

Borzavár Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

10/2025. (XI. 25.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025.(III.4.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja, hogy Borzavár Községi Önkormányzat vonatkozásában részletesen szabályozza a 2025. évi gazdálkodás kereteit és meghatározza a feladatellátáshoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelembe véve a 2025. év gazdasági eseményeinek költségvetési hatását.

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

1. §

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025. (III.4.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

(1) Borzavár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

- a) az Önkormányzat 2025. évi összevont működési költségvetését
 - aa) 92.819.019 forint működési költségvetési bevétellel,
 - ab) 117.492.786 forint működési költségvetési kiadással,
 - ac) 24.673.767 forint működési hiánnyal,
 - ad) 24.325.556 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel,
 - ae) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
 - af) 1.597.254 forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.
- b) az Önkormányzat 2025. évi összevont felhalmozási költségvetését
 - ba) 168.774.448 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
 - bb) 188.605.461 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
 - bc) 19.831.013 forint felhalmozási hiánnyal,
 - bd) 21.776.478 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel,
 - be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
 - bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.
- c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat összevont költségvetésének 2025. évi
 - ca) bevételi főösszegét 307.695.501 forintban és
 - cb) kiadási főösszegét 307.695.501 forintbanaz 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.
- d) A mérlegegyezőséget külső finanszírozási forrás bevonása nélkül állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási költségvetésének hiányát, a működési célú külső finanszírozási kiadásait a működési és a felhalmozási célú belső finanszírozási bevételével fedezi.

(3) Az Önkormányzat a 2025. évben ellátandó kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és államigazgatási feladatok bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatok szerinti bontását a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi bevételi előirányzatainak részletezését a 4. melléklet alapján hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi kiadási előirányzatainak részletezését az 5. melléklet alapján hagyja jóvá.”

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rendelet 10. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Rendelet 14. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

4. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. szeptember 30. napjától kell alkalmazni.


Skobrák Viktória
polgármester




Viziné dr. Horváth Judit
jegyző

1. melléklet a 10/2025. (XI.25.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet a 3/2025. (III.4.) önkormányzati rendelethez

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
1		I. Működési célú bevételek							
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	13 226 113	10 909 195	12 295 510	9 408 209	14 562 220	5 020	14 567 240
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	15 887 657	11 730 000	18 385 612	16 837 000	20 452 073	756 642	21 208 715
4	B.1	3.) Működési támogatások	45 140 284	48 560 931	46 924 038	44 738 759	54 664 663	0	54 664 663
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	3 898 384	3 258 588	2 180 659	2 954 103	1 027 488	550 913	1 578 401
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	651 588	800 000	800 000	0	800 000
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	26 501 432	34 778 879	34 778 879	25 223 522	24 325 556	0	24 325 556
8									
9									
10		Működési célú bevételek összesen:	104 653 870	109 237 593	115 216 286	99 961 593	115 832 000	1 312 575	117 144 575
11		II. Felhalmozási célú bevételek							
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	110 000	0	0	0	0	0	0
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	0	0	0
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	218 822 410	166 781 514	2 999 998	163 781 516	163 781 516	4 992 932	168 774 448
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	3 852 767	0	0	0	0	0	0
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	13 054 673	214 838 406	214 838 406	21 776 478	21 776 478	0	21 776 478
17		Felhal. célú bevételek összesen:	235 839 850	381 619 920	217 838 404	185 557 994	185 557 994	4 992 932	190 550 926
18	B.6	III. Kölcsönök	0	400 000	400 000	0	0	0	0
19									
20		IV. Finanszírozási bevételek							
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	1 904 624	1 626 169	1 626 168	0	0	0	0
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0
23		BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	342 398 344	492 883 682	335 080 858	285 519 587	301 389 994	6 305 507	307 695 501

adatok forintban

1. melléklet a 10/2025 (XI.25.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet a 3/2025 (III.4.) önkormányzati rendelethez

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAINAK

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Rovat	Megnevezés	2023. évi tény	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
	I. Működési költségvetés							
K.1	1.) Személyi juttatások	16 729 233	24 811 692	20 163 088	30 218 760	30 605 562	411 109	31 016 671
K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	1 457 775	3 233 766	2 237 750	4 056 061	4 106 345	53 444	4 159 789
K.3	3.) Dologi kiadások	42 460 928	66 466 369	48 636 269	60 106 735	60 031 307	1 168 023	61 199 330
K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	958 000	3 000 000	726 000	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000
K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0
K.5	6.) Egyéb működési kiadások	6 644 549	9 340 667	9 340 667	10 081 397	10 081 397	0	10 081 397
K.5	7.) Általános működési tartalék	0	4 063 391	0	2 198 396	6 576 145	0	6 576 145
K.5	8.) Működési céltartalék	0	0	0	816 820	2 459 454	0	2 459 454
	Működési célú kiadások összesen:	68 250 485	110 915 885	81 103 774	109 478 169	115 860 210	1 632 576	117 492 786
	II. Felhalmozási költségvetés							
K.6	1.) Beruházások	7 558 749	16 922 347	1 087 987	11 389 360	31 240 328	9 999	31 250 327
K.7	2.) Felújítások	15 036 636	196 115 865	38 529 054	159 303 815	151 941 213	4 662 932	156 604 145
K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	165 495 077	165 349 720	3 000 000	0	0	0
K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	750 989	750 989	0	750 989
K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0	0	0	0
	Felhal. célú kiadások összesen:	22 595 385	378 533 289	204 966 761	174 444 164	183 932 530	4 672 931	188 605 461
K.5	III. Kölcsönök	400 000	0	0	0	0	0	0
	IV. Finanszírozási kiadások							
K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	1 535 189	3 434 508	1 837 253	1 597 254	1 597 254	0	1 597 254
K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0
	KIADÁSI FