

11. melléklet a 8/2025. (III.12.) önkormányzati rendelethez

FELSŐDOBSZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

Tájékoztató a 2023. évi tény, 2024. évi várható és 2025. évi terv adatokról

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	96 756 209	190 952 847	234 688 846
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	30 650 409	28 275 229	24 760 768
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		57 386 987	82 131 862
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	53 418 555	83 992 816	118 134 368
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 209 582	3 644 406	2 270 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	8 700 523	17 544 659	7 391 848
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	777 140	108 750	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	69 345 125	73 281 258	86 151 760
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	69 345 125	73 281 258	86 151 760
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	776 062	967 690	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	776 062	967 690	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	16 768 041	11 648 494	13 650 000
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	16 751 027	11 574 050	11 000 000
4.4.	Talajterhelési díj	17 014		10 000
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Kommunális adó			2 640 000
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek		74 444	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	11 267 415	18 301 311	26 297 840
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 606 037	4 438 863	1 000 000
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 678 762	8 337 854	22 237 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	101 159	2 156 391	
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak		152 843	233 840
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	687 881	2 768 056	2 827 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 489	1 388	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	192 000	445 730	
5.11.	Egyéb működési bevételek	87	186	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	200 000		
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	200 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	22 980 331		200 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	22 980 331		200 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	218 093 183	295 151 600	360 988 446
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	25 355 267	24 488 894	40 359 819
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	25 355 267	24 488 894	40 359 819
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	3 262 748	7 756 900	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 262 748	7 756 900	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	28 618 015	32 245 794	40 359 819
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	246 711 198	327 397 394	401 348 265

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi tény	2024. évi várható	2025. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	206 179 845	275 556 304	387 942 961
1.1.	Személyi juttatások	73 778 543	143 679 588	205 110 848
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 917 568	12 753 754	21 965 200
1.3.	Dologi kiadások	87 741 917	92 315 263	117 599 765
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 383 105	11 044 245	36 755 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	24 358 712	15 763 454	6 512 148
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	654 989	12 890 400	5 512 148
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	708 570	1 853 054	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	22 995 153	1 020 000	1 000 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	12 780 279	8 453 771	13 405 304
2.1.	Beruházások	12 780 279	8 453 771	5 600 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			7 805 304
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	218 960 124	284 010 075	401 348 265
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	3 262 180	3 627 500	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 262 180	3 627 500	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	3 262 180	3 627 500	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	222 222 304	287 637 575	401 348 265

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2025 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2025.	2026.	2027.	2027. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Hiteltörlesztés							
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

Előirányzat-felhasználási terv
2025. évre

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 557 405	19 557 405	19 557 405	19 557 405	19 557 405	19 557 405	19 557 405	19 557 405	19 557 405	19 557 405	19 557 405	19 557 391	234 688 846
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	7 179 313	7 179 313	7 179 313	7 179 313	7 179 313	7 179 313	7 179 313	7 179 313	7 179 313	7 179 313	7 179 313	7 179 317	86 151 760
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek	300 000	500 000	1 000 000	1 500 000	1 000 000	500 000	500 000	700 000	2 600 000	2 500 000	2 000 000	550 000	13 650 000
6.	Működési bevételek	2 191 487	2 191 487	2 191 487	2 191 487	2 191 487	2 191 487	2 191 487	2 191 487	2 191 487	2 191 487	2 191 487	2 191 483	26 297 840
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök				200 000									200 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	40 359 819												40 359 819
11.	Bevételek összesen:	69 588 024	29 428 205	29 928 205	30 628 205	29 928 205	29 428 205	29 428 205	29 628 205	31 528 205	31 428 205	30 928 205	29 478 191	401 348 265
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	17 092 570	17 092 570	17 092 570	17 092 570	17 092 570	17 092 570	17 092 570	17 092 570	17 092 570	17 092 570	17 092 570	17 092 578	205 110 848
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 830 433	1 830 433	1 830 433	1 830 433	1 830 433	1 830 433	1 830 433	1 830 433	1 830 433	1 830 433	1 830 433	1 830 437	21 965 200
15.	Dologi kiadások	9 799 980	9 799 980	9 799 980	9 799 980	9 799 980	9 799 980	9 799 980	9 799 980	9 799 980	9 799 980	9 799 980	9 799 985	117 599 765
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 063 000	3 063 000	3 063 000	3 063 000	3 063 000	3 063 000	3 063 000	3 063 000	3 063 000	3 063 000	3 063 000	3 062 000	36 755 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	542 679	542 679	542 679	542 679	542 679	542 679	542 679	542 679	542 679	542 679	542 679	542 679	6 512 148
18.	Beruházások			2 000 000	2 000 000	1 600 000								5 600 000
19.	Felújítások	300 000	500 000	950 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	300 000	200 000	50 000	100 000	200 000	205 304	7 805 304
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások													
22.	Kiadások összesen:	32 628 662	32 828 662	35 278 662	35 328 662	35 928 662	34 328 662	32 628 662	32 528 662	32 378 662	32 428 662	32 528 662	32 532 983	401 348 265
23.	Egyenleg	36 959 362	-3 400 457	-5 350 457	-4 700 457	-6 000 457	-4 900 457	-3 200 457	-2 900 457	-850 457	-1 000 457	-1 600 457	-3 054 792	

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím	2025. évi tervezett támogatás összesen
B	C
Települési önk működésének általános támogatása	24 760 768
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	82 131 862
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	36 755 000
Bölcsoei támogatás	20 214 200
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	6 343 500
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	49 947 028
Szüniidei étkeztetés támogatása	4 874 640
Települési önkormányzatok támogatása nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatokhoz	2 270 000
Kiegészítő támogatás	7 391 848
Összesen:	234 688 846

K I M U T A T Á S
a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Egyházak, alapítványok, egyesületek	működési támogatás	1 000 000
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			1 000 000

Nem kötelező!

FELSŐDOBSZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT
BEVÉTELEI, KIADÁSAI

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	240 000 000	245 000 000	248 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 000 000	90 000 000	92 000 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	14 710 000	15 065 000	15 320 000
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	12 000 000	12 300 000	12 500 000
4.4.	Talajterhelési díj	10 000	15 000	20 000
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Telekadó			
4.7.	Kommunális adó	2 700 000	2 750 000	2 800 000
5.	Működési bevételek	12 000 000	13 000 000	14 000 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	500 000	600 000	700 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	355 210 000	363 665 000	370 020 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	26 000 000	27 000 000	28 000 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	381 210 000	390 665 000	398 020 000

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi	2027. évi	2028. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	359 210 000	362 665 000	367 520 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	22 000 000	28 000 000	30 500 000
2.1.	Beruházások	20 000 000	25 000 000	27 000 000
2.2.	Felújítások	2 000 000	3 000 000	3 500 000
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	381 210 000	390 665 000	398 020 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	381 210 000	390 665 000	398 020 000