       |        |                                      |                                             | 195 425 083 | 195 425 083 |         |



Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Helesfa Község Önkormányzat 2024. évi bevételeiről

| Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelet módosítás |                                                                                          |              |                   |                   |                   |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Sor-                                                                                                                                  | Rovat megnevezése                                                                        | Rovat        | Eredeti           | Módosított        | Módosított        | Módosított         |
| 1.                                                                                                                                    | 2.                                                                                       | 3.           | 4.                | 5.                | 6.                | 7.                 |
| 01                                                                                                                                    | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                    | B111         | 15 635 395        | 15 635 395        | 15 635 395        | 15 635 395         |
| 02                                                                                                                                    | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                      | B112         |                   |                   |                   |                    |
| 03                                                                                                                                    | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak     | B1131        | 13 597 737        | 13 597 737        | 13 597 737        | 14 236 954         |
| 04                                                                                                                                    | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása                     | B1132        | 183 654           | 183 654           | 183 654           | 141 075            |
| 05                                                                                                                                    | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                             | B114         | 2 270 000         | 2 270 000         | 2 270 000         | 2 772 606          |
| 06                                                                                                                                    | Működési célú központosított előirányzatok                                               | B115         |                   |                   | 1 146 810         | 1146810            |
| 07                                                                                                                                    | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                              | B116         |                   | 184 043           | 184 043           | 184043             |
| 09                                                                                                                                    | <b>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</b>                                  | <b>B11</b>   | <b>31 686 786</b> | <b>31 870 829</b> | <b>33 017 639</b> | <b>34 116 883</b>  |
| 10                                                                                                                                    | Elvonások és befizetések bevételei                                                       | B12          |                   |                   |                   |                    |
| 11                                                                                                                                    | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson    | B13          |                   |                   |                   |                    |
| 12                                                                                                                                    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson     | B14          |                   |                   |                   |                    |
| 13                                                                                                                                    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson      | B15          |                   |                   |                   |                    |
| 14                                                                                                                                    | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                      | B16          | 18 561 418        | 22 575 265        | 24 760 025        | 25 051 961         |
| 15                                                                                                                                    | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>                  | <b>B1</b>    | <b>50 248 204</b> | <b>54 446 094</b> | <b>57 777 664</b> | <b>59 168 844</b>  |
| 16                                                                                                                                    | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                              | B21          |                   |                   |                   |                    |
| 17                                                                                                                                    | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések                 | B22          |                   |                   |                   |                    |
| 18                                                                                                                                    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson | B23          |                   |                   |                   |                    |
| 19                                                                                                                                    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson  | B24          |                   |                   |                   |                    |
| 20                                                                                                                                    | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről                  | B25          |                   |                   |                   | 110 720 143        |
| 21                                                                                                                                    | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>              | <b>B2</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>110 720 143</b> |
| 22                                                                                                                                    | Magánszemélyek jövedelemadói                                                             | B311         |                   |                   |                   |                    |
| 23                                                                                                                                    | Társaságok jövedelemadói                                                                 | B312         |                   |                   |                   |                    |
| 24                                                                                                                                    | <b>Jövedelemadók (=20+21)</b>                                                            | <b>B31</b>   |                   |                   |                   |                    |
| 25                                                                                                                                    | Szociális hozzájárulási adó és járulékok                                                 | B32          |                   |                   |                   |                    |
| 26                                                                                                                                    | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                                              | B33          |                   |                   |                   |                    |
| 27                                                                                                                                    | Vagyoni típusú adók                                                                      | B34          | 635 000           | 635 000           | 635 000           | 402 898            |
| 28                                                                                                                                    | Értékesítési és forgalmi adók                                                            | B351         |                   |                   |                   | 313 897            |
| 29                                                                                                                                    | Fogyasztási adók                                                                         | B352         |                   |                   |                   |                    |
| 31                                                                                                                                    | Gépjárműadók                                                                             | B354         |                   |                   |                   |                    |
| 32                                                                                                                                    | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                                | B355         |                   |                   |                   |                    |
| 33                                                                                                                                    | <b>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</b>                                      | <b>B35</b>   |                   |                   |                   | <b>313 897</b>     |
| 34                                                                                                                                    | Egyéb közhatalmi bevételek                                                               | B36          |                   |                   |                   | 159                |
| 35                                                                                                                                    | <b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>                                           | <b>B3</b>    | <b>635 000</b>    | <b>635 000</b>    | <b>635 000</b>    | <b>716 954</b>     |
| 36                                                                                                                                    | Készletértékesítés ellenértéke                                                           | B401         |                   |                   |                   |                    |
| 37                                                                                                                                    | Szolgáltatások ellenértéke                                                               | B402         | 1 500 000         | 1 500 000         | 1 500 000         | 2 892 315          |
| 38                                                                                                                                    | Közvetített szolgáltatások ellenértéke                                                   | B403         |                   |                   |                   |                    |
| 39                                                                                                                                    | Tulajdonosi bevételek                                                                    | B404         | 1 020 000         | 1 020 000         | 1 020 000         | 1 500 000          |
| 40                                                                                                                                    | Ellátási díjak                                                                           | B405         | 3 300 000         | 3 300 000         | 3 300 000         | 2 833 300          |
| 41                                                                                                                                    | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                      | B406         |                   |                   |                   |                    |
| 42                                                                                                                                    | Általános forgalmi adó visszatérítése                                                    | B407         |                   |                   |                   |                    |
| 44                                                                                                                                    | Kamatbevételek                                                                           | B408         |                   |                   |                   | 15                 |
| 48                                                                                                                                    | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                                       | B409         |                   |                   |                   |                    |
| 50                                                                                                                                    | Egyéb működési bevételek                                                                 | B410         |                   |                   |                   | 971 991            |
| 51                                                                                                                                    | <b>Működési bevételek (=34+...+43)</b>                                                   | <b>B4</b>    | <b>5 820 000</b>  | <b>5 820 000</b>  | <b>5 820 000</b>  | <b>8 197 621</b>   |
| 45                                                                                                                                    | Immateriális javak értékesítése                                                          | B51          |                   |                   |                   |                    |
| 46                                                                                                                                    | Ingatlanok értékesítése                                                                  | B52          |                   |                   |                   |                    |
| 47                                                                                                                                    | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                       | B53          |                   |                   |                   |                    |
| 48                                                                                                                                    | Részesedések értékesítése                                                                | B54          |                   |                   |                   |                    |
| 49                                                                                                                                    | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                          | B55          |                   |                   |                   |                    |
| 50                                                                                                                                    | <b>Felhalmozási bevételek (=45+...+49)</b>                                               | <b>B5</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 51                                                                                                                                    | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson    | B61          |                   |                   |                   |                    |
| 52                                                                                                                                    | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson     | B62          |                   |                   |                   |                    |
| 53                                                                                                                                    | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök                                                  | B63          |                   |                   |                   | 10 754             |
| 54                                                                                                                                    | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)</b>                                     | <b>B6</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>10 754</b>      |
| 55                                                                                                                                    | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések                 | B71          |                   |                   |                   |                    |
| 56                                                                                                                                    | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson | B72          |                   |                   |                   |                    |
| 57                                                                                                                                    | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök                                              | B73          |                   |                   |                   | 2 726 200          |
| 58                                                                                                                                    | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)</b>                                 | <b>B7</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>2 726 200</b>   |
| 59                                                                                                                                    | <b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)</b>                                   | <b>B1-B7</b> | <b>56 703 204</b> | <b>60 901 094</b> | <b>64 232 664</b> | <b>181 540 516</b> |
| 60                                                                                                                                    | <b>Finanszírozási bevétel / előző évi pénzmaradvány</b>                                  | <b>B813</b>  | <b>11 433 770</b> | <b>12 682 115</b> | <b>12 682 115</b> | <b>13 884 567</b>  |
| 59                                                                                                                                    | <b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)</b>                                   | <b>B1-B7</b> | <b>68 136 974</b> | <b>73 583 209</b> | <b>76 914 779</b> | <b>195 425 083</b> |

Helesfa Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló

Helesfa Község

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi működési és felhalmozási célú kiadásai-bevételei mérlegszerűen

| A.                                                      | B.                 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>FELHALMOZÁS</b>                                      |                    |
| <b>Bevételek megnevezése</b>                            | <b>2024. évi</b>   |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 110 720 143        |
| Felhalmozási bevételek                                  |                    |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 2 726 200          |
| Előző évi pénzmaradvány felhalmozás része               |                    |
| <b>Felhalmozási bevételek összesen</b>                  | <b>113 446 343</b> |
| Felhalmozási célú hitel                                 |                    |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                               | <b>113 446 343</b> |
| <b>MŰKÖDÉS</b>                                          |                    |
| <b>Bevételek megnevezése</b>                            | <b>2024. évi</b>   |
| Önkormányzatok működési támogatása                      | 34 116 883         |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 25 051 961         |
| Közhatalmi bevételek                                    | 716 954            |
| Működési célú tám. államháztartáson kívül               | 10 754             |
| Működési bevételek összesen                             | 8 197 621          |
| Előző évi pénzmaradvány                                 | 13 884 567         |
| <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                               | <b>81 978 740</b>  |
| Egyéb finanszírozás bevételei ( )                       |                    |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                           | <b>195 425 083</b> |

| C.                                                     | D.                 | Ft |
|--------------------------------------------------------|--------------------|----|
| <b>Kiadások megnevezése</b>                            | <b>2024. évi</b>   |    |
| Beruházások                                            | 110 720 143        |    |
| Felújítások                                            |                    |    |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások                       |                    |    |
| Beruházási hitel törlesztés                            |                    |    |
|                                                        |                    |    |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                               | <b>110 720 143</b> |    |
| <b>Kiadások megnevezése</b>                            | <b>2024. évi</b>   |    |
| Személyi juttatások                                    | 29 892 563         |    |
| Munkaadót terhelő járulékok                            | 3 529 756          |    |
| Dologi kiadások                                        | 24 892 325         |    |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                         | 3 995 701          |    |
| Egyéb működési célú kiadások/ befiz.                   | 5 252 992          |    |
| Tartalék                                               | 15 816 389         |    |
| <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                               | <b>83 379 726</b>  |    |
| Egyéb finanszírozási kiadások (függő, átfutó kiadások) | 1 325 214          |    |
| <b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>                           | <b>195 425 083</b> |    |

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Helesfa Község Önkormányzatának 2024. évi kiadásairól

|                                                                                                                                       |         |                                                        |                                             |                   |                             |                 |                          |                               |                                        |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------|------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelet módosítás |         |                                                        |                                             |                   |                             |                 |                          |                               |                                        |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
|                                                                                                                                       |         | C.                                                     | D.                                          | E.                | F.                          | G.              | H.                       | I.                            | J.                                     | K.                            | L.                  | M.                    | O.                                                  | P.         | Q.                            | R.                                                  |
|                                                                                                                                       | Sorszám | Megnevezés                                             | Kiadás összesen /9+10+11+12+13+14+15+16+17/ | Személyi juttatás | Munkaadókat terhelő járulék | Dologi kiadások | Működési célú pe. átadás | Ellátottak pénzbeli juttatása | Működési kiadások összesen /4+5+6+7+8/ | Felhalmozási célú átadott pe. | Felújítási kiadások | Felhalmozási kiadások | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés | Tartalékok | Működési hitel visszafizetése | Fejlesztési célú hitel, kölcsön, kötvény visszafiz. |
|                                                                                                                                       |         | 2.                                                     | 3.                                          | 4.                | 5.                          | 6.              | 7.                       | 8.                            | 9.                                     | 10.                           | 11.                 | 12.                   |                                                     | 15.        | 16.                           | 17.                                                 |
| 51 030                                                                                                                                | 1.      | Település hulladék begyűjtés                           | 879 896                                     |                   |                             | 879 896         |                          |                               | 879 896                                |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 45 160                                                                                                                                | 2.      | Közutak, hidak, a. üzemeltetése, fenntartás:           | 635 000                                     |                   |                             | 635 000         |                          |                               | 635 000                                |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 66 010                                                                                                                                | 3.      | Zöldterület-kezelés                                    | 170 275                                     |                   |                             | 170 275         |                          |                               | 170 275                                |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 11 130                                                                                                                                | 4.      | Önkormányzatok , általános igazgatási tevékenység      | 59 133 012                                  | 10 080 688        | 1 310 489                   |                 |                          |                               | 11 391 177                             |                               |                     |                       | 1 325 214                                           | 46 416 621 |                               |                                                     |
| 64 010                                                                                                                                | 5.      | Közüvilágítás                                          | 1 970 856                                   |                   |                             | 1 970 856       |                          |                               | 1 970 856                              |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 66 020                                                                                                                                | 6.      | Város-, Községgazdálkodási egyéb szolgáltatás          | 19 310 744                                  | 4 316 925         | 570 158                     | 12 618 402      | 1 805 259                |                               | 19 310 744                             |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 018030                                                                                                                                | 7.      | Sztl.Város Önk.Kölcs.visszafiz                         | 0                                           |                   |                             |                 |                          |                               | 0                                      |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 018030                                                                                                                                | 8.      | KÖH. Műk.tám                                           | 2 334 028                                   |                   |                             |                 | 2 334 028                |                               | 2 334 028                              |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 018030                                                                                                                                | 9.      | Óvi műk.tám. Társ.                                     | 0                                           |                   |                             |                 |                          |                               | 0                                      |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 018030                                                                                                                                | 10.     | Házi segítség nyuj. Szoc alap                          | 1 113 705                                   |                   |                             |                 | 1 113 705                |                               | 1 113 705                              |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 107060                                                                                                                                | 11.     | Egyéb szociális pénzbeli ellátások/ települési tár     | 3 983 701                                   |                   |                             |                 |                          | 3 983 701                     | 3 983 701                              |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
|                                                                                                                                       |         | Települési támogatás                                   |                                             |                   |                             |                 |                          |                               |                                        |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 107 051                                                                                                                               | 14.     | Szociális étkeztetés                                   | 6 055 904                                   | 2 201 625         | 297 930                     | 3 556 349       |                          |                               | 6 055 904                              |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 107 055                                                                                                                               | 15.     | Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatá                | 7 644 792                                   | 4 512 757         | 598 377                     | 2 533 658       |                          |                               | 7 644 792                              |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 41 233                                                                                                                                | 16.     | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatá                   | 8 336 110                                   | 7 388 568         | 571 842                     | 375 700         |                          |                               | 8 336 110                              |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 82 044                                                                                                                                | 17.     | Könyvtári szolgáltatások                               | 1 620 504                                   | 232 000           | 30 160                      | 1 358 344       |                          |                               | 1 620 504                              |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 82 092                                                                                                                                | 18.     | Közművelődés-hagyományos közösségi kult. Ért.gondozása | 1 425 719                                   | 1 160 000         | 150 800                     | 114 919         |                          |                               | 1 425 719                              |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 62 020                                                                                                                                | 19.     | Településfejlesztési projektek és támogatás            | 80 254 782                                  |                   |                             |                 |                          |                               | 0                                      |                               |                     | 80 254 782            |                                                     |            |                               |                                                     |

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez  
Helesfa Község Önkormányzatának 2024. évi kiadásairól

|                                                                                                                                       |         |                                      |                                             |                   |                             |                 |                          |                               |                                        |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------|------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelet módosítás |         | C.                                   | D.                                          | E.                | F.                          | G.              | H.                       | I.                            | J.                                     | K.                            | L.                  | M.                    | O.                                                  | P.         | Q.                            | R.                                                  |
|                                                                                                                                       | Sorszám | Megnevezés                           | Kiadás összesen /9+10+11+12+13+14+15+16+17/ | Személyi juttatás | Munkaadókat terhelő járulék | Dologi kiadások | Működési célú pe. átadás | Ellátottak pénzbeli juttatása | Működési kiadások összesen /4+5+6+7+8/ | Felhalmozási célú átadott pe. | Felújítási kiadások | Felhalmozási kiadások | Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés | Tartalékok | Működési hitel visszafizetése | Fejlesztési célú hitel, kölcsön, kötvény visszafiz. |
| 13 320                                                                                                                                | 20.     | Köztetető-fenntartás és- működtetés  | 366 305                                     |                   |                             | 366 305         |                          |                               | 366 305                                |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| 104 037                                                                                                                               | 21.     | Intézményen kívüli gyermekétkeztetés | 189 750                                     |                   |                             | 189 750         |                          |                               | 189 750                                |                               |                     |                       |                                                     |            |                               |                                                     |
| *                                                                                                                                     | k.      | Önkormányzat összesen /A-L-ig/:      | 195 425 083                                 | 29 892 563        | 3 529 756                   | 24 769 454      | 5 252 992                | 3 983 701                     | 67 428 466                             | 0                             | 0                   | 80 254 782            | 1 325 214                                           | 46 416 621 | 0                             | 0                                                   |

költség **Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez**

**Helesfa Község Önkormányzat 2024. évi kiadásairól**

| Sorszám | Rovat megnevezése                                                                              | Rovat       | Eredeti           | Módosított        | Módosított        | Módosított         |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.      | 2.                                                                                             | 3.          | 4.                | 5.                | 6.                | 7.                 |
| 01      | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                       | K1101       | 13 552 300        | 16 964 991        | 18 990 400        | 19 577 500         |
| 02      | Normatív jutalmak                                                                              | K1102       |                   |                   |                   |                    |
| 03      | Céljuttatás, projektprémium                                                                    | K1103       |                   |                   |                   |                    |
| 04      | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                 | K1104       |                   |                   |                   |                    |
| 05      | Végkielégítés                                                                                  | K1105       |                   |                   |                   |                    |
| 06      | Jubileumi jutalom                                                                              | K1106       |                   |                   |                   |                    |
| 07      | Béren kívüli juttatások                                                                        | K1107       | 300 000           | 300 000           | 300 000           | 234 375            |
| 08      | Ruházati költségterítés                                                                        | K1108       |                   |                   |                   |                    |
| 09      | Közlékedési költségterítés                                                                     | K1109       |                   |                   |                   |                    |
| 10      | Egyéb költségterítések                                                                         | K1110       |                   |                   |                   |                    |
| 11      | Lakhatási támogatások                                                                          | K1111       |                   |                   |                   |                    |
| 12      | Szociális támogatások                                                                          | K1112       |                   |                   |                   |                    |
| 13      | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                                    | K1113       |                   |                   |                   |                    |
| 14      | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>                                      | <b>K11</b>  | <b>13 852 300</b> | <b>17 264 991</b> | <b>19 290 400</b> | <b>19 811 875</b>  |
| 15      | Választott tisztviselők juttatásai                                                             | K121        | 10 087 308        | 10 087 308        | 10 087 308        | 10 080 688         |
| 16      | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122        |                   |                   |                   |                    |
| 17      | Egyéb külső személyi juttatások                                                                | K123        |                   |                   |                   |                    |
| 18      | <b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>                                                   | <b>K12</b>  | <b>10 087 308</b> | <b>10 087 308</b> | <b>10 087 308</b> | <b>10 080 688</b>  |
| 19      | <b>Személyi juttatások (=14+18)</b>                                                            | <b>K1</b>   | <b>23 939 608</b> | <b>27 352 299</b> | <b>29 377 708</b> | <b>29 892 563</b>  |
| 20      | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>   | <b>3 008 095</b>  | <b>3 245 341</b>  | <b>3 404 692</b>  | <b>3 529 756</b>   |
| 21      | Szakmai anyagok beszerzése                                                                     | K311        | 15 000            | 15 000            | 15 000            | 4 299              |
| 22      | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                                | K312        | 5 807 722         | 6 094 265         | 7 241 075         | 6 380 594          |
| 23      | Árubeszerzés                                                                                   | K313        |                   |                   |                   |                    |
| 24      | <b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>                                                            | <b>K31</b>  | <b>5 822 722</b>  | <b>6 109 265</b>  | <b>7 256 075</b>  | <b>6 384 893</b>   |
| 25      | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                                      | K321        | 180 000           | 180 000           | 240 000           | 271 900            |
| 26      | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                             | K322        | 410 000           | 410 000           | 410 000           | 532 230            |
| 27      | <b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>                                                   | <b>K32</b>  | <b>590 000</b>    | <b>590 000</b>    | <b>650 000</b>    | <b>804 130</b>     |
| 28      | Közüzemi díjak                                                                                 | K331        | 2 000 000         | 2 000 000         | 2 040 000         | 2 279 773          |
| 29      | Vásárolt élelmezés                                                                             | K332        | 3 300 000         | 3 300 000         | 3 800 000         | 2 933 921          |
| 30      | Bérleti és lízing díjak                                                                        | K333        | 125 000           | 125 000           | 125 000           | 0                  |
| 31      | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                      | K334        | 2 300 000         | 2 300 000         | 2 300 000         | 3 091 552          |
| 32      | Közvetített szolgáltatások                                                                     | K335        |                   |                   |                   |                    |
| 33      | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                    | K336        | 2 000 000         | 2 000 000         | 2 000 000         | 363 145            |
| 34      | Egyéb szolgáltatások                                                                           | K337        | 3 300 000         | 3 300 000         | 3 800 000         | 4 258 788          |
| 35      | <b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>                                                     | <b>K33</b>  | <b>13 025 000</b> | <b>13 025 000</b> | <b>13 565 000</b> | <b>12 927 179</b>  |
| 36      | Kiküldetések kiadásai                                                                          | K341        | 240 000           | 240 000           | 240 000           | 240 000            |
| 37      | Reklám- és propagandakiadások                                                                  | K342        | 100 000           | 110 000           | 110 000           | 110 000            |
| 38      | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>                                    | <b>K34</b>  | <b>340 000</b>    | <b>350 000</b>    | <b>350 000</b>    | <b>350 000</b>     |
| 39      | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351        | 4 230 445         | 4 307 812         | 4 318 612         | 4 421 123          |
| 40      | Fizetendő általános forgalmi adó                                                               | K352        |                   |                   |                   |                    |
| 41      | Kamatkiadások                                                                                  | K353        |                   |                   |                   |                    |
| 42      | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai                                                              | K354        |                   |                   |                   |                    |
| 43      | Egyéb dologi kiadások                                                                          | K355        |                   |                   | 25 000            | 5 000              |
| 44      | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>                             | <b>K35</b>  | <b>4 230 445</b>  | <b>4 307 812</b>  | <b>4 343 612</b>  | <b>4 426 123</b>   |
| 45      | <b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>                                                       | <b>K3</b>   | <b>24 008 167</b> | <b>24 382 077</b> | <b>26 164 687</b> | <b>24 892 325</b>  |
| 46      | Társadalombiztosítási ellátások                                                                | K41         |                   |                   |                   |                    |
| 47      | Családi támogatások                                                                            | K42         |                   |                   |                   |                    |
| 48      | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések                                                             | K43         |                   |                   |                   |                    |
| 49      | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások                                  | K44         |                   |                   |                   |                    |
| 50      | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások                                    | K45         |                   |                   |                   |                    |
| 51      | Lakhatással kapcsolatos ellátások                                                              | K46         |                   |                   |                   |                    |
| 52      | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai                                                      | K47         |                   |                   |                   |                    |
| 53      | Egyéb nem intézményi ellátások                                                                 | K48         | 6 600 000         | 6 600 000         | 6 600 000         | 3 995 701          |
| 54      | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>                                             | <b>K4</b>   | <b>6 600 000</b>  | <b>6 600 000</b>  | <b>6 600 000</b>  | <b>3 995 701</b>   |
| 55      | Nemzetközi kötelezettségek                                                                     | K501        |                   |                   |                   |                    |
| 56      | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások                              | K5021       |                   | 168 169           | 168 169           | 184 283            |
| 57      | A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései                                | K5022       |                   |                   |                   |                    |
| 58      | Egyéb elvonások, befizetések                                                                   | K5023       |                   |                   |                   |                    |
| 59      | <b>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</b>                                                    | <b>K502</b> | <b>0</b>          | <b>168 169</b>    | <b>168 169</b>    | <b>184 283</b>     |
| 60      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre     | K503        |                   |                   |                   |                    |
| 61      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre         | K504        |                   |                   |                   |                    |
| 62      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre      | K505        |                   |                   |                   |                    |
| 63      | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506        | 4 527 750         | 4 527 750         | 5 527 750         | 5 018 709          |
| 64      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre     | K507        |                   |                   |                   |                    |
| 65      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre         | K508        |                   |                   |                   |                    |
| 66      | Árkiegészítések, ártámogatások                                                                 | K509        |                   |                   |                   |                    |
| 67      | Kamatátogatások                                                                                | K510        |                   |                   |                   |                    |
| 68      | Működési célú támogatások az Európai Uniónak                                                   | K511        |                   |                   |                   |                    |
| 69      | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512        | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 50 000             |
| 70      | Tartalékok                                                                                     | K513        | 5 953 354         | 6 050 528         | 4 414 728         | 15 816 389         |
| 71      | <b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>                                            | <b>K5</b>   | <b>10 581 104</b> | <b>10 678 278</b> | <b>10 042 478</b> | <b>20 885 098</b>  |
| 72      | Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                      | K61         |                   |                   |                   |                    |
| 73      | Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                              | K62         |                   |                   |                   | 80 825 704         |
| 74      | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K63         |                   |                   |                   |                    |
| 75      | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64         |                   |                   |                   |                    |
| 76      | Részesedések beszerzése                                                                        | K65         |                   |                   |                   |                    |
| 77      | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                           | K66         |                   |                   |                   |                    |
| 78      | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67         |                   |                   |                   | 29 894 439         |
| 79      | <b>Beruházások (=72+...+78)</b>                                                                | <b>K6</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>110 720 143</b> |
| 80      | Ingatlanok felújítása                                                                          | K71         |                   | 0                 |                   | 0                  |
| 81      | Informatikai eszközök felújítása                                                               | K72         |                   |                   |                   |                    |
| 82      | Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                               | K73         |                   |                   |                   |                    |
| 83      | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74         |                   |                   |                   |                    |
| 84      | <b>Felújítások (=80+...+83)</b>                                                                | <b>K7</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 85      | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81         |                   |                   |                   |                    |
| 86      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82         |                   |                   |                   |                    |

