

Zákányszék Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és szervei 2025. évi költségvetéséről és annak végrehajtásáról, a költségvetési gazdálkodás 2025. évi vitelének szabályairól

[1] Zákányszék Község Önkormányzata és intézményei biztonságos és jogszerű gazdálkodásának megteremtése és zavartalan működtetésének biztosítása érdekében,

[2] Zákányszék Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Pénzügyi, Ügyrendi és Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, az önkormányzat által fenntartott önállóan működő és gazdálkodó- valamint az önállóan működő költségvetési szerveire.

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai

2. §

(1) Zákányszék Község Önkormányzata Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 1 491 004 184 forintban állapítja meg. A bevételi főösszegeken belül az önkormányzat intézményeinek finanszírozására 411 640 992 forint bevételi és kiadási előirányzat szerepel.

(2) Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások:

- a) A működési célú bevételeket 1 157 573 212 forintban, ebből:
 - aa) A központi, irányítószervi támogatás bevételeit 411 640 992 forintban
 - ab) A működési célú pénzmaradvány igénybevételeit 79 850 507 forintban
- b) A működési célú kiadásokat 1 055 004 399 forintban, ebből:
 - ba) a személyi jellegű kiadásokat 354 148 218 forintban
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 44 071 132 forintban
 - bc) a dologi jellegű kiadásokat 171 153 028 forintban
 - bd) ellátottak pénzbeli juttatásait 11 745 000 forintban
 - be) egyéb működési célú kiadások összegét 49 678 087 forintban,
 - bf) a központi, irányítószervi támogatás kiadásait 411 640 992 forintban
 - bg) az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének összegét 12 567 942 forintban
- c) A felhalmozási célú bevételeket 333 430 972 forintban
- d) A felhalmozási célú kiadást 435 999 785 forintban, ebből:
 - da) a beruházások összegét 398 090 541 forintban
 - db) a felújítások összegét 28 579 999 forintban
 - dc) az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összegét 6 111 226 forintban
 - dd) a hitel törlesztést államháztartáson kívülre 2 870 000 forintban
 - de) a pénzügyi lízing kiadásokat 348 019 forintban állapítja meg.

3. §

(1) A 2. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását az önkormányzat és az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek címek, alcímek, előirányzat-csoportok, kiemelt- és részelőirányzatok szerinti részletezésben elkülönítetten és összesítve az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2025. évre tervezett egyéb működési célú támogatásokból származó bevételei államháztartáson belülről összege: 134 177 351 forint. Az egyéb működési célú támogatásokból származó bevételeket jogcímenként az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat általános működésének 2025. évi állami támogatásait a 2. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat kiadásai

4. §

(1) A 2. §-ban megállapított kiadási főösszeg – az önkormányzat és az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek címek, alcímek, előirányzat-csoport, kiemelt- és részelőirányzatok szerinti részletezését – elkülönítetten és összesítve, valamint a költségvetési szervek létszám-előirányzatát a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek felújítási előirányzatait célonként, felhalmozási kiadásait feladatonként – cím, alcím, kiemelt előirányzat, részelőirányzat bontásban – a 4. melléklet rögzíti.

(3) Az önkormányzat által tervezett pénzbeli és természetbeni szociális alapellátásokat tételesen az 5. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat által tervezett egyéb működési célú kiadásokat tételesen a 6. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat céltartalékot nem tervezett.

(6) Az önkormányzat 2025. évi saját bevételeit a 9. melléklet tartalmazza

(7) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeit a 10. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek alakulását a 11. melléklet tartalmazza.

Köztisztviselői illetményalap

5. §

A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 2025.01.01-től 77 000 forintban állapítja meg.

Illetménykiegészítés

6. §

A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3)-(4) bekezdése alapján az önkormányzat köztisztviselői részére 20% illetménykiegészítést állapít meg.

Költségvetési szervek létszámkeretei

7. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat

- a) engedélyezett költségvetési létszámkeretét (álláshely) 62,3 főben
- b) az éves átlagos statisztikai állományi létszámot (átlaglétszám) 62,3 főben állapítja meg.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervei létszám-előirányzatát a képviselő-testület címenként a 3. melléklet szerint állapítja meg.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési mérlege

8. §

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat bemutató 2025. évi költségvetési mérleget a 7. melléklet tartalmazza.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak alakulásáról az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 8. melléklet tartalmazza.

(2) Az előirányzat-felhasználási ütemtervet az év közbeni pótelőirányzatokkal, valamint az időközben az önkormányzat tudomására jutott eltérő pénzforgalmi teljesítéssel módosítani szükséges.

(3) A képviselő-testület a gazdálkodás vitelének folyamatos biztosítása érdekében a költségvetési szervek kezdeményezése alapján feljogosítja a polgármestert az előirányzat-felhasználási ütemtervtől való eltérésre. A polgármester – az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal a képviselő-testület elé terjeszti az előirányzat-felhasználási ütemterv módosítását.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok, a költségvetés vitelének rendje

10. §

(1) Az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatait év közben a képviselő-testület döntésével megváltoztathatja.

(2) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervei a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat-módosítás nélkül eltérhet, kivéve a külön sorban szereplő részelőirányzatokat.

(3) A polgármester a helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait megmódosíthatja, valamint a kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A polgármester 500 000 forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

11. §

(1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek saját hatáskörben előirányzat-módosítási kezdeményezést nyújthatnak be a polgármesternél.

(2) Az előirányzat-módosításról a jegyző előkészítésében a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. A képviselő-testület előirányzat változás miatt a költségvetési rendeletet – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosíthatja.

Pályázat, megállapodás eljárási rendje

12. §

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerveknek – szakmai feladataik ellátásához – az önkormányzaton kívüli költségvetési források igénybevételére irányuló tevékenysége (pályázat, megállapodás) során az alábbiak szerint kell eljárniuk:

- a) A költségvetési szerv pályázati tevékenysége pénzeszközök átvételére vonatkozó megállapodás az alapító okiratban megjelölt alapfeladat ellátására irányulhat.
- b) Amennyiben a tervezett pályázat megvalósítása
 - ba) a költségvetési szerv alapfeladatától eltérő szakmai kötelezettséget jelent
 - bb) az alapfeladat növekedését és többletműködtetési igényt eredményez
 - bc) fenntartó részéről támogatási nyilatkozatot igényel, a költségvetési szerv köteles előzetesen bejelenteni a polgármesternek.
- c) A polgármester a képviselő-testület elé legközelebbi ülésre döntésre beterjeszti az önkormányzaton kívüli forrás költségvetési igénybevételét.
- d) Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében pályázati támogatással megvalósuló feladatok teljesítése a támogatás jóváhagyását követően kezdhető meg.

Pénzmaradvány felülvizsgálat, elszámolás

13. §

(1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek pénzmaradványát a képviselő-testület vizsgálja felül, és azt a képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egy időben hagyja jóvá.

(2) A pénzmaradvány elszámolása során elvonásra kerül:

- a) végleges feladat elmaradás miatti összeg,
- b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összeg,
- c) a munkaadót terhelő járulékok,
- d) gazdálkodási szabályok megsértéséből adódó összeg,
- e) a feladatmutató elmaradásával arányos támogatás.

(3) Az állami költségvetés javára befizetendő, az önkormányzatot meg nem illető normatív állami hozzájárulást az előző évi pénzmaradvány terhére kell elszámolni.

(4) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek tárgyévi személyi juttatásai - és annak járulékaiból származó előirányzat maradványának felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

A döntést legkésőbb a pénzmaradvány felülvizsgálatakor meghozza, figyelembe véve az önkormányzat forráshiányát, az emiatt fennálló gazdasági szükséghelyzetet.

Támogatásokról beszámolás és ellenőrzés

14. §

(1) Az önkormányzat a feladatai ellátása során támogatja a lakosság önszerveződő közösségeit, együttműködik e közösségekkel, biztosítja a helyi közügyekben való széles körű állampolgári részvételt, melyhez az önkormányzati költségvetés Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre kiadások előirányzatán belül a Helyi non-profit szervezetek támogatása címen 1 400 000 forint összegben forrást biztosít.

(2) A támogatás felhasználásáról történő beszámolásra és ellenőrzésre az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó szabályokról szóló 5/2018. (VII.10.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint kerül sor.

Adat- és információszolgáltatás

15. §

(1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek gazdálkodásukról a polgármester által elrendelt időben és tartalommal szolgáltatnak információt.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a költségvetési előirányzatok teljesítéséről minden hónapban a tárgyhót követő hó 25. napjáig információt szolgáltat a polgármester és az önállóan működő intézmények vezetői részére. Az információs jelentést első alkalommal az I-III. havi adatokról 2025. április 25. napjáig kell szolgáltatni.

(3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a költségvetés tervezéséhez és végrehajtásához kapcsolódó rendszeres és eseti adat- és információ szolgáltatásra köteles a Magyar Államkincstár Csongrád-Csanád Vármegyei Igazgatósága felé. Az adatszolgáltatás magába foglalja a hozzá tartozó önállóan működő költségvetési szervek adatszolgáltatását is.

A karbantartási és felhalmozási feladatok végrehajtása

16. §

(1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a saját költségvetésükben szereplő előirányzat terhére karbantartási feladataikat saját jogkörükben végzik el.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei 2025. évben a felújítási és beruházási feladatokat az intézményi felhalmozási kiadások előirányzata terhére saját jogkörükben végzik el.

(3) Az önkormányzat felújítási és beruházási feladatainak megvalósítása a Zákányszéki Polgármesteri Hivatal feladatát képezi.

(4) A felújítási és beruházási célú kiadási előirányzatot az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a költségvetési rendeletben meghatározott célra használják fel. Az önkormányzatnak a megjelölt feladatra fel nem használt része, valamint a feladatok évközi csökkentése esetén az e célra biztosított előirányzat arányos része elvonásra kerül a pénzmaradvány felülvizsgálata során.

Az önkormányzati biztos

17. §

- (1) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervnek tájékoztatást kell adni a polgármesternek a költségvetési szervek elismert tartozásállományáról, mely az esedékességet követő 20 napon belül ki nem egyenlített tartozásokat egy összegben, az esedékességet követő 20 napon túl ki nem egyenlített tartozásokat tételesen tartalmazza.
- (2) Amennyiben a költségvetési szerv eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át, de legalább 5 000 000 forintot meghaladó tartozásállománya 30 napon túl fennáll, önkormányzati biztost kell kirendelni.
- (3) Az önkormányzati biztos személyéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület döntése alapján a biztost a polgármester bízta meg.

Bankszámla vezetés

18. §

- (1) Az önkormányzat számlavezető pénzintézete a 2025. évben az MBH Bank Nyrt.
- (2) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek – Zákányszéki Polgármesteri Hivatal, Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde, Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár – önálló bankszámlával rendelkeznek.
- (3) Az intézmények pénzellátása a gazdasági eseményekhez igazodóan, az önkormányzat általi finanszírozással történik.
- (4) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközei a vagyonrendeletben írtak szerint a számlavezető hitelintézetnél helyezhető el 3 hónapnál rövidebb időre lekötött tartós bankbetét, kivéve ha a bankbetét összege nem haladja meg a felhalmozási célú bevételeknél átmenetileg fel nem használt forrásokat.

Záró rendelkezések

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

20. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1-től kell alkalmazni.

Matuszka Antal István
polgármester

Gárgyán István
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2025. február 14.

Gárgyán István
jegyző

Zákányszék Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2025. évre tervezett bevételei

CÍM	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍ M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
S Z Á M				N É V				ADATOK FORINTBAN
1				Zákányszék Község Önkormányzata				
I. Kötelező feladatellátások								
	1				Települési hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása			
	1				Működési költségvetés			
		3			Működési bevételek			5 586 972
				2			Szolgáltatások ellenértéke	4 399 186
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 187 786
					ÖSSZESEN:			5 586 972
	2				Sportlétesítmények működtetése, fejlesztése (sportcsarnok)			
	1				Működési költségvetés			
		3			Működési bevételek			5 438 218
				2			Szolgáltatások ellenértéke	4 282 059
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 156 159
					ÖSSZESEN:			5 438 218

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
	3						Köztemető fenntartása, működtetése	
	1						Működési költségvetés	
		3					Működési bevételek	588 924
				2			Szolgáltatások ellenértéke	588 924
							ÖSSZESEN:	588 924
	4						Adó, illeték kiszabása, beszedése, adóellenőrzés	
	1						Működési költségvetés	
		2					Közhatalmi bevételek	91 560 000
			1				Magánszemélyek kommunális adója	11 000 000
			4				Iparűzési adó (1,8%, adózói befizetések)	80 000 000
			5				Egyéb közhatalmi bevételek (adóbírság, adópótlék, talajterhelési díj)	560 000
							ÖSSZESEN:	91 560 000
	5						Önkormányzatok elszámolásai	
	1						Működési költségvetés	
		1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről	496 979 701
			1				Önkormányzatok működési támogatásai	391 519 507
				1			Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	140 417 267
				2			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	136 438 208
				3			Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 745 000
				4			Bölcsőde támogatása	42 608 000

CÍM	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍ M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti kölségvetés
				5			Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	53 783 430
				6			Szünidei étkeztetés támogatása	136 458
				7			Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 391 144
			2				Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	105 460 194
							Mórahalom Városi Önkormányzat hozzájárulása diétás étkeztetés költségeihez	2 258 500
							A Magyarország 2025.évi központi költségvetésről szóló 2024.évi XC.törvény 3.melléklet 5.2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímre benyújtandó pályázat az önkormányzat és szervei 2025.évi költségvetési rendeletében az esetleg felmerülő finanszírozási gondok miatt	103 201 694
		3					Működési bevételek	1 649 908
				2			Szolgáltatások ellenértéke	182 515
				3			Közvetített szolgáltatások értéke	1 143 738
				4		Egyéb működési bevételek		2 362
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	321 293
							ÖSSZESEN:	498 629 609
	6						Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (bérlakások)	
	1						Működési költségvetés	
		3					Működési bevételek	3 300 957
				2			Szolgáltatások ellenértéke (lakbér)	3 022 407
				9			Egyéb működési bevételek	278 550

CÍM	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍ M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
					ÖSSZESEN:			3 300 957
	7				Közfoglalkoztatás			
	1				Működési költségvetés			
		1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről			15 017 157
			2		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			15 017 157
						Ebből:	Közfoglalkoztatás állami támogatása	14 717 157
							Terület alapú támogatás	300 000
					ÖSSZESEN:			15 017 157
	8				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			
	1				Működési költségvetés			
		3			Működési bevételek			12 485 161
				2			Szolgáltatások ellenértéke	6 559 127
				3			Közvetített szolgáltatások értéke	1 214 550
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 739 140
				8			Kamatbevételek	30 710
				9			Egyéb működési bevételek	2 941 634
					ÖSSZESEN:			12 485 161
	9				Város-, Községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (mezőőrség)			
	1				Működési költségvetés			

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
		1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 700 000
			2				Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 700 000
							Ebből: Mezőőri támogatás	
							1370/2024.(XI.28.) Korm.határozat alapján mezei őrszolgálat fenntartásának támogatása	13 700 000
							ÖSSZESEN:	13 700 000
	10						Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	
	2				Felhalmozási költségvetés			
		6					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	292 028 972
							Ebből Kerékpárút fejlesztés Zákányszék és Bordány között - Zákányszéki szakasz TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00002 100% tám	292 028 972
					ÖSSZESEN:			292 028 972

CÍM	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍ M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
	11				Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek				
	2				Fel hal mo zás i köl tsé gve tés				
		6			Fel hal mo zás i cél ú tá mo gat áso k állá mh ázt art				41 402 000

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
						áso n bel ülr ől			
							Ebből	Összefogás a belvízkezelésért - természetes megoldások Ruzsától Röszkéig TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00009 100% tám	41 402 000
					ÖS SZ ES EN :				41 402 000
I. Kötelező feladatellátások összesen									979 737 970
	1				Működési költségvetés				646 306 998
		1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről				525 696 858
			<i>1</i>				<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>		<i>391 519 507</i>
				1				Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	140 417 267
				2				Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	136 438 208
				3				Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 745 000
				4				Bölcsőde támogatása	42 608 000
				5				Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	53 783 430
				6				Szünidei étkeztetés támogatása	136 458
				7				Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 391 144

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
			2				Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	134 177 351
		2					Közhatalmi bevételek	91 560 000
							Magánszemélyek kommunális adója	11 000 000
							Iparüzési adó	80 000 000
							Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolg. díj, adóbírság, adópótlék)	560 000
		3					Működési bevételek	29 050 140
				2			Szolgáltatások ellenértéke	19 034 218
				3			Közvetített szolgáltatások értéke	2 358 288
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 404 378
				8			Kamatbevételek	30 710
				9			Egyéb működési bevételek	3 220 184
	2						Felhalmozási költségvetés	333 430 972
		6					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	333 430 972
I.Kötelező feladatellátások összesen								979 737 970
III. Finanszírozási műveletek								
	1						Működési költségvetés	
		1					Maradvány igénybevétele	79 850 507
							ÖSSZESEN:	79 850 507
1							Zákányszék Község Önkormányzata bevételei összesen:	1 059 588 477
	1						Működési költségvetés	726 157 505

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
		1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről	525 696 858
			1				Önkormányzatok működési támogatásai	391 519 507
				1			Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	140 417 267
				2			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	136 438 208
				3			Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 745 000
				4			Bölcsőde támogatása	42 608 000
				5			Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	53 783 430
				6			Szünidei étkeztetés támogatása	136 458
				7			Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 391 144
				8			Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-
			2				Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	134 177 351
		2					Közhatalmi bevételek	91 560 000
							Magánszemélyek kommunális adója	11 000 000
							Iparüzési adó	80 000 000
							Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolg. díj, adóbírság, adópótlék)	560 000
		3					Működési bevételek	29 050 140
				2			Szolgáltatások ellenértéke	19 034 218
				3			Közvetített szolgáltatások értéke	2 358 288
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 404 378
				8			Kamatbevételek	30 710
				9			Egyéb működési bevételek	3 220 184

CÍM	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍ M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
		6					Finanszírozási bevételek	79 850 507
				1			Maradvány igénybevétele	79 850 507
	2						Felhalmozási költségvetés	333 430 972
		6					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	333 430 972
1							Zákányszék Község Önkormányzata bevételei összesen:	1 059 588 477
2							Zákányszéki Polgármesteri Hivatal	
I. Kötelező feladatellátások								
	1						Igazgatási tevékenység (továbbszámlázás bevételei, házasságkötő bérleti díja, kamatok)	
	1						Működési költségvetés	
		3					Működési bevételek	1 624 418
				2			Szolgáltatások ellenértéke	815 748
				3			Közvetített szolgáltatások értéke	583 518
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	164 782
				8			Kamatbevételek	774
				9			Egyéb működési bevételek	59 596
							ÖSSZESEN:	1 624 418
III. Finanszírozási műveletek								
	1						Működési költségvetés	
		6					Finanszírozási bevételek	116 309 002

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
				2			Központi, irányítószervi támogatás	116 309 002
				ÖSSZESEN:				116 309 002
				Zákányszéki Polgármesteri Hivatal bevételei összesen				117 933 420
	1				Működési költségvetés			117 933 420
		3			Működési bevételek			1 624 418
				2			Szolgáltatások ellenértéke	815 748
				3			Közvetített szolgáltatások értéke	583 518
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	164 782
				8			Kamatbevételek	774
		6			Finanszírozási bevételek			116 309 002
				2			Központi, irányítószervi támogatás	116 309 002
				Zákányszéki Polgármesteri Hivatal bevételei összesen				117 933 420
3				Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde				
I. Kötelező feladatellátások								
	1				Gyermekeképzés (bölcsődés, óvodás, iskolás)			
	1				Működési költségvetés			
		3			Működési bevételek			12 994 701
				5			Ellátási díjak	10 232 048
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 762 653
				ÖSSZESEN:				12 994 701

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
II. Nem kötelező feladatellátások								
	1			Egyéb vendéglátás (alkalmazott, egyéb vendég)				
	1			Működési költségvetés				
		3			Működési bevételek			2 110 282
			2			Szolgáltatások ellenértéke		1 661 627
			6			Kiszámlázott általános forgalmi adó		448 655
				ÖSSZESEN:				2 110 282
III. Finanszírozási műveletek								
	1			Működési költségvetés				
		6			Finanszírozási bevételek			260 419 253
			2			Központi, irányítószervi támogatás		260 419 253
				ÖSSZESEN:				260 419 253
				Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde összesen				275 524 236
	1			Működési költségvetés				275 524 236
		3			Működési bevételek			15 104 983
			2			Szolgáltatások ellenértéke		1 661 627
			5			Ellátási díjak		10 232 048
			6			Kiszámlázott általános forgalmi adó		3 211 308
		6		Finanszírozási bevételek				260 419 253

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
				2			Központi, irányítószervi támogatás	260 419 253
				Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde összesen				275 524 236
4				Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár				
I. Kötelező feladatellátások								
	1				Közművelődési intézmények működtetése			
	1				Működési költségvetés			
		3			Működési bevételek			1 999 399
				2			Szolgáltatások ellenértéke	1 998 725
				8			Kamatbevételek	674
	2				Felhalmozási költségvetés			
					ÖSSZESEN:			1 999 399
II. Nem kötelező feladatellátások								
	1				Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás (Teleház)			
	1				Működési költségvetés			

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
		3					Működési bevételek	1 045 915
				2			Szolgáltatások ellenértéke	1 045 915
							ÖSSZESEN:	1 045 915
							Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár összesen	3 045 314
	1						Működési költségvetés	37 958 051
		3					Működési bevételek	3 045 314
				2			Szolgáltatások ellenértéke	3 044 640
				8			Kamatbevételek	674
		6					Finanszírozási bevételek	34 912 737
				2			Központi, irányítószervi támogatás	34 912 737
							ÖSSZESEN:	37 958 051
							Zákányszék Község Önkormányzata és költségvetési szervei bevételei összesen:	1 491 004 184
	1						Működési költségvetés	1 157 573 212
		1					Működési célú támogatások államháztartáson belülről	525 696 858
			1				Önkormányzatok működési támogatásai	391 519 507
				1			Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	140 417 267
				2			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	136 438 208
				3			Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 745 000
				4			Bölcsőde támogatása	42 608 000
				5			Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	53 783 430

CÍM	AL - CÍM	ELŐ-IR. CSOP	KIEMELT ELŐIR. CSOP	CÍM	AL - CÍM	ELŐ-IR. CSOP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
				6				Szünidei étkeztetés támogatása	136 458
				7				Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 391 144
		2					Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		134 177 351
	2						Közhatalmi bevételek		91 560 000
							Magánszemélyek kommunális adója		11 000 000
							Iparüzési adó		80 000 000
							Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási, szolg díj, adóbírság, adópótlék)		560 000
	3						Működési bevételek		48 824 855
				2			Szolgáltatások ellenértéke		24 556 233
				3			Közvetített szolgáltatások értéke		2 941 806
				5			Ellátási díjak		10 232 048
				6			Kiszámlázott általános forgalmi adó		7 780 468
				8			Kamatbevételek		32 158
				9			Egyéb működési bevételek		3 279 780
	6						Finanszírozási bevételek		491 491 499
				1			Maradvány igénybevétele		79 850 507
				2			Központi, irányítószervi támogatás		411 640 992
	2						Felhalmozási költségvetés		333 430 972
		6					Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		333 430 972
				2025. évi bevételi előirányzatok összesen					1 491 004 184

Zákányszék Község Önkormányzata 2025. évi állami támogatásai a minimálbér, az esélyteremtési illetmény valamint pedagógus béremelés támogatással együtt

						Forintban
Ssz.	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	2025.évi terv
1	1.1.1.1. Info 1	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	6 994 000	7,83	51 940 305
2	1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás	forint	0		51 940 305
3	1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 3 1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		51 940 305
4	1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	6 994 000		51 940 305
5	1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	26 000		3 640 000
6	1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	26 000		3 640 000
7	1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	forint	0		51 054 000
8	1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	forint	0		0
9	1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		2 698 580
10	1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		2 698 580
11	1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			5 054 840
12	1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			5 054 840

13	1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			8 500 000
14	1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			8 500 000
15	1.1.1.7. Info	Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - kiegészítés előtt	külterületi lakos			3 394 050
16	1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		3 394 050
17	1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	fő	0	0	14 135 492
19	1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				140 417 267
1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás						
20	1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	172 374	80,0	13 789 920
21	1.2.1.3.	Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás	forint	0		0
1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása						
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott						
22	1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	10 147 000	7,9	95 728 288
a 15 566 988 Ft esélyteremtési és 18 595 500 pedagógus béremelési támogatással együtt						
1.2.3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz						
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott						
Alapfokozatú végzettségű						
23	1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	869 000	3,0	2 607 000
Mesterfokozatú végzettségű						
24	1.2.3.1.2.2.	mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	fő	3 241 000	1,0	3 241 000
1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása						
Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott						
25	1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	4,0	21 072 000

26	1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			136 438 208
27	1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	forint			11 745 000
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása						
Bölcsődei bértámogatás						
28	1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	10 297 000	2,0	20 594 000
29	1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7 338 000	3,0	22 014 000
30	1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint	0		0
31	1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása				42 608 000
32	1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			54 353 000
33	1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	3 924 000	6,31	24 760 440
34	1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint			29 022 990
35	1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	513	266	136 458
36	1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				53 919 888
37	1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása (könyvtári érdekeltségnövelővel együtt)	forint	2 213		6 391 144
38	1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint			6 391 144
39	1.6.	Az önkormányzatot megillető 2025.évi állami támogatások a pedagógusi béremelés-, az esélytermtési-, és a polgármesteri illetményemelés támogatással együtt összesen				391 519 507

Zákányszék Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2025. évre tervezett kiadásai

CÍM	A L - C Í M	E L - C Í M R. C S O P	KI E M E L - C Í M R. C S O P	CÍM	A L - C Í M	E L - C Í M R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
S Z Á M				N É V				ADATOK FORINTBAN
1				Zákányszék Község Önkormányzata				
I. Kötelező feladatellátások								
	1			Települési hulladék vegyes begyűjtése, szállítása, átrakása				
		1		Működési költségvetés				
			1	Személyi juttatások				3 333 600
			2	Munkaadókat terhelő járulékok				13 260
			3	Dologi kiadások				2 140 322
				ÖSSZESEN				5 487 182
				:				
				Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)				0,8
				Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)				0,8
2				Sportlétesítmények működtetése, fejlesztése (sportcsarnok)				

CÍM	AL-CÍM	ELŐ-IR.	KIEMELT	CÍM	AL-CÍM	ELŐ-IR.	KIEMELT ELŐÍRÁNYZAT			2025. Eredeti költségvetés
		1					Működési költségvetés			
			1				Személyi juttatások			2 534 800
			2				Munkaadókat terhelő járulékok			55 900
			3				Dologi kiadások			11 840 324
							Ebből:	Épületek energia költsége összesen		11 295 776
								Áramdíj		693 396
								Gázdíj		10 442 209
								Vízdíj		160 171
							ÖSSZESEN:			14 431 024
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)			0,5
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)			0,5
	3						Köztemető fenntartása, működtetése			
		1					Működési költségvetés			
			3				Dologi kiadások			715 141
							Ebből:	Épületek energia költsége összesen		96 588
								Áramdíj		78 527
								Vízdíj		18 061

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő - I R.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
			5				Egyéb működési célú kiadások	1 774 464
							Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 774 464
							Ebből: Kegyeleti Kft Hódmezővásárhelynek	1 628 014
	2						Felhalmozási költségvetés	
			1				Beruházások	1 600 000
							Ebből <i>Urnafal építése</i>	1 600 000
							ÖSSZESEN:	4 089 605
	4						Önkormányzatok elszámolásai	
	1						Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatások	30 683 780
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	3 520 891
			3				Dologi kiadások	1 773 467
			5				Egyéb működési célú kiadások	45 903 623
				1			Ebből <i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i>	44 503 623
				2			<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	1 400 000
							ÖSSZESEN	81 881 761

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
					:			
							Polgármester, alpolgármester álláshelye (fő)	2,0
							Polgármester, alpolgármester átlagléttszáma (fő)	2,0
							Képviselők, bizottsági tagok álláshelye: (fő)	5,0
							Képviselők, bizottsági tagok átlagléttszáma: (fő)	5,0
					M u n ka T ör vé n y k ö n y ve ha tá ly a			1,4

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
					al á ta rt oz ó fo gl al k oz ta to tt ak ál lá sh el ye :			
					M u n			1,4

CÍM	AL - C ÍM	ELŐ - I R. C S O P	KI E M ELŐ - I R.	CÍM	AL - C ÍM	ELŐ - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
					ka T ör vé n y k ö n y ve ha tá ly a al á ta rt oz ó fo gl al			

[illegible]

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
	6						Közfoglalkoztatás	
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatások	12 406 200
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	806 403
			3				Dologi kiadások	1 504 554
			1				Beruházások	
							ÖSSZESEN :	14 717 157
							Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók álláshelye: (fő)	7,5
							Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók átlagléttszáma: (fő)	7,5
	7						Zöldterület kezelés	
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatások	8 672 000
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	1 127 360
			3				Dologi kiadások	1 141 420
							ÖSSZESEN :	10 940 780
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)	2,0

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍ M	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)	2,0
	8						Közutak üzemeltetése, fenntartása	
		1					Működési költségvetés	
			3				Dologi kiadások	2 000 000
							Ebből: Útkarbantartás (kül- és belterületi utak)	1 500 000
							Hó eltakarítás	500 000
		2				F e l h a l m o z á s i k i a d á s o k		
			1				Beruh	6 000 000

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M EL Ő- IR.	CÍ M	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
							ázások		
							Ebből:	<i>Külterületi utak fejlesztése címen várható projekthez kapcsolódó tervezési költség</i>	6 000 000
			2				Felújít áások		9 999 999
							Ebből:	<i>MFP-UHJ/2024. Járdafelújítás a Szegfű János utcában</i>	9 999 999
					ÖSSZESEN :				17 999 999
	9				Közüilágítás				
		1			Működési költségvetés				
			3				Dologi kiadások		16 643 131
							Ebből:	Közüilágítás áramdíja	16 643 131
					ÖSSZESEN :				16 643 131
	10				Ár- és belüvízüvédelemmel összefüggő teüékenységek				
		1			Működési költségvetés				
			3				Dologi kiadások		1 000 000
					ÖSSZESEN				1 000 000

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
					:			
	11						Háziorvosi ügyeleti ellátás	
		1					Működési költségvetés	
			5				Egyéb működési célú kiadások	2 000 000
						Ebből	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 000 000
							ÖSSZESEN	2 000 000
					:			
	1 2						Fogorvosi alapellátás	
		1					Működési költségvetés	
			3				Dologi kiadások	720 000
							ÖSSZESEN	720 000
					:			
	1 3						Az Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással valamint Településfejlesztési projektek és támogatásukkal kapcsolatos feladatok	
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatások	4 336 000

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	563 680
			3				Dologi kiadások	21 356 854
							Ebből Épületek energia költsége összesen	2 465 740
							Áramdíj	1 243 279
							Gázdíj	893 174
							Vízdíj	329 287
							Ebből rendezvények	2 500 000
		2				Felhalmozási kiadások		
			1				Beruházások	376 680 571

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő - I R.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
			5				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	6 111 226
						Ebből	Az Új Bölcsőde építése Zákányszéken TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00042.	6 111 226
						ÖSSZESEN		409 048 331
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)	1,0
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)	1,0
	1 4						Város, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások (mezőőrök, állatfelv. Egyéb községgazdálkodási feladatok)	
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatások	7 971 200
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	1 036 256
			3				Dologi kiadások	5 573 906
						Ebből	Épületek energia költsége összesen	45 282
							Áramdíj	12 365
							Vízdíj	32 917
						ÖSSZESEN		14 581 362
							Közalkalmazottak álláshelye: (fő)	1,0

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
							Közalkalmazottak átlaglétszáma: (fő)	1,0
						M u n ka T ör vé n y k ö n y ve ha tá ly a al á ta rt oz		1,0

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
					ó fo gl al k oz ta to tt ak ál lá sh el ye :				
					M u n ka T ör vé n				1,0

CÍM	AL - CÍM	ELŐ - IR. CSOP	KIEMELŐ - IR.	CÍM	AL - CÍM	ELŐ - IR. CSOP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
					y k ö n y ve ha tá ly a al á ta rt oz ó fo gl al k oz ta to tt				

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti kölségvetés
					ak át la gl ét sz á m a:				
	1 5				Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (bérlakások)				
		1			Működési költségvetés				
			3			Dologi kiadások			17 306 134
					ÖSSZESEN :				17 306 134
	1 6				Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése				
		1			Működési költségvetés				
			3			Dologi kiadások			7 570 058

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
					ÖSSZESEN			7 570 058
Kötelező feladatellátások összesen								632 161 524
		1			Működési költségvetés			231 769 728
			1				Személyi juttatások	69 937 580
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	7 123 750
			3				Dologi kiadások	93 285 311
							Ebből Épületek energia költsége (gáz, villany, víz)	13 824 859
							Közvilágítás	16 643 131
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 745 000
			5				Egyéb működési célú kiadások	49 678 087
				1			Ebből Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	44 503 623
				2			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 174 464
		2			Felhalmozási költségvetés			400 391 796
			1				Beruházások	384 280 571
			2				Felújítások	9 999 999
			5				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	6 111 226
					ÖSSZESEN			632 161 524

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
					:			
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)	6,7
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)	6,7
							Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók álláshelye: (fő)	7,5
							Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók átlagléttszáma: (fő)	7,5
							Közalkalmazottak álláshelye: (fő)	1,0
							Közalkalmazottak átlagléttszáma: (fő)	1,0
							Polgármester, alpolgármester álláshelye (fő)	2,0
							Polgármester, alpolgármester átlagléttszáma (fő)	2,0
							Képviselők, bizottsági tagok álláshelye: (fő)	5,0
							Képviselők, bizottsági tagok átlagléttszáma: (fő)	5,0
III. Finanszírozási műveletek								
		1					Működési költségvetés	
			6				Finanszírozási kiadások	424 208 934
				1			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	411 640 992
							Polgármesteri Hivatal finanszírozása	116 309 002
							Óvoda finanszírozása	260 419 253
							Művelődési Ház finanszírozása	34 912 737

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
			2				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 567 942
		2					Felhalmozási költségvetés	
			4				Finanszírozási kiadások	3 218 019
							Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	2 870 000
							Pénzügyi lízing kiadásai	348 019
							ÖSSZESEN	427 426 953
							Zákányszék Község Önkormányzata összesen	1 059 588 477
		1					Működési költségvetés	655 978 662
			1				Személyi juttatások	69 937 580
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	7 123 750
			3				Dologi kiadások	93 285 311
							<i>Ebből Épületek energia költsége összesen</i>	<i>30 546 517</i>
							<i>Közüvilágítás</i>	<i>16 643 131</i>
							<i>Áramdíj</i>	<i>2 027 567</i>
							<i>Gázdíj</i>	<i>11 335 383</i>
							<i>Vízdíj</i>	<i>540 436</i>
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 745 000

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
			5				Egyéb működési célú kiadások	49 678 087
				1			Ebből Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	44 503 623
				2			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 174 464
			6				Finanszírozási kiadások	424 208 934
				1			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	411 640 992
				2			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 567 942
		2					Felhalmozási költségvetés	403 609 815
			1				Beruházások	384 280 571
			2				Felújítások	9 999 999
			4				Finanszírozási kiadások	3 218 019
				1			Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	2 870 000
				2			Pénzügyi lízing kiadásai	348 019
			5				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	6 111 226
							ÖSSZESEN	1 059 588 477
							:	
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)	6,7
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)	6,7
							Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók álláshelye: (közcélú) (fő)	7,5
							Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók átlagléttszáma: (közcélú) (fő)	7,5

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍ M	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT			2025. Eredeti költségvetés	
							Közalkalmazottak álláshelye: (fő)			1,0	
							Közalkalmazottak átlagléttszáma: (fő)			1,0	
							Polgármester, alpolgármester álláshelye (fő)			2,0	
							Polgármester, alpolgármester átlagléttszáma (fő)			2,0	
							Képviselők, bizottsági tagok álláshelye: (fő)			5,0	
							Képviselők, bizottsági tagok átlagléttszáma: (fő)			5,0	
2				Zákányszéki Polgármesteri Hivatal							
I. Kötelező feladatellátások											
	1				Igazgatási tevékenység						
		1			Működési költségvetés						
			1				Személyi juttatások			81 147 240	
			2				Munkaadókat terhelő járulékok			10 549 141	
			3				Dologi kiadások			13 198 493	
							Ebből:	Épületek energia költsége összesen		1 869 789	
								Áramdíj		92 106	
								Gázdíj		1 609 795	
								Vízdíj		167 888	
		2			Felhalmozási költségvetés						

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő - I R.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
			1				Beruházások	1 500 000
			2				Felújítások	4 000 000
							ÖSSZESEN	110 394 874
							Köztisztviselők álláshelye: (fő)	10,2
							Köztisztviselők átlaglétszáma: (fő)	10,2
	3						Adó, illeték kiszabása, beszédese, adóellenőrzés	
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatások	6 671 280
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	867 266
							ÖSSZESEN	7 538 546
							Köztisztviselők álláshelye: (fő)	1,0
							Köztisztviselők átlaglétszáma: (fő)	1,0
							Zákányszéki Polgármesteri Hivatal összesen	117 933 420
		1					Működési költségvetés	112 433 420
			1				Személyi juttatások	87 818 520
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	11 416 407

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
		3					Dologi kiadások	13 198 493
							Ebből <i>Épületek energia költsége összesen</i>	1 869 789
							<i>Áramdíj</i>	92 106
							<i>Gázdíj</i>	1 609 795
							<i>Vízdíj</i>	167 888
	2						Felhalmozási költségvetés	5 500 000
		1					Beruházások	1 500 000
		2					Felújítások	4 000 000
							ÖSSZESEN	117 933 420
							Köztisztviselők álláshelye: (fő)	11,2
							Köztisztviselők átlaglétszáma: (fő)	11,2
3							Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde	
I. Kötelező feladatellátások								
	1						Gyermekekétkeztetés (bölcsődés, óvodás, iskolás, szünidei étkeztetés)	
		1					Működési költségvetés	
		1					Személyi juttatások	27 420 730
		2					Munkaadókat terhelő járulékok	3 564 695

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
			3				Dologi kiadások		41 709 705
							Ebből	<i>Épületek energia költsége összesen</i>	3 769 024
								<i>Áramdíj</i>	364 980
								<i>Gázdíj</i>	3 239 023
								<i>Vízdíj</i>	165 021
								<i>Élelem</i>	30 441 933
		2				F e l h a l m o z á s i k ö l t s é g v e t é s			
			1				Beruh		6 000 000

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
							ázások	
			2				Felújít ások	5 500 000
							ÖSSZESEN :	84 195 130
							Közalkalmazottak álláshelye: (fő)	5,7
							Közalkalmazottak átlagléttszáma: (fő)	5,7
	2						Óvodai nevelés, ellátás , Sajátos nevelési igényű gyermekek ellátása, óvoda üzemeltetés	
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatások	106 655 862
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	13 865 262
			3				Dologi kiadások	7 357 014
							Ebből <i>Épületek energia költsége összesen</i>	2 417 880
							<i>Áramdíj</i>	574 406
							<i>Gázdíj</i>	1 119 762
							<i>Vízdíj</i>	723 712
		2					Felhalmozási költségvetés	
			1				Beruházások	4 730 000

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍ M	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT			2025. Eredeti költségvetés	
			2			Felújít ások				4 080 000	
					ÖSSZESEN :					136 688 138	
						Közalkalmazottak álláshelye: (fő)				13,0	
						Közalkalmazottak átlaglétszáma: (fő)				13,0	
Kötelező feladatellátások összesen										220 883 268	
		1				Működési költségvetés				200 573 268	
			1			Személyi juttatások				134 076 592	
			2			Munkaadókat terhelő járulékok				17 429 957	
			3			Dologi kiadások				49 066 719	
						Ebből	Épületek energia költsége összesen			6 186 904	
							Áramdíj			939 386	
							Gázdíj			4 358 785	
							Vízdíj			888 733	
							Élelem			30 441 933	
		2				Felhalmozási költségvetés				20 310 000	

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
			1				Beruházások	10 730 000
			2				Felújítások	9 580 000
							ÖSSZESEN:	220 883 268
							Közalkalmazottak álláshelye: (fő)	18,7
							Közalkalmazottak átlaglétszáma: (fő)	18,7
II. Nem kötelező feladatellátások								
	1						Alkalmazotti vendéglátás	
	1						Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatások	2 127 470
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	276 571
			3				Dologi kiadások	3 186 442
							Ebből <i>Épületek energia költsége összesen</i>	292 424
							<i>Áramdíj</i>	28 317
							<i>Gázdíj</i>	251 304
							<i>Vízdíj</i>	12 803
							<i>Élelem</i>	2 361 874

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő - I R.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
					ÖSSZESEN			5 590 483
					:			
							Közalkalmazottak álláshelye: (fő)	0,4
							Közalkalmazottak átlagléttszáma: (fő)	0,4
	2						Bölcsődei ellátás	
		1					Működési költségvetés	
			1				Személyi juttatások	40 477 656
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	5 262 095
			3				Dologi kiadások	3 080 764
							Ebből <i>Épületek energia költsége összesen</i>	1 720 192
							<i>Áramdíj</i>	461 734
							<i>Gázdíj</i>	1 122 149
							<i>Vízdíj</i>	136 309
		2				Felhalmozás		

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
					i k öl ts ég ve té s			
			2			Beruh ázások		229 970
					ÖSSZESEN :			48 820 515
						Közalkalmazottak álláshelye: (fő)		6,0
						Közalkalmazottak átlaglétszáma: (fő)		6,0
Nem kötelező feladatellátások összesen								
		1				Működési költségvetés		54 410 998
			1			Személyi juttatások		42 605 126
			2			Munkaadókat terhelő járulékok		5 538 666
			3			Dologi kiadások		6 267 206
						Ebből Épületek energia költsége összesen		2 012 616

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
								Áramdíj	490 051
								Gázdíj	1 373 453
								Vízdíj	149 112
								Élelem	2 361 874
							ÖSSZESEN :		54 640 968
								Közalkalmazottak álláshelye: (fő)	6,4
								Közalkalmazottak átlagléttszáma: (fő)	6,4
								Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde összesen	275 524 236
		1						Működési költségvetés	254 984 266
			1					Személyi juttatások	176 681 718
			2					Munkaadókat terhelő járulékok	22 968 623
			3					Dologi kiadások	55 333 925
								Ebből <i>Épületek energia költsége összesen</i>	8 199 520
								Áramdíj	1 429 437
								Gázdíj	5 732 238
								Vízdíj	1 037 845
								Élelem	32 803 807

CÍM	ALCÍM	ELŐÍR.	KIEMELT ELŐÍRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
	2		Felhalmozási költségvetés	20 539 970
		1	Beruházások	10 959 970
		2	Felújítások	9 580 000
			ÖSSZESEN:	275 524 236
			Közalkalmazottak álláshelye: (fő)	25,1
			Közalkalmazottak átlaglétszáma: (fő)	25,1
4			Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár	
I. Kötelező feladatellátások				
	1		Közművelődési intézmények működtetése	
	1		Működési költségvetés	
		1	Személyi juttatások	15 187 000
		2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 974 310
		3	Dologi kiadások	5 843 354
			Ebből: <i>Épületek energia költsége összesen</i>	1 531 496
			<i>Áramdíj</i>	61 246
			<i>Gázdíj</i>	1 350 735

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
							Vízdíj		119 515
							Nyárindító Kölyökparti megrendezése Nemzeti Kulturális Alap támogatásából		500 000
		2					Felhalmozási költségvetés		
			1				Beruházások		700 000
			2			Felújít ások			5 000 000
						ÖSSZESEN :			28 704 664
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)		2,8
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)		2,8
		2					Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása		
			1				Működési költségvetés		
			1				Személyi juttatások		4 523 400
			2				Munkaadókat terhelő járulékok		588 042
			3				Dologi kiadások		2 326 290
						Ebből:	Épületek energia költsége összesen		531 911
							Áramdíj		45 052
							Gázdíj		447 025

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő - I R.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
							Vízdíj	39 834
		2					Felhalmozási költségvetés	
			1				Beruházások	650 000
							ÖSSZESEN :	8 087 732
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)	1,0
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)	1,0
Kötelező feladatellátások összesen								36 792 396
		1					Működési költségvetés	30 442 396
			1				Személyi juttatások	19 710 400
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	2 562 352
			3				Dologi kiadások	8 169 644
							Ebből Épületek energia költsége összesen	2 063 407
							Áramdíj	106 298
							Gázdíj	1 797 760
							Vízdíj	159 349
							Nyárindító Kölyökparti megrendezése Nemzeti Kulturális Alap támogatásából	500 000
		2					Felhalmozási költségvetés	6 350 000

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍ M	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
			1				Beruházások		1 350 000
			2				Felújít ások		5 000 000
							ÖSSZESEN :		36 792 396
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)		3,8
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)		3,8
II. Nem kötelező feladatellátások									
	1						Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás (Teleház)		
		1					Működési költségvetés		
			3				Dologi kiadások		1 165 655
							Ebből	Épületek energia költsége összesen	542 674
								Áramdíj	52 549
								Gázdíj	450 291
								Vízdíj	39 834
							ÖSSZESEN :		1 165 655
							Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár összesen		37 958 051

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
		1					Működési költségvetés	31 608 051
			1				Személyi juttatások	19 710 400
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	2 562 352
			3				Dologi kiadások	9 335 299
						Ebből	Épületek energia költsége összesen	2 606 081
							Áramdíj	158 847
							Gázdíj	2 248 051
							Vízdíj	199 183
							Nyárindító Kölyökparti megrendezése Nemzeti Kulturális Alap támogatásából	500 000
		2					Felhalmozási költségvetés	6 350 000
			1				Beruházások	1 350 000
			2			Felújítások		5 000 000
						ÖSSZESEN:		37 958 051
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)	3,8
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)	3,8
							Zákányszék Község Önkormányzata és költségvetési szervei kiadásai összesen:	1 491 004 184

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M EL Ő- IR.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
		1					Működési költségvetés	1 055 004 399
			1				Személyi juttatások	354 148 218
			2				Munkaadókat terhelő járulékok	44 071 132
			3				Dologi kiadások	171 153 028
						Ebből	Épületek energia költsége összesen	43 221 907
							Közüvilágítás	16 643 131
							Áramdíj	3 707 957
							Gázdíj	20 925 467
							Vízdíj	1 945 352
			4				Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 745 000
			5				Egyéb működési célú kiadások	49 678 087
				1			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	44 503 623
				2			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 174 464
			6				Finanszírozási kiadások	424 208 934
				1			Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	411 640 992
				2			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 567 942
		2					Felhalmozási költségvetés	435 999 785
			1				Beruházások	398 090 541
			2				Felújítások	28 579 999

CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KI E M E L Ő - I R.	CÍM	A L - C Í M	E L Ő - I R. C S O P	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
			4				Finanszírozási kiadások	3 218 019
				1			Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre	2 870 000
				2			Pénzügyi lízing kiadásai	348 019
			5				Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	6 111 226
				2025. évi kiadási előirányzatok összesen				1 491 004 184
				Zákányszék Község Önkormányzata és költségvetési szervei által foglalkoztatott létszám összesen:				
							Polgármester, alpolgármester álláshelye (fő)	2,0
							Polgármester, alpolgármester átlagléttszáma (fő)	2,0
							Képviselők, bizottsági tagok álláshelye: (fő)	5,0
							Képviselők, bizottsági tagok átlagléttszáma: (fő)	5,0
							Köztisztviselők álláshelye: (fő)	11,2
							Köztisztviselők átlagléttszáma: (fő)	11,2
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak álláshelye: (fő)	10,5
							Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó foglalkoztatottak átlagléttszáma: (fő)	10,5
							Közalkalmazottak álláshelye: (fő)	26,1
							Közalkalmazottak átlagléttszáma: (fő)	26,1
							Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók álláshelye (közfoglalkoztatott): (fő)	7,5
							Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók átlagléttszáma (közfoglalkoztatott): (fő)	7,5

Zákányszék Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2025. évi felhalmozási kiadásai célonként

CÍM	SSZ.	ELŐ-IR. CSOP.	KIEM.	CÍM	AL-CÍM	ELŐ-IR. CSOP.	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT				2025. Eredeti költségvetés	
S Z Á M				N É V								ADATOK FORINTBAN
1				Zákányszék Község Önkormányzata								
I	Kötelező feladatellátások											
1				Köztemető fenntartása, működtetése								
						Beruházások					1 600 000	
						Ebből	Urnafal kiépítése				1 600 000	
				ÖSSZESEN:							1 600 000	
4				Közutak üzemeltetése, fenntartása								
						Felújítások					9 999 999	
						Ebből	MFP-UHJ/2024. Járdafelújítás a Szegfű János utcában				9 999 999	

CÍM	ssz.	E L Ő - I R. C S O P	K I E L Ő - I R.	C Í M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
							Beruházások		6 000 000
							Ebből	Külterületi utak fejlesztése címen várható projekthez tervezési költség	6 000 000
					ÖS SZ ES EN :				15 999 999
	5				Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				
							Beruházások		376 680 571
								Összefogás a belvízkezelésért - természetes megoldások Ruzsától Röszkéig TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00009 100% tám	41 402 000
								Kerékpárút fejlesztés Zákányszék és Bordány között - Zákányszéki szakasz TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00002 100% tám	306 304 000
								Tervek készíttetése	3 000 000
								Tárgyi eszközök beszerzése	300 000
								Új bölcsőde építése Zákányszéken TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00042	5 674 571
								Telek kialakítások	20 000 000
							Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		6 111 226
								Az Új bölcsőde építése Zákányszéken TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00042. projektből fel nem használt összeg visszafizetése	6 111 226

CÍM	SSZ.	E L Ő - I R. C S O P	K I E M L Ő - I R. C S O P	C Í M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT			2025. Eredeti költségvetés
					ÖSSZESEN:					382 791 797
III. Finanszírozási műveletek										
							Hitel és kölcsöntörlesztés ÁH-n kívülre			2 870 000
							Ebből	TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00043 azonosító számú, „Zákányszék Önkormányzata épületeinek energetikai korszerűsítése” beruházásra felevett hitel visszafizetése		2 870 000
							Pénzügyi lízing kiadásai			348 019
							Ebből	Renault Kadjar Intens Tce 1410FAP hivatali személyautó beszerzés pénzügyi lízing törlesztés		348 019
					ÖSSZESEN:					3 218 019
2				Zákányszéki Polgármesteri Hivatal						
I	Kötelező feladatellátások									
	1				Igazgatási tevékenység					
							Felújítások			4 000 000
							Ebből	Hivatali épület lapostető részének felújítása		4 000 000
							Beruházások			1 500 000
							Ebből	Tárgyi eszközök beszerzése, informatikai fejlesztések		1 500 000

CÍM	ssz.	E L Ő - I R. C S O P	K I E M E L Ő - I R. C S O P	C Í M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT			2025. Eredeti költségvetés
					ÖSSZESEN:					5 500 000
3				Zákányszéki Manó-kert Óvoda és Bölcsőde						
I	Kötelező feladat ellátások									
	1				Gyermekek kezelése (bölcsőde, óvoda, , iskola, szünetidő)					

CÍM	ssz.	E L Ő - I R. C S O P	K I E L Ő - I R. C S O P	C Í M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
					ei étk ezt eté s)				
							Felújítá sok		5 500 000
							Ebből	áramhálózat felújítása	1 500 000
								járólapok cseréje 150m2	4 000 000
					ÖSSZESEN:				5 500 000
							Beruhá zások		6 000 000
							Ebből	főző üst csere	1 500 000
								fagyasztó láda csere 450 l	400 000
								gáztűzhely cseréje nagyüzemire	500 000
								konyhai eszközök cseréje	800 000
								mosogató medence csere	1 000 000
								húsdaráló csere	500 000
								rozsdamentes asztal a húselőkészítőbe	300 000

CÍM	SSZ.	E L Ő - I R. C S O P	K I E L Ő - I R. C S O P	C Í M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti kölségvetés
								rozsdamentes fazék,lábas, hodedli	500 000
								élelmezési irodába bútor	500 000
					ÖS SZ ES EN :				6 000 000
	2				Óvodai nevelés				
							<i>Felújítá sok</i>		4 080 000
								Csoportszoba mennyezetének javítása	800 000
								Nyílászáró cseréje csoportszobában	900 000
								Udvari járda megújítása	800 000
								Gumitégla az udvari játszótérhez	500 000
								Bejárati ajtóhoz új lépcső építése	80 000
								Bejárati ajtóhoz eresz	400 000
								Amper bővítés	600 000
								<i>Beruházások</i>	4 730 000
							Ebből	Tablet és fülhallgató	600 000

CÍM	ssz.	ELŐ-IR. CSOP.	KIEM.	CÍM	AL-CÍM	ELŐ-IR. CSOP.	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
								Mozgásfejlesztő tornaeszközök	850 000
								Mozgásfejlesztő szobába – szőnyeg	80 000
								Könyvtárszoba kialakításához polcok, szekrények	600 000
								Felnőtt székek	600 000
								Kazáncsere	2 000 000
					ÖSSZESEN:				8 810 000
II	Nem kötelező feladatok								
	1				Bölcsődei ellátás				

CÍM	ssz.	E L Ő - I R. C S O P	K I E L Ő - I R.	C Í M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
							Beruházások		229 970
							Ebből	Fitness trambulín, FIT TRAMPO 100-as	19 990
								Tornapad fém lábakkal, 2 m S-SPORT	30 000
								PLUFSIG Összehajtható tornaszőnyeg, rózsaszín/piros, 78x185 cm	11 990
								VivaFit GYVBB egyensúlyfejlesztő játék	7 490
								Létra 4 fokos erősített	20 000
								Létra 7 fokot erősített	33 000
								Leo szivattyú 90/46 xjwm10M/90 perc 4,6 bár 750W	60 000
								Párakapu 15 m hosszú 8 fűvóka	15 000
								Oscillációs szóró 150 m2-es lefedett terület	5 000
								Mosogatórekesz, univerzális, 50x50x10 cm, polipropilén	7 500
								ultrahangos párasító készülék a csoportszobákba	20 000
					ÖS SZ ES EN :				229 970
4					Zákányszéki Művelődési Ház és Könyvtár				

CÍM	ssz.	E L Ő - I R. C S O P	K I E M L Ő - I R.	C Í M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
I	Kötelező feladat ellátások							
	1				Közművelődési intézmények működtetése			
						Felújítá sok		5 000 000
						Ebből:	Az intézmény lapos tetős részének újraszigetelése	5 000 000
						Beruházások		700 000
							Technikai eszközök beszerzése (színes nyomtató, számítógépek)	700 000
					ÖSSZESEN:			5 700 000
	2				Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása			
						Beruházások		650 000
						Ebből:	Tárgyi eszközök beszerzése	650 000
					ÖSSZESEN:			650 000
					Zákányszék Község Önkormányzata és költségvetési szervei összesen:			435 999 785
						Felújítások		28 579 999
						Beruházások		398 090 541
						Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		6 111 226
						Hitel és kölcsön törlesztése államháztartáson kívülre		2 870 000

CÍM	ssz.	E L Ő - I R. C S O P	K I E L Ő - I R.	C Í M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT	2025. Eredeti költségvetés
							Pénzügyi lízing kiadásai	348 019
							Felhalmozási kiadások összesen:	435 999 785

Zákányszék Község Önkormányzata által 2025. évben tervezett pénzbeli és természetbeni szociális alapellátások összege

CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIE M ELŐ- IR.	CÍM	AL - CÍM	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT		2025. Eredeti költségvetés
S Z Á M				N É V					ADATOK FORINTBAN
1				Zákányszék Község Önkormányzata					
							Dologi kaidások (ellátottak természetbeni juttatásai)		2 000 000
								Rászorultaknak élelmiszer csomag	2 000 000
							Ellátottak pénzbeli juttatásai		11 745 000
								Temetési segély	200 000
								Önkormányzati segély	11 245 000
								Köztemetés	300 000
Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai összesen:									13 745 000

Zákányszék Község Önkormányzata által 2025. évben tervezett egyéb működési célú támogatások összege

CÍM	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KI E M EL Ő- IR.	CÍ M	AL - CÍ M	EL Ő- IR. CS OP	KIEMELT ELŐIRÁNYZAT			2025. Eredeti költségvetés	
S Z Á M				N É V						ADATOK FORINTBAN	
1				Zákányszék Község Önkormányzata							
						Egyéb működési célú támogatások				49 678 087	
							Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				44 503 623
							Ebből	Homokháti Kistérség Többcélú Társulásnak (ebből központi orvosi ügyeletre 0 Ft, mert megszűnt)			43 812 665
								Homokháti Önkormányzatok Kistérségi Területfejlesztési Közhasznú Egyesületnek tagi hozzájárulás			690 958
								AGMF/8-7/2023.sz. 2023. évi mezei őrszolgálat támogatás fel nem használt részének visszafizetése			-
								Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			5 174 464
							Ebből	Kegyeleti Kft-nek temető fenntartásra			1 774 464
								Helyi non-profit szervezetek támogatása			1 400 000
								Háziorvosoknak nyújtott támogatás			2 000 000
							Összesen				49 678 087

Zákányszék Község Önkormányzata és költségvetési szervei működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak mérlege 2025-ben

A. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK Forintban						
Megnevezés		2025.évi terv		Megnevezés		2025.évi terv
I. BEVÉTELEK				II. KIADÁSOK		
1./ Önkormányzatok működési támogatása		391 519 507				
2./ Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		134 177 351		1./ Személyi juttatások		354 148 218
				2./ Munkáltatót terhelő járulékok		44 071 132
3./ Közhatalmi bevételek		91 560 000		3./ Dologi kiadások		171 153 028
4./ Működési bevételek		48 824 855		4./ Ellátottak pénzbeli juttatásai		11 745 000
				5./ Egyéb működési célú kiadások		49 678 087
5./ Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		-		Ebből: tartalék		
				Ebből: Céltartalék		-
				6./ Működési célú kiadások összesen		630 795 465
				7./ Működési célú hitel visszafizetés		-
6./ Működési célú tárgy évi bevétel összesen		666 081 713		8./ Központi, irányítószervi támogatás		411 640 992

A. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK Forintban			
7./ Pénzmaradvány igénybevétele	79 850 507	9./ Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 567 942
8./ Központi, irányítószervi támogatás	411 640 992		
9./Működési célú bevételek mindösszesen	1 157 573 212	10./ Működési célú kiadások mindösszesen	1 055 004 399
B. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK			
Megnevezés	2025.évi terv	Megnevezés	2025.évi terv
III. BEVÉTELEK		IV. KIADÁSOK	
1./ Felhalmozási bevételek			
2./ Felhalmozási célra átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		1./ Beruházások	398 090 541
3./ Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	333 430 972	2./ Felújítások	28 579 999
		3./ Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
		4./ Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	6 111 226
4. / Felhalmozási célú tárgyévi bevétel összesen	333 430 972	5. / Felhalmozási célú tárgyévi kiadások összesen	432 781 766
5./Hitel és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	-	6./ Hitel és kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	2 870 000
		7./ Pénzügyi lízing kiadásai	348 019
6./ Felhalmozási célú bevételek mindösszesen	333 430	8./ Felhalmozási célú kiadások mindösszesen	435 999

A. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK Forintban			
	972		785
Önkormányzat bevételei összesen	1 491 004 184	Önkormányzat kiadásai összesen	1 491 004 184

Zákányszék Község Önkormányzata 2025. évi ütemterve

													Adatok Ft-ban
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
I. BEVÉTELEK													
1./ Előző havi záró előirányzat maradvány		61 478 864	55 675 163	95 452 480	43 530 213	210 306 932	160 907 563	108 174 861	55 442 159	47 054 457	105 465 413	52 732 711	
2./ Önkormányzatok működési támogatása	32 626 626	32 626 626	32 626 626	32 626 626	32 626 626	32 626 626	32 626 626	32 626 626	32 626 626	32 626 626	32 626 626	32 626 621	391 519 507
3./ Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	11 181 446	11 181 446	11 181 446	11 181 446	11 181 446	11 181 446	11 181 446	11 181 446	11 181 446	11 181 446	11 181 446	11 181 445	134 177 351
4./ Közhatalmi bevételek			45 780 000						45 780 000				91 560 000
5./ Működési bevételek	4 068 738	4 068 738	4 068 738	4 068 738	4 068 738	4 068 738	4 068 738	4 068 738	4 068 738	4 068 738	4 068 738	4 068 737	48 824 855
6./ Központi, irányítószervi támogatás	34 303 416	34 303 416	34 303 416	34 303 416	34 303 416	34 303 416	34 303 416	34 303 416	34 303 416	34 303 416	34 303 416	34 303 416	411 640 992
7./ Maradvány igénybevétel	79 850 507												79 850 507
8./Felhalmozási bevételek													0
10./ Felhalmozási célú támogatások államháztartáson					222 287 314					111 143 658			333 430 972

felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre													
11./ Pénzügyi lízing kiadásai	84 207	84 207	84 207	95 398									348 019
12./Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 567 942												12 567 942
13./Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre													0
14./ KIADÁSOK ÖSSZESEN	100 551 869	87 983 927	88 182 909	134 102 493	137 690 821	131 579 595	134 912 928	134 912 928	136 347 928	134 912 928	134 912 928	134 912 930	1 491 004 184
III. Egyenleg	61 478 864	55 675 163	95 452 480	43 530 213	210 306 932	160 907 563	108 174 861	55 442 159	47 054 457	105 465 413	52 732 711	0	0

Zákányszék Község Önkormányzata - saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévben és a tárgyévet követően a futamidő végéig

						Forintban
Megnevezés	Ssz.	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévben és a tárgyévet követően a futamidő végéig				Összesen (3+...+8)
		2025.év	2026.év	2027.év	2028.év	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Helyi adók (kieső iparüzési adó állami támogatással együtt)	1	91 000 000	91 000 000	91 000 000	91 000 000	364 000 000
Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	2					0
Díjak, pótlékok, bírságok	3	560 000	560 000	560 000	560 000	2 240 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4					0
Részvények, részesedések értékesítése	5					0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	6					0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7					0
Saját bevételek (1+...+7)	8	91 560 000	91 560 000	91 560 000	91 560 000	366 240 000
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	9	45 780 000	45 780 000	45 780 000	45 780 000	183 120 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	3 915 444	3 158 832	3 053 786	2 949 479	13 077 541
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	3 263 878	3 158 832	3 053 786	2 949 479	12 425 975
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13					0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14					0

Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	651 566	0	0	0	651 566
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16					0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17					0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18					0
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...27)	19	0	0	0	0	0
Hitelből eredő fizetési kötelezettség (kamattal együtt)	20					0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22					0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23					0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24					0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25					0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26					0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27					0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	3 915 444	3 158 832	3 053 786	2 949 479	13 077 541
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	29	41 864 556	42 621 168	42 726 214	42 830 521	170 042 459

Zákányszék Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségei

1./ TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00043 azonosító számú, „Zákányszék Önkormányzata épületeinek energetikai korszerűsítése” című Európai Unió fejlesztés megvalósításához szükséges pályázati önerő biztosítására a Pillér Takarékszövetkezettel kötött hitelszerződés:			
A hitel Kormány engedély köteles volt.			
A Kormány 27 265 738 Ft hitel felvételét engedélyezte, a 1570/2018.(XI.13) Korm.határozat 1.melléklete alapján.			
Hitel szerződés szerinti összege: 27 265 738 Ft			
Hitelszerződés kelte: 2018.11.29.			
A hitel lejárat. 2028.09.29.			
2018. évben felvett hitel:27 265 738 Ft			
Tőketörlesztés kezdete: 2019.09.30., összege: 1 435 000 Ft			
2025.01.01-én fennálló kölcsön állomány: 11 480 738 Ft			
A kölcsön törlesztése félévente, minden év március és szeptember hónap utolsó munkanapján történik			
A kölcsön és a hozzá kapcsolódó kamatok törlesztése évenkénti bontásban a következő:			
			Forintban
Év	Tőke törlesztés	Kamatok	Összesen
2025	2 870 000	393 878	3 263 878
2026	2 870 000	288 832	3 158 832
2027	2 870 000	183 786	3 053 786
2028	2 870 738	78 741	2 949 479
Összesen	11 480 738	945 237	12 425 975
2./ Renault Kadjar Intens Tce 1410FAP hivatali személyautó beszerzésre az UniCredit Zrt.-gal kötött zártvégű, fix kamatozású pénzügyi lízing szerződés			
Lízingszerződés száma: 01P11BP 2086038			
Lízing szerződés összege: 5 273 160 Ft (kamatokkal együtt)			
Lízingszerződés kelte: 2020.03.30.			
A lízing futamideje: 60 hónap			
A lízing lejárat. 2025.04.15.			
Lízingtörlesztés kezdete: 2020.05.14.			
A lízingdíj törlesztése havonta történik.			
2025.01.01-én fennálló lízing állomány: 348 019 Ft			

1./ TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00043 azonosító számú, „Zákányszék Önkormányzata épületeinek energetikai korszerűsítése” című Európai Unió fejlesztés megvalósításához szükséges pályázati önerő biztosítására a Pillér Takarékszövetkezettel kötött hitelszerződés:

A lízingdíj tőke része és a hozzá kapcsolódó kamatok törlesztése évenkénti bontásban a következő:						
						Forintban
Év	Tőke törlesztés	Kamat	Összesen			
2025.	348 019	3 547	351 566			
Összesen	348 019	3 547	351 566			

Zákányszék Község Önkormányzata többéves kihatással járó döntéseinek alakulása 2025-ben

											Forintban		
	Bevételek				Kiadások								
Ssz.	Megvevezés	Támogatás mértéke %, önerő összege	2023.évi teljesítés	2024. évi teljesítés és	Jogcím	Projekt terv	2021. évi teljesítés	2022. évi teljesítés	2023. évi teljesítés	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2026. évi terv	
1.	Új bölcsőde építése Zákányszéken TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00042	100% támogatás előfinanszírozott	300 000 000	0	Beruházás	300 000 000		2 803 739	10 145 046	275 265 418	11 785 797	0	
2.	Összefogás a belvízkezelésért - természetes megoldások Ruzsától Röszkéig TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00009	100% támogatás előfinanszírozott	41 402 000	0	Beruházás	41 402 000			0	0	41 402 000	0	
10.									0		0	0	
3.	Kerékpárút fejlesztés Zákányszék és Bordány között - Zákányszéki szakasz TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00002	100% támogatás előfinanszírozott	400 000 000	0	Beruházás	400 000 000	1 270 000	2 800 000	10 103 600	11 926 859	306 304 000	67 595 541	
4.	Összesen		741 402 000	0		741 402 000	1 270 000	5 603 739	20 248 646	287 192 277	359 491 797	67 595 541	

Végső előterjesztői indokolás

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet-tervezetének kidolgozásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az Államháztartásról szóló törvény végrehajtását tartalmazó 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az Adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) kormányrendeletben foglalt rendelkezések voltak az irányadók.

Az önkormányzati feladatellátásban a tavalyi évhez képest változás nem történt.

Az önkormányzat továbbra is fenntartja és működteti az alábbi költségvetési szerveit, melyek biztosítják a kötelező feladatok ellátását a településen:

- 1./ Önkormányzat (általános település üzemeltetési feladatok, közfoglalkoztatás)
- 2./ Polgármesteri Hivatal (államigazgatási feladatok)
- 3./ Művelődési Ház és Könyvtár (közművelődés, könyvtár, teleház)
- 4./ Manó-kert Óvoda és Bölcsőde (óvodai-, bölcsődei nevelés, gyermekétkeztetés)

A saját fenntartású intézményeken kívül, az önkormányzat a 2004. évben létrejött Homokháti Kistérség Többcélú Társulás - melynek székhely települése Mórahalom - keretében a következő szociális feladatokat is változatlanul ellátja: támogató szolgálati ellátások, közösségi ellátási szolgáltatások, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, családsegítés, gyermekjóléti szolgáltatás, védőnői szolgálat, időskorúak nappali ellátása, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, idősök bentlakásos otthonban történő ellátása, tanyagondnoki szolgáltatás.

Bevételek tervezése

I. Működési bevételek

Az önkormányzat és költségvetési szervei legjelentősebb működési bevételi forrása **(391 519 507 Ft)**, az **állami támogatásokból** származik. Ezek az állami támogatások tartalmazzák a minimálbér növekedés -, a pedagógus béremelés, valamint az esélyteremtési illetmények után járó támogatásokat is.

Az állami támogatások főbb jogcímei az alábbiak

helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 140 417 267 Ft

köznevelési feladatok támogatása: 136 438 208 Ft

a települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása: 11 745 000 Ft

bölcsőde támogatása: 42 608 000 Ft

intézményi gyermekétkeztetés támogatása: 53 783 430 Ft

szünidei étkeztetés támogatása: 136 458 Ft

- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 6 391 144 Ft.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen az alábbi támogatások jelennek meg, összesen **134 177 351 Ft** összegben:

- Mórahalom Városi Önkormányzat hozzájárulása a mórahalmi gyermekek diétás étkeztetési költségeihez **2 258 500 Ft**

-A Magyarország 2025.évi központi költségvetéséről szóló 2024.évi XC. törvény 3.melléklet 5.2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímre benyújtandó pályázat

103 201 694 Ft-

Miután az ez évi költségvetési rendelet tervezet, mely tartalmazza az összes működtetéshez szükséges előirányzatokat, az intézmények által kért minden összeget, jelen információk alapján szükség lehet pót állami támogatás igénybevételére. Természetesen a cél az, hogy ezt elkerüljük és megpróbáljuk a költségeket olyan szinten tartani, hogy ennek igénybevételére ne kerüljön sor. Ezért Intézkedési terv javaslatot is készítettem, mely számba veszi a lehetséges költségmegtakarításokat.

- közfoglalkoztatás támogatása: 14 717 157 Ft

- terület alapú támogatások: 300 000 Ft

- Mezőőri támogatás 13 700 000 Ft

Közhatalmi bevételként összesen 91 560 000 Ft összeg került megállapításra. Ezen belül a kommunális adó 11 000 000 Ft, az iparüzési adó 80 000 000 Ft, az adóbírság, adópótlék és talajterhelési díjelőirányzata 560 000 Ft. A gépjármű adó 40%-ával a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, 42.§-a alapján az önkormányzat ebben az évben sem rendelkezik, A *gépjárműadó* kivetése és beszedése 2021. évtől a Nemzeti Adó és Vámhivatal hatáskörébe tartozik.

Az önkormányzat és költségvetési szervei **működési bevételei 48 824 855 Ft** összegben lettek meghatározva.