|    |                                                                                                |       |            |            |            |             |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|-------------|
| 87 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83   |            |            |            |             |
| 88 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84   |            |            |            |             |
| 89 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85   |            |            | 0          |             |
| 90 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86   |            |            |            |             |
| 91 | Lakástámogatás                                                                                 | K87   |            |            |            |             |
| 92 | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak                                               | K88   |            |            |            |             |
| 93 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K89   |            |            |            |             |
| 94 | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)                                                  | K8    | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 90 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                         | K914  |            | 1 325 214  | 1 325 214  | 1 325 214   |
| 96 | Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)                                              | K1-K8 | 68 136 974 | 73 583 209 | 76 914 779 | 195 425 083 |
|    |                                                                                                |       |            |            |            |             |
|    |                                                                                                |       |            |            |            |             |

költség **Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez**

**Helesfa Község Önkormányzat 2024. évi kiadásairól**

| Sorszám | Rovat megnevezése                                                                              | Rovat       | Eredeti           | Módosított        | Módosított        | Módosított         |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1.      | 2.                                                                                             | 3.          | 4.                | 5.                | 6.                | 7.                 |
| 01      | Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                       | K1101       | 13 552 300        | 16 964 991        | 18 990 400        | 19 577 500         |
| 02      | Normatív jutalmak                                                                              | K1102       |                   |                   |                   |                    |
| 03      | Céljuttatás, projektprémium                                                                    | K1103       |                   |                   |                   |                    |
| 04      | Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat                                 | K1104       |                   |                   |                   |                    |
| 05      | Végkielégítés                                                                                  | K1105       |                   |                   |                   |                    |
| 06      | Jubileumi jutalom                                                                              | K1106       |                   |                   |                   |                    |
| 07      | Béren kívüli juttatások                                                                        | K1107       | 300 000           | 300 000           | 300 000           | 234 375            |
| 08      | Ruházati költségterítés                                                                        | K1108       |                   |                   |                   |                    |
| 09      | Közlékedési költségterítés                                                                     | K1109       |                   |                   |                   |                    |
| 10      | Egyéb költségterítések                                                                         | K1110       |                   |                   |                   |                    |
| 11      | Lakhatási támogatások                                                                          | K1111       |                   |                   |                   |                    |
| 12      | Szociális támogatások                                                                          | K1112       |                   |                   |                   |                    |
| 13      | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                                                    | K1113       |                   |                   |                   |                    |
| 14      | <b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)</b>                                      | <b>K11</b>  | <b>13 852 300</b> | <b>17 264 991</b> | <b>19 290 400</b> | <b>19 811 875</b>  |
| 15      | Választott tisztségviselők juttatásai                                                          | K121        | 10 087 308        | 10 087 308        | 10 087 308        | 10 080 688         |
| 16      | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások    | K122        |                   |                   |                   |                    |
| 17      | Egyéb külső személyi juttatások                                                                | K123        |                   |                   |                   |                    |
| 18      | <b>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</b>                                                   | <b>K12</b>  | <b>10 087 308</b> | <b>10 087 308</b> | <b>10 087 308</b> | <b>10 080 688</b>  |
| 19      | <b>Személyi juttatások (=14+18)</b>                                                            | <b>K1</b>   | <b>23 939 608</b> | <b>27 352 299</b> | <b>29 377 708</b> | <b>29 892 563</b>  |
| 20      | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                            | <b>K2</b>   | <b>3 008 095</b>  | <b>3 245 341</b>  | <b>3 404 692</b>  | <b>3 529 756</b>   |
| 21      | Szakmai anyagok beszerzése                                                                     | K311        | 15 000            | 15 000            | 15 000            | 4 299              |
| 22      | Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                                | K312        | 5 807 722         | 6 094 265         | 7 241 075         | 6 380 594          |
| 23      | Árubeszerzés                                                                                   | K313        |                   |                   |                   |                    |
| 24      | <b>Készletbeszerzés (=21+22+23)</b>                                                            | <b>K31</b>  | <b>5 822 722</b>  | <b>6 109 265</b>  | <b>7 256 075</b>  | <b>6 384 893</b>   |
| 25      | Informatikai szolgáltatások igénybevétele                                                      | K321        | 180 000           | 180 000           | 240 000           | 271 900            |
| 26      | Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                             | K322        | 410 000           | 410 000           | 410 000           | 532 230            |
| 27      | <b>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</b>                                                   | <b>K32</b>  | <b>590 000</b>    | <b>590 000</b>    | <b>650 000</b>    | <b>804 130</b>     |
| 28      | Közüzemi díjak                                                                                 | K331        | 2 000 000         | 2 000 000         | 2 040 000         | 2 279 773          |
| 29      | Vásárolt élelmezés                                                                             | K332        | 3 300 000         | 3 300 000         | 3 800 000         | 2 933 921          |
| 30      | Bérelti és lízing díjak                                                                        | K333        | 125 000           | 125 000           | 125 000           | 0                  |
| 31      | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                      | K334        | 2 300 000         | 2 300 000         | 2 300 000         | 3 091 552          |
| 32      | Közvetített szolgáltatások                                                                     | K335        |                   |                   |                   |                    |
| 33      | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                                                    | K336        | 2 000 000         | 2 000 000         | 2 000 000         | 363 145            |
| 34      | Egyéb szolgáltatások                                                                           | K337        | 3 300 000         | 3 300 000         | 3 800 000         | 4 258 788          |
| 35      | <b>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</b>                                                     | <b>K33</b>  | <b>13 025 000</b> | <b>13 025 000</b> | <b>13 565 000</b> | <b>12 927 179</b>  |
| 36      | Kiküldetések kiadásai                                                                          | K341        | 240 000           | 240 000           | 240 000           | 240 000            |
| 37      | Reklám- és propagandakiadások                                                                  | K342        | 100 000           | 110 000           | 110 000           | 110 000            |
| 38      | <b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</b>                                    | <b>K34</b>  | <b>340 000</b>    | <b>350 000</b>    | <b>350 000</b>    | <b>350 000</b>     |
| 39      | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                   | K351        | 4 230 445         | 4 307 812         | 4 318 612         | 4 421 123          |
| 40      | Fizetendő általános forgalmi adó                                                               | K352        |                   |                   |                   |                    |
| 41      | Kamatkiadások                                                                                  | K353        |                   |                   |                   |                    |
| 42      | Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai                                                              | K354        |                   |                   |                   |                    |
| 43      | Egyéb dologi kiadások                                                                          | K355        |                   |                   | 25 000            | 5 000              |
| 44      | <b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</b>                             | <b>K35</b>  | <b>4 230 445</b>  | <b>4 307 812</b>  | <b>4 343 612</b>  | <b>4 426 123</b>   |
| 45      | <b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>                                                       | <b>K3</b>   | <b>24 008 167</b> | <b>24 382 077</b> | <b>26 164 687</b> | <b>24 892 325</b>  |
| 46      | Társadalombiztosítási ellátások                                                                | K41         |                   |                   |                   |                    |
| 47      | Családi támogatások                                                                            | K42         |                   |                   |                   |                    |
| 48      | Pénzbeli kárpótlások, kártérítések                                                             | K43         |                   |                   |                   |                    |
| 49      | Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások                                  | K44         |                   |                   |                   |                    |
| 50      | Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások                                    | K45         |                   |                   |                   |                    |
| 51      | Lakhatással kapcsolatos ellátások                                                              | K46         |                   |                   |                   |                    |
| 52      | Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai                                                      | K47         |                   |                   |                   |                    |
| 53      | Egyéb nem intézményi ellátások                                                                 | K48         | 6 600 000         | 6 600 000         | 6 600 000         | 3 995 701          |
| 54      | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>                                             | <b>K4</b>   | <b>6 600 000</b>  | <b>6 600 000</b>  | <b>6 600 000</b>  | <b>3 995 701</b>   |
| 55      | Nemzetközi kötelezettségek                                                                     | K501        |                   |                   |                   |                    |
| 56      | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások                              | K5021       |                   | 168 169           | 168 169           | 184 283            |
| 57      | A helyi önkormányzatok törvényi előírásn alapuló befizetései                                   | K5022       |                   |                   |                   |                    |
| 58      | Egyéb elvonások, befizetések                                                                   | K5023       |                   |                   |                   |                    |
| 59      | <b>Elvonások és befizetések (=56+57+58)</b>                                                    | <b>K502</b> | <b>0</b>          | <b>168 169</b>    | <b>168 169</b>    | <b>184 283</b>     |
| 60      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre     | K503        |                   |                   |                   |                    |
| 61      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre         | K504        |                   |                   |                   |                    |
| 62      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre      | K505        |                   |                   |                   |                    |
| 63      | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre                                       | K506        | 4 527 750         | 4 527 750         | 5 527 750         | 5 018 709          |
| 64      | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre     | K507        |                   |                   |                   |                    |
| 65      | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre         | K508        |                   |                   |                   |                    |
| 66      | Árkiegészítések, ártámogatások                                                                 | K509        |                   |                   |                   |                    |
| 67      | Kamatátogatások                                                                                | K510        |                   |                   |                   |                    |
| 68      | Működési célú támogatások az Európai Uniónak                                                   | K511        |                   |                   |                   |                    |
| 69      | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre                                       | K512        | 100 000           | 100 000           | 100 000           | 50 000             |
| 70      | Tartalékok                                                                                     | K513        | 5 953 354         | 6 050 528         | 4 414 728         | 15 816 389         |
| 71      | <b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>                                            | <b>K5</b>   | <b>10 581 104</b> | <b>10 678 278</b> | <b>10 042 478</b> | <b>20 885 098</b>  |
| 72      | Immateriális javak beszerzése, létesítése                                                      | K61         |                   |                   |                   |                    |
| 73      | Ingatlanok beszerzése, létesítése                                                              | K62         |                   |                   |                   | 80 825 704         |
| 74      | Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K63         |                   |                   |                   |                    |
| 75      | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                                                   | K64         |                   |                   |                   |                    |
| 76      | Részesedések beszerzése                                                                        | K65         |                   |                   |                   |                    |
| 77      | Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások                                           | K66         |                   |                   |                   |                    |
| 78      | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K67         |                   |                   |                   | 29 894 439         |
| 79      | <b>Beruházások (=72+...+78)</b>                                                                | <b>K6</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>110 720 143</b> |
| 80      | Ingatlanok felújítása                                                                          | K71         |                   | 0                 |                   | 0                  |
| 81      | Informatikai eszközök felújítása                                                               | K72         |                   |                   |                   |                    |
| 82      | Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                                               | K73         |                   |                   |                   |                    |
| 83      | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó                                 | K74         |                   |                   |                   |                    |
| 84      | <b>Felújítások (=80+...+83)</b>                                                                | <b>K7</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| 85      | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre | K81         |                   |                   |                   |                    |
| 86      | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre     | K82         |                   |                   |                   |                    |

|    |                                                                                                |       |            |            |            |             |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|------------|------------|-------------|
| 87 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre  | K83   |            |            |            |             |
| 88 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                   | K84   |            |            |            |             |
| 89 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85   |            |            | 0          |             |
| 90 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre     | K86   |            |            |            |             |
| 91 | Lakástámogatás                                                                                 | K87   |            |            |            |             |
| 92 | Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak                                               | K88   |            |            |            |             |
| 93 | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                   | K89   |            |            |            |             |
| 94 | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)                                                  | K8    | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 90 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                         | K914  |            | 1 325 214  | 1 325 214  | 1 325 214   |
| 96 | Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)                                              | K1-K8 | 68 136 974 | 73 583 209 | 76 914 779 | 195 425 083 |
|    |                                                                                                |       |            |            |            |             |
|    |                                                                                                |       |            |            |            |             |

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez**

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelet módosítás**

|         | A.      | B.                                                         | C.                 | D.                          | E.                  | F.                       | G.                      | H.                     | I.                            | J.                        | K.                            | L.            | N.                      |
|---------|---------|------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------|-------------------------|
|         | Sorszám | Megnevezés                                                 | Bevételek összesen | Intézményi működési bevétel | Helyi adó bevételek | Átengedett központi adók | Egyéb sajátos bevételek | Felhalmozási bevételek | Önk. költségvetési támogatása | Működési célra átvett pe. | Felhalmozási célra átvett pe. | Megelőlegezés | Előző évi pénzmaradvány |
|         | 1.      | 2.                                                         | 3.                 | 4.                          | 5.                  | 6.                       | 7.                      | 8.                     | 9.                            | 10.                       | 11.                           | 12.           | 14.                     |
| 018030  | 1.      | <b>Önkormányzatok , általános igazgatási tevékenységei</b> | <b>12 682 115</b>  |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         |         | Pénzmaradvány                                              | 12 682 115         |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               | 12 682 115              |
| 066020  | 2.      | <b>Város-, Községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</b>     | <b>25 628 055</b>  |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         |         | NyMTIT támogatás                                           | 15 400 000         |                             |                     |                          |                         |                        |                               | 15 400 000                |                               |               |                         |
|         |         | Posta fix                                                  | 10 754             |                             |                     |                          |                         |                        |                               | 10 754                    |                               |               |                         |
|         |         | Mezőőri támogatás:                                         | 2 160 000          |                             |                     |                          |                         |                        |                               | 2 160 000                 |                               |               |                         |
|         |         | Helestő Kft.                                               | 2 520 000          | 2 520 000                   |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         |         | Háztartásoktól átvett pénzeszt                             | 2 726 200          |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           | 2 726 200                     |               |                         |
|         |         | Egyéb működési bevétele                                    | 2 811 101          | 2 811 101                   |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         |         | Dinnyeberki Önk. Művelődési hozzá                          | 0                  |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
| 018010  | 3.      | <b>Önkormányzatok elszámolásai</b>                         | <b>35 319 335</b>  |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         |         | Zöldterület-gazdálkodással kapcs. Fel:                     | 1 128 400          |                             |                     |                          |                         |                        | 1 128 400                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | Közüvilágítás fenntartás:                                  | 2 077 000          |                             |                     |                          |                         |                        | 2 077 000                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | Közütemető fenntartás:                                     | 1 085 365          |                             |                     |                          |                         |                        | 1 085 365                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | Közüutak fenntartás                                        | 819 525            |                             |                     |                          |                         |                        | 819 525                       |                           |                               |               |                         |
|         |         | Egyéb kötelező önkorm.fela.tán                             | 6 600 000          |                             |                     |                          |                         |                        | 6 600 000                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | V.l.1. jogcímhez kapcsolódó kiegészítés                    | 1 970 070          |                             |                     |                          |                         |                        | 1 970 070                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | Polgármesteri illetmény kiegészítés                        | 3 443 155          |                             |                     |                          |                         |                        | 3 443 155                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | Települési önk. Szoc.és gyermekjóléti felad.egyéb tár      | 6 192 777          |                             |                     |                          |                         |                        | 6 192 777                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | Szociális étkeztetés                                       | 1 357 760          |                             |                     |                          |                         |                        | 1 357 760                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | Falugondnoki szolgálat                                     | 6 047 200          |                             |                     |                          |                         |                        | 6 047 200                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | Intézményen kívüli étkeztetés                              | 141 075            |                             |                     |                          |                         |                        | 141 075                       |                           |                               |               |                         |
|         |         | Könyvtári, közművelődés                                    | 2 772 606          |                             |                     |                          |                         |                        | 2 772 606                     |                           |                               |               |                         |
|         |         | Lakott külterülettel kapcs. Felada                         | 481 950            |                             |                     |                          |                         |                        | 481 950                       |                           |                               |               |                         |
|         |         | Államháztartáson belüli megelőlegezés                      | 1 202 452          |                             |                     |                          |                         |                        | 1 202 452                     |                           |                               |               |                         |
| 900 020 | 4.      | <b>Önkormány. Funkc.nem sorol. Bevét. államház. Kívül.</b> | <b>0</b>           |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         |         | Helyi adó bevétele                                         | 716 954            |                             | 716 954             |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
| 107 051 | 5.      | <b>Szociális étkeztetés</b>                                | <b>2 833 300</b>   |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         |         | Étkezés térítési díj                                       | 2 833 300          | 2 833 300                   |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
| 041233  | 6.      | <b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás</b>               | <b>7 057 257</b>   |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         |         | Közfogl.tám.                                               | 7 057 257          |                             |                     |                          |                         |                        |                               | 7 057 257                 |                               |               |                         |
| 082092  | 7.      | <b>Közművelődési intézm.,közösségi szintek műk.</b>        | <b>167 904</b>     |                             |                     |                          |                         |                        |                               | 167 904                   |                               |               |                         |
| 107060  | 8.      | <b>Egyéb szociális pénzbeli támogatás</b>                  | <b>300 000</b>     |                             |                     |                          | 300 000                 |                        |                               |                           |                               |               |                         |
| 062020  | 9.      | <b>Településfejlesztési projektek és támogatások</b>       | <b>110 720 143</b> |                             |                     |                          |                         | 110 720 143            |                               |                           |                               |               |                         |
| *       | H.      | <b>Egyéb feladatok</b>                                     |                    |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         | 1.      | Hitel, kötvény                                             | 20                 |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         | 2.      | Az önkormányzat működőképességét megőrző támogat           | 0                  |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
|         | 3.      | Előző év pénzmaradvány                                     | 0                  |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |
| *       | H.      | <b>Egyéb feladatok összesen /1-2-ig/:</b>                  | <b>20</b>          |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               |                         |

Ft

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelet módosítás

|   |         |                                 |                    |                             |                     |                          |                         |                        |                               |                           |                               |               | Ft                      |
|---|---------|---------------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------|-------------------------|
|   | A.      | B.                              | C.                 | D.                          | E.                  | F.                       | G.                      | H.                     | I.                            | J.                        | K.                            | L.            | N.                      |
|   | Sorszám | Megnevezés                      | Bevételek összesen | Intézményi működési bevétel | Helyi adó bevételek | Átengedett központi adók | Egyéb sajátos bevételek | Felhalmozási bevételek | Önk. költségvetési támogatása | Működési célra átvett pe. | Felhalmozási célra átvett pe. | Megelőlegezés | Előző évi pénzmaradvány |
|   | 1.      | 2.                              | 3.                 | 4.                          | 5.                  | 6.                       | 7.                      | 8.                     | 9.                            | 10.                       | 11.                           | 12.           | 14.                     |
| * | I.      | Önkormányzat összesen /A-H-ig/: | 195 425 063        | 8 164 401                   | 716 954             | 0                        | 300 000                 | 110 720 143            | 35 319 335                    | 24 795 915                | 2 726 200                     | 0             | 12 682 115              |

|                                                                                                                                |            |                 |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------------|
| VII. melléklet                                                                                                                 |            |                 |                   |
| Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez |            |                 |                   |
| Helesfa Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025.                                       |            |                 |                   |
| Helesfa Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2024. évi normatív állami hozzájárulásának forrásokénti megbontásáról          |            |                 |                   |
| 2.sz.melléklet szerint                                                                                                         | mutatószám | Fajl. norm.(Ft) | támogatás         |
| <b>I. Helyi önkormányzatok működésének ált. támogatása</b>                                                                     |            |                 |                   |
| <b>1. Települési önkormányzatok működésének támogatása</b>                                                                     |            |                 | <b>15 635 395</b> |
| 1.a. Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                                                              |            |                 |                   |
| 1.b. Település-üzemeltetéshez kapcs.fea.ellátás támogatása                                                                     |            |                 |                   |
| 1.ba. A zöldterület-gazdálkodással kapcs.fea.hoz ft/ha                                                                         |            | 26 000          | 1 128 400         |
| 1.bb. Közvilágítás fenntartásának támogatása                                                                                   |            |                 | 2 077 000         |
| 1.bc. Köztemető fenntartással kapcsolatos fea támogatása                                                                       |            |                 | 1 085 365         |
| 1.bd. Közutak fenntartásának támogatása ft/km                                                                                  |            |                 | 819 525           |
| 1.c. Beszámítás összege csökkentő tétel                                                                                        |            |                 |                   |
| 1.c.-V Egyéb kötelező önkormányzati fea.támogatása ft/fő                                                                       |            |                 | 6 600 000         |
| 1.d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                                                     |            | 2 550           | 481 950           |
| V.I.1. I.1.jogcímenhez kapcsolódó kiegészítés                                                                                  |            |                 |                   |
| Polgármester illetmény támogatása                                                                                              |            |                 | 3 443 155         |
| <b>II. Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>                                                              |            |                 |                   |
| II.1. Óvodapedagógusok és segítők bértámogatása                                                                                |            |                 |                   |
| II.1.(1) Óvodapedagógusok elismert létszáma 8 havi                                                                             |            |                 |                   |
| II.1.(1) Óvodapedagógusok elismert létszáma 4 havi                                                                             |            |                 |                   |
| II.1.(2) nevelő munkát segítők száma 8 havi                                                                                    |            |                 |                   |
| II.1.(2) nevelő munkát segítők száma 4 havi                                                                                    |            |                 |                   |
| II.1.(3) óvodapedag.elismert létszám pótlás                                                                                    |            |                 |                   |
| II.2. Óvodaműködtetési támogatás                                                                                               |            |                 |                   |
| II.2.(1) gyermekek nevelése 8 havi                                                                                             |            |                 |                   |
| II.2.(8) gyermekek nevelése 4 havi                                                                                             |            |                 |                   |
| II.3. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyerekek utaztatása                                                           |            |                 |                   |
| <b>Szociális és gyermekjóléti feladatok, gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>                                           |            |                 |                   |
| <b>III.2. Települési önkormányzatok szoc.felad.egyéb támogatása</b>                                                            |            |                 |                   |
| <b>III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</b>                                                            |            |                 | <b>6 192 777</b>  |
| 3.a.a családsegítő és gyermekjólét szolgáltatás                                                                                |            |                 |                   |
| 3.c. Szociális étkeztetés                                                                                                      | 16         | 79 610          | 1 357 760         |
| 3.d. Házi segítségnyújtás                                                                                                      |            |                 |                   |
| 3.f. Időskorúak nappali intézményi ellátása (+ 50%)                                                                            |            |                 |                   |
| 3.e. Falugondnoli szolgálat                                                                                                    | 12         |                 | 6 047 200         |
| 3.m. Kistérségek szociális feladatainak támogatása (átvett p.eszköz)                                                           |            |                 |                   |
| III.6. intézményen kívüli étkeztetés                                                                                           | 513        | 358             | 183 654           |
| <b>4. szociális szakosított feladatok támogatása</b>                                                                           |            |                 |                   |
| 4.a. a kötelezően foglalk.t szakmai dolgozók bértámogatása                                                                     |            |                 |                   |
| 4.b. intézményi üzemeltetési támogatás                                                                                         |            |                 |                   |
| <b>5. Gyermekétkeztetés támogatása</b>                                                                                         |            |                 |                   |
| 5.a. elismert dolgozók bértámogatása                                                                                           |            |                 |                   |
| 5.b. Gyermekétkeztetés kiegészítő támogatása                                                                                   |            |                 |                   |
| <b>IV. Kulturális feladatok támogatása</b>                                                                                     |            |                 | <b>2 270 000</b>  |
| 1. Könyvtári, közművelődési fea.támogatása ft/fő                                                                               |            |                 |                   |
| 1.i. Települési önk. A nyilvános könyvtár és közműv.feladatokhoz                                                               |            | 2 170           | 2 270 000         |