Ebben jelentős nagyságrendet képvisel az óvoda által beszedett étkezési térítési díjbevétel, mely az összes ellátottat figyelembe véve (óvodás-, iskolás-, bölcsődés gyermek, alkalmazott) **12 994 701 Ft.** A további működési bevételek – helyi piac, temető bevétele, tovább számlázott kiadások bevétele, sportcsarnok-, Művelődési Ház-, központi buszváró bérleti díjai, teleház bevételei, kamatbevétel, műsoros rendezvények díjai, közterület használati díjak, mázsálási díjak, a külterületi személyszállításához használt jármű szerelvény bérleti díja, szennyvíz csatorna bérleti díja, stb., -

32 807 747 Ft összegben kerültek megtervezésre. Ezen a jogcímen kerül kimutatásra továbbá az 5 db Kossuth utcai önkormányzati bérlakás után megfizetett lakbérekből származó bevételt is, melynek összege **3 022 407 Ft.**

A **maradvány igénybevétele** jogcímen **79 850 507 Ft** szerepel. Ez az összeg nyújt fedezetet a pénzmaradvány végleges jóváhagyásáig az előző évről áthúzódó kötelezettségvállalással terhelt feladatok megvalósításához, jogcímenként az alábbiakra:

Kerékpárút fejlesztés Zákányszék és Bordány között - Zákányszéki szakasz TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00002 **14 275 028 Ft**; Új bölcsőde építése Zákányszéken TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00042 **11 785 797 Ft**; MFP-UHJ/2024. Járdafelújítás a Szegfű János utcában **9 999 999 Ft**; Külterületi utak fejlesztése címen várható projekthez tervezési költség **6 000 000 Ft**; Viziközmű bankszámla 2024.12.31.-i egyenlege **7 570 058 Ft**; Bérlakás bankszámla 2024.12.31.-i egyenlege **17 306 134 Ft**; a Művelődési Házat illető SZJA 1% összege **95 549 Ft** és a kórus vezetőjének bérére a Nemzeti Kulturális Alap támogatásából **250 000 Ft**; Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése jogcímen, ami a 2025. évi nettó finanszírozási előleg visszafizetését jelenti **12 567 942 Ft.**

A **központi, irányítószervi támogatás** (intézményfinanszírozás) bevételi összege **(411 640 992 Ft)** az önkormányzat intézményeinek önálló bankszámla és könyvvizetése miatt szükséges pénzmozgás, összege az intézmények bevételi és kiadási összegének különbözetével egyenlő, intézményenként a következő:

Polgármesteri Hivatal finanszírozása 116 309 002 Ft

Művelődési Ház finanszírozása 34 912 737 Ft

Óvoda finanszírozása 260 419 253 Ft.

II. Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcím tervezett összege 333 430 972 Ft. Ezen a jogcímen az Összefogás a belvízkezelésért - természetes megoldások Ruzsától Röszkéig TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-00009 **41 402 000 Ft** és a Kerékpárút fejlesztés Zákányszék és Bordány között - Zákányszéki szakasz TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00002 **292 028 972 Ft** felhalmozási célú állami támogatása került megtervezésre.

Kiadások tervezése

I. Működési kiadások

A **személyi juttatások** összege **(354 148 218 Ft)** az intézményvezetők által készített személyenkénti bérkimutatás és az ez évi személyi juttatásokra vonatkozó jogszabályok alapján készült.

Az idei évben a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 394/2024 (XII.12.) Korm. rendelet 2. § (1) bek bekezdése a minimálbér mértékét a teljes munkaidőben foglalkoztatott munkavállaló részére havibér alkalmazása esetén 290 800 forintban, a 2. § (2) bekezdése a garantált bérminimum összegét 348 800 forintban határozta meg.

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 66 § (1) alapján a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény (a továbbiakban: Kjt.)

a) 66. § (1) bekezdése szerinti, a közalkalmazotti fizetési osztályok első fizetési fokozatához tartozó illetmény garantált összegét, és a növekvő számú fizetési fokozatokhoz tartozó – az első fizetési fokozat garantált illetményére épülő – legkisebb szorzószámokat a 2025. évre a 6. melléklet tartalmazza,

b) 69. §-a szerinti illetménypótlék számítási alapja a 2025. évben 20 000 forint.

A pedagógus közalkalmazottak az addigi bérükön felül 2023.07.01-től esélyteremtési illetményben, valamint 2025.01.01-től további 21,2 %-os béremelésben részesültek.

Ezzel szemben a köztisztviselői illetményalap a mindenkorai költségvetési törvényekben 17 éve változatlanul 38 650 Ft. Ugyanakkor a költségvetési törvény szerint lehetőség van helyi hatáskörben magasabb illetményalapot megállapítani. Jelenleg ez 70 000 forint, melyet javaslok 2025. 01.01-től 77 000 forintra emelni.

A polgármesteri és alpolgármesteri illetményt a Képviselő-testület határozatban állapította meg.

A személyi juttatások összegében a közcélú foglalkoztatás tervezett bérköltsége 12 406 200 Ft, mely 7,5 fő tervezett foglalkoztatását jelenti.

A **munkáltatót terhelő járulékok** (szociális hozzájárulási adó) mértéke azonos a tavalyival, azaz maradt 13,0%, a közfoglalkoztatottak esetében ez 6,5%.

Az így kiszámolt járulékok önkormányzati szinten **44 071 132 Ft** költséget jelentenek.

A **dologi kiadások** összesen **171 153 028 Ft** összeget képeznek. Ezen belül az élelmezési kiadások 30 441 933 Ft, az intézmények energia költségei összesen 43 221 907 Ft ebből a közvilágítás

16 643 131 Ft összegben kerültek megállapításra. A dologi kiadások közt került megtervezésre a rászorultak részére nyújtott természetbeni ellátások jogcímen az 2 000 000 Ft összegű karácsonyi élelmiszer csomag kiosztás költségei is. A dologi kiadások előirányzata tartalmazza továbbá az intézmények működéséhez szükséges egyéb kiadások (karbantartások, telefon, internet díj, irodaszerek, tisztítószeresek, foglalkoztatási anyagok, egyéb szolgáltatási kiadások) összegét is.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai az önkormányzat által kifizetett segélyeket foglalja magába, összege **11 745 000 Ft**. Az előirányzat biztosítja az önkormányzat által saját hatáskörben megállapított segélyek - temetési segély, települési támogatás, köztemetés – pénzügyi fedezetét.

Egyéb működési kiadások jogcímen a működési célú pénzeszköz átadások kerültek megtervezésre **49 678 087 Ft** összegben. Ebben az összegben jelenik meg a Homokháti Kistérség Többcélú Társulás által végzett szociális feladatok biztosítására 43 812 665 Ft, a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulás 2024.12.31. napi hatállyal megszűnt, ezért a belső ellenőrzési feladatellátás megbízási szerződéssel történő foglalkoztatás útján történik, melynek díjazása beépítésre került a bérjellegű tételek közé; a községi temetőt üzemeltető Kegyeleti Kft-nek fizetendő 1 774 464 Ft. A helyi non-profit szervezetek támogatására 1 400 000 Ft lett elkülönítve, melynek elosztása a felmerülő igények alapján a polgármester döntésétől függ. A két háziorvosi körzet támogatására összesen 2 000 000 Ft került megállapításra. A Homokháti Önkormányzatok Kistérségi Területfejlesztési Közhasznú Egyesületnek 2025. évi tagi hozzájárulás összege 690 958 Ft.

A központi, irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás) kiadási összege **411 640 992 Ft**, intézményenként megegyezik a bevételeknél leírtaknál

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére tervezett előirányzat **12 567 942 Ft**, mely a 2024. év decemberében az önkormányzat részére kiutalt 2025. évi nettó finanszírozási előleget jelenti.

II. Felhalmozási kiadások

Az önkormányzat **felhalmozási célú kiadásokra összesen 435 999 785 Ft-ot tervezett.**

Ebből **beruházásokra 398 090 541 Ft, felújításokra 28 579 999 Ft, egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 6 111 226 Ft** összegű előirányzat szerepel a rendelet tervezetben az alábbi jogcímenek:

I. Előző évi kötelezettségvállalásból, a 2024. évi pénzmaradvány terhére 42 060 824 Ft:

Kerékpárút fejlesztés Zákányszék és Bordány között - Zákányszéki szakasz TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00002 **14 275 028 Ft**; Új bölcsőde építése Zákányszéken TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00042 **5 674 571 Ft**; Új bölcsőde építése Zákányszéken TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00042. projektből **fel nem használt összeg visszafizetése 6 111 226 Ft**; MFP-UHJ/2024. Járdafelújítás a Szegfű János utcában **9 999 999 Ft**; Külterületi utak fejlesztése címen várható projekthez tervezési költség **6 000 000 Ft**.

II. Tárgyévi kötelezettségvállalásból 57 289 970 Ft:

A költségvetési szervek által kért tárgyi eszközök, felújítások: önkormányzatnál **24 900 000 Ft**, hivatalnál **5 500 000 Ft**, óvodánál **20 539 970 Ft**, művelődési háznál **6 350 000 Ft**. Tételesen a rendelet tervezet 4. melléklete tartalmazza.

III. Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímű támogatásból tervezett beruházások összege 333 430 972 Ft, melyek a következők: Összefogás a belvízkezelésért - természetes megoldások Ruzsától Röszkéig TOP_PLUSZ-3.3.1-21-CS1-2022-

00009 41 402 000 Ft és a Kerékpárút fejlesztés Zákányszék és Bordány között - Zákányszéki szakasz TOP_PLUSZ-1.2.1-21-CS1-2022-00002 292 028 972 Ft

Felhalmozási célú hitel visszafizetesként 2 870 000 Ft szerepel, mely a TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00043 azonosító számú, „Zákányszék Önkormányzata épületeinek energetikai korszerűsítése” beruházásra 2018-ban felvett hitel ez évi törlesztésének összege.

Pénzügyi lízing kiadásai jogcímen **348 019 Ft** került beállításra, mely a Renault Kadjar Intens Tce 1410FAP hivatali személyautó 2020. évi beszerzésének pénzügyi lízing törlesztés ez évi összege.

Az előterjesztésem mellékleteként becsatolt költségvetési rendelet-tervezet a fentiekből következően összesen **1 491 004 184 Ft bevételi előirányzatot** tartalmaz, melyben 411 640 992 Ft intézményfinanszírozás, valamint 79 850 507 Ft pénzmaradvány igénybevétel, valamint 103 201 694 Ft pótvámogatási igény szerepel.

Az összesen **1 491 004 184 Ft kiadási előirányzatban** 411 640 992 Ft intézményfinanszírozás, 2 870 000 Ft hitel törlesztés 12 567 942 Ft államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése és 348 019 Ft pénzügyi lízing törlesztés szerepel.

Tájékoztatom továbbá a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111/A.§ értelmében, **ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, a részére járó egyes támogatások folyósítása az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 83.§-(6) bekezdésében meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (3) bekezdése, valamint a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. §-a alapján jelen indoklás a Nemzeti Jogszabálytárban közzétételre kerül.