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.)  
önkormányzati rendelethez**

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-  
testületének 2024. évi költségvetéséről szóló  
Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi beruházási, felújítási előirányzatának  
megbontása**

| Ft                                     |            |                     |           |                   |             |
|----------------------------------------|------------|---------------------|-----------|-------------------|-------------|
| A.                                     | B.         | C.                  | D.        | E.                | F.          |
| Sorszám                                | Megnevezés | Összeg<br>(3=4+5+6) | Saját erő | Fejlesztési hitel | Támogatás   |
| 1.                                     |            |                     |           |                   | 110 720 143 |
| 2.                                     |            | 0                   |           |                   |             |
| 3.                                     |            |                     |           |                   |             |
| 4.                                     |            |                     |           |                   |             |
| 5.                                     |            |                     |           |                   |             |
| 6.                                     |            |                     |           |                   |             |
| Felhalmozási kiadás összesen /1-6-ig/: |            | 0                   | 0         | 0                 | 110 720 143 |

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.)**

**önkormányzati rendelethez**

**Hele Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének intézményei álláshelyeinek száma**

| A.      | B.                                      | C.                                      | D.       | E.                                       |
|---------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------|------------------------------------------|
| Sorszám | Megnevezés                              | Álláshelyek száma<br>2023. december 31. | változás | Álláshelyek száma<br>2024. január 01-től |
| I.      | <b>Önkormányzat Képviselő-testülete</b> |                                         |          |                                          |
| 1.      | Gondnok                                 |                                         |          |                                          |
| 2.      | Szociális étkeztetés                    | 1                                       |          | 1                                        |
| 3.      | Falugondnok                             | 1                                       |          | 1                                        |
| 4.      | Mezőőri feladatok                       | 1                                       |          | 1                                        |
| 5.      | Közfoglalkoztatás                       | 4                                       |          | 4                                        |
| 6.      | Közművelődés, könyvtár                  | 1                                       |          | 1                                        |
| 7.      | START program                           |                                         |          |                                          |
| I.      | <b>Önkormányzat összesen /1-7-ig/:</b>  | <b>8,00</b>                             |          | <b>8,00</b>                              |
|         | <b>Kerekítve</b>                        |                                         |          |                                          |

neHelesfa Község Önkormányzata

lapKépviselő-testületének 2024. évi

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

Helesfa Község Önkormányzatának 2024. évi előirányzatfelhasználási ütemterve

|         |                                                         |                 |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           | forint      |
|---------|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-------------|
| A.      | B.                                                      | C.              | D.        | E.        | F.        | G.        | H.        | I.        | J.        | K.        | L.         | M.        | N.        | O.          |
| Sorszám | Megnevezés                                              | Kiadás összesen | JANUÁR    | FEBRUÁR   | MÁRCIUS   | ÁPRILIS   | MÁJUS     | JÚNIUS    | JÚLIUS    | AUGUSZTUS | SZEPTEMBER | OKTÓBER   | NOVEMBER  | DECEMBER    |
| 1.      | 2.                                                      | 3.              | 4.        | 5.        | 6.        | 7.        | 8.        | 9.        | 10.       | 11.       | 12.        | 13.       | 14.       | 15.         |
|         | KIADÁSOK                                                |                 |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |             |
| 1.      | Személyi jellegű kiadások és közterhei                  | 33 422 319      | 2 570 000 | 2 570 000 | 2 545 764 | 2 545 764 | 2 545 764 | 2 545 764 | 2 545 764 | 2 545 764 | 3 091 954  | 3 091 954 | 3 091 954 | 3 731 873   |
| 2.      | Dologi jellegű kiadások                                 | 24 892 325      | 1 575 560 | 1 550 000 | 1 650 890 | 2 136 855 | 2 155 680 | 2 120 480 | 3 050 120 | 2 890 120 | 2 300 002  | 2 573 031 | 1 364 180 | 1 525 407   |
| 3.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                          | 3 995 701       | 330 102   | 334 600   | 335 000   | 310 990   | 320 680   | 320 680   | 340 550   | 350 000   | 320 600    | 320 000   | 340 700   | 371 799     |
| 4.      | Egyéb működési célú kiadások                            | 5 252 992       | 437 742   | 437 750   | 437 750   | 437 750   | 437 750   | 437 750   | 437 750   | 437 750   | 437 750    | 437 750   | 437 750   | 437 750     |
| 5.      | Beruházások                                             | 0               |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |             |
| 6.      | Felújítások                                             | 0               |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |             |
| 7.      | Egyéb felhalmozási célú kiadások                        | #####           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           | 110 720 143 |
|         | Tartalék                                                | 15 816 389      |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           | 15 816 389  |
| 8.      | Költségvetési kiadások összesen: 1-7.                   | #####           | 4 913 404 | 4 892 350 | 4 969 404 | 5 431 359 | 5 459 874 | 5 424 674 | 6 374 184 | 6 223 634 | 6 150 306  | 6 422 735 | 5 234 584 | 132 603 361 |
|         | BEVÉTELEK                                               |                 |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |             |
| 1.      | Önkormányzatok működési támogatásai                     | 34 116 883      | 2 640 565 | 2 640 565 | 2 640 565 | 2 640 565 | 2 824 611 | 2 640 565 | 2 640 565 | 2 640 565 | 4 333 565  | 3 186 758 | 2 643 997 | 2 643 997   |
| 2.      | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül  | 25 051 961      | 1 546 784 | 1 546 789 | 1 546 784 | 1 992 767 | 1 992 767 | 1 992 767 | 2 405 549 | 2 405 549 | 2 405 549  | 2 405 549 | 2 405 549 | 2 405 558   |
| 3.      | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | #####           |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           | 110 720 143 |
| 4.      | Közhatalmi bevételek                                    | 716 954         |           |           | 317 500   |           |           |           |           |           | 317 500    | 81 954    |           |             |
| 5.      | Működési bevételek                                      | 8 197 621       | 485 000   | 485 000   | 485 000   | 485 000   | 485 000   | 485 000   | 881 270   | 881 270   | 881 270    | 881 270   | 881 270   | 881 271     |
| 6.      | Felhalmozási bevétel                                    | 0               |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |             |
| 7.      | Működési célú átvett pénzeszközök állh.kívülről         | 10 754          | 10 754    |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |             |
| 8.      | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 2 726 200       | 227 183   | 227 183   | 227 183   | 227 183   | 227 183   | 227 183   | 227 183   | 227 183   | 227 183    | 227 183   | 227 183   | 227 187     |
| 9.      | Költségvetési bevételek ÖSSZESEN: 1-7                   | #####           | 4 910 286 | 4 899 537 | 5 217 032 | 5 345 515 | 5 529 561 | 5 345 515 | 6 154 567 | 6 154 567 | 8 165 067  | 6 782 714 | 6 157 999 | 116 878 156 |
| 10.     | Előző évi pénzmaradvány                                 | 13 884 567      |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           | 13 884 567  |
| 11.     | Támogatást megelőlegező hitel                           | 0               |           |           |           |           |           |           |           |           |            |           |           |             |
| 12.     | Kiadások/ Bevételek egyenlege                           | 1 325 214       | -3 118    | 7 187     | 247 628   | -85 844   | 69 687    | -79 159   | -219 617  | -69 067   | 2 014 761  | 359 979   | 923 415   | -1 840 638  |

## Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

íltés Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelet

### Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024-2026.évi bevételei és kiadásai

| forintban |                                                                  |              |                    |                   |                   |
|-----------|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Sor-      | Bevételek                                                        | Rovat        | 2024.              | 2025.             | 2026.             |
| 1.        | 2.                                                               | 3.           | 4.                 | 5.                | 6.                |
| 2.        | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)                 | B11          | 34 116 883         | 32 505 700        | 34 700 690        |
| 3.        | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12) | B1           | 25 051 961         | 19 250 330        | 19 980 750        |
| 4.        | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről          | B2           | 110 720 143        |                   |                   |
| 5.        | Jövedelemadók (=20+21)                                           | B31          |                    |                   |                   |
| 5.        | Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)                     | B35          |                    |                   |                   |
| 7.        | Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)                          | B3           | 716 954            | 635 000           | 635 000           |
| 8.        | Működési bevételek (=34+...+43)                                  | B4           | 8 197 621          | 5 820 000         | 6 250 780         |
| 9.        | Felhalmozási bevételek (=45+...+49)                              | B5           |                    |                   |                   |
| 10.       | Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)                    | B6           | 10 754             |                   |                   |
| 11.       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)                | B7           | 2 726 200          |                   |                   |
| 12.       | Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)                  | B1-B7        |                    |                   |                   |
| 13.       | Pénzmaradvány                                                    |              | 12 682 115         | 5 500 000         | 3 500 000         |
| 14.       | Finanszírozási bevétel                                           |              | 1 202 452          |                   |                   |
| 15.       | <b>Összes bevétel</b>                                            |              | <b>195 425 083</b> | <b>63 711 030</b> | <b>65 067 220</b> |
|           |                                                                  |              |                    |                   |                   |
|           |                                                                  |              |                    |                   |                   |
| Sor-      | Kiadások                                                         | Rovat        | 2024.              | 2025.             | 2026.             |
| 1.        | 2.                                                               | 3.           | 4.                 | 5.                | 6.                |
| 2.        | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)               | K11          | 19 811 875         | 14 350 500        | 15 125 900        |
| 3.        | Külső személyi juttatások (=15+16+17)                            | K12          | 10 080 688         | 10 087 308        | 10 087 308        |
| 3.        | Személyi juttatások (=14+18)                                     | K1           | 29 892 563         | 24 437 808        | 25 213 208        |
| 4.        | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó     | K2           | 3 529 756          | 3 098 050         | 3 188 000         |
| 5.        | Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)                                | K3           | 24 892 325         | 25 980 000        | 28 000 450        |
| 6.        | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)                      | K4           | 3 995 701          | 6 600 000         | 6 600 000         |
| 7.        | Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)                        | K5           | 5 252 992          | 5 200 000         | 6 200 500         |
| 8.        | Immateriális javak beszerzése, létesítése                        | K61          |                    |                   |                   |
| 9.        | Ingatlanok beszerzése, létesítése                                | K62          |                    |                   |                   |
| 10.       | Beruházások (=68+...+74)                                         | K6           | 110 720 143        |                   |                   |
| 11.       | Felújítások (=76+...+79)                                         | K7           |                    |                   |                   |
| 12.       | Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)                    | K8           |                    |                   |                   |
| 13.       | Finanszírozási kiadás                                            | K9           | 1 325 214          |                   |                   |
| 14.       | Tartalék                                                         | K512         | 15 816 389         |                   |                   |
| 15.       | <b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)</b>         | <b>K1-K8</b> | <b>195 425 083</b> | <b>65 315 858</b> | <b>69 202 158</b> |

XII. melléklet

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló  
7/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez**

**Helesfa Község Önkormányzata  
Képviselő-testületének 2024. évi**

**Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének tartaléka**

ezer Ft

| A.                               | B.                              | C.          | D.                 | E.                |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------|--------------------|-------------------|
| Sorszám                          | Megnevezés                      | Céltartalék | Általános tartalék | Összes tartalék   |
| 1.                               | 2.                              | 3.          | 4.                 | 5.                |
| 1.                               | Önkormányzati működési tartalék |             | 15 816 389         | <b>15 816 389</b> |
| 2.                               |                                 |             |                    |                   |
| 3.                               |                                 |             |                    |                   |
| <b>Összesen:</b>                 |                                 | 0           | 15 816 389         | 15 816 389        |
| <b>Tartalékok összesen:/1-3/</b> |                                 | <b>0</b>    | <b>15 816 389</b>  | <b>15 816 389</b> |

XIII. melléklet  
2. melléklet a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelethez

Helesfa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi költségvetéséről szóló 7/2025. (V.29.) önkormányzati

Baranya

2024

Kérelem azonosító

Megye

Év

ezer forintban

| M e g n e v e z é s                                                                                         | Sor-szám | Tárgyév<br>(2024.) | Saját bevétel és adósságot keletkeztető<br>ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a<br>tárgyévet követő |             |             | Összesen      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
|                                                                                                             |          |                    | 2025. évben                                                                                               | 2026. évben | 2027. évben |               |
| 1.                                                                                                          | 2.       | 3.                 | 4.                                                                                                        | 5.          | 6.          | 11.=3.+...+6. |
| Helyi adók                                                                                                  | 01       | 635                | 635                                                                                                       | 635         | 635         | 2 540         |
| Osztalék, koncessziós díjak                                                                                 | 02       | 1 250              | 1 250                                                                                                     | 1 250       | 1 250       | 5 000         |
| Díjak, pótlékok, bírságok                                                                                   | 03       |                    |                                                                                                           |             |             | 0             |
| Tárgyi eszközök, imm. javak, vagyon értékű jogok értékesítése, vagyonhasznosításból származó                | 04       |                    | 0                                                                                                         | 0           | 0           | 0             |
| Résztvények, részesedések értékesítése                                                                      | 05       | 0                  | 0                                                                                                         | 0           | 0           | 0             |
| Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek                                                 | 06       | 0                  | 0                                                                                                         | 0           | 0           | 0             |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülésű                                                                 | 07       | 0                  | 0                                                                                                         | 0           | 0           | 0             |
| Saját bevételek (01+...+07) <sup>2</sup>                                                                    | 08       | 1 885              | 1 885                                                                                                     | 1 885       | 1 885       | 7 540         |
| Saját bevételek (8. sor) 50 %-a <sup>2</sup>                                                                | 09       | 943                | 943                                                                                                       | 943         | 943         | 3 770         |
| Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség <sup>3</sup> (11+...+17)               | 10       | 0                  | 0                                                                                                         | 0           | 0           | 0             |
| - Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése                                                             | 11       | 0                  | 0                                                                                                         | 0           | 0           | 0             |
| - Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése                                                           | 12       | 0                  | 0                                                                                                         |             |             | 0             |
| - Hitelviszonyt megterhelő értékpapír                                                                       | 13       | 0                  | 0                                                                                                         |             |             | 0             |
| - Adott váltó                                                                                               | 14       | 0                  | 0                                                                                                         |             |             | 0             |
| - Pénzügyi lízing                                                                                           | 15       | 0                  | 0                                                                                                         |             |             | 0             |
| - Halasztott fizetés                                                                                        | 16       | 0                  | 0                                                                                                         |             |             | 0             |
| - Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség                                                          | 17       | 0                  | 0                                                                                                         |             |             | 0             |
| Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség <sup>3</sup> (19+...+25) | 18       | 0                  | 0                                                                                                         | 0           | 0           | 0             |
| - Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése                                                             | 19       | 0                  | 0                                                                                                         | 0           | 0           | 0             |
| - Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése                                                           | 20       | 0                  |                                                                                                           |             |             | 0             |
| - Hitelviszonyt megterhelő értékpapír                                                                       | 21       | 0                  |                                                                                                           |             |             | 0             |
| - Adott váltó                                                                                               | 22       | 0                  |                                                                                                           |             |             | 0             |
| - Pénzügyi lízing                                                                                           | 23       | 0                  |                                                                                                           |             |             | 0             |
| - Halasztott fizetés                                                                                        | 24       | 0                  |                                                                                                           |             |             | 0             |
| - Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség                                                          | 25       | 0                  |                                                                                                           |             |             | 0             |
| Fizetési kötelezettség összesen (10+18)                                                                     | 26       | 0                  | 0                                                                                                         | 0           | 0           | 0             |
| Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)                                                 | 27       | 943                | 943                                                                                                       | 943         | 943         | 3 770         |

<sup>1</sup> A saját bevételeket és a fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végéig be kell mutatni, évenkénti bontásban.

<sup>2</sup> A tárgyáévet követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel.  
eredő fizetési kötelezettség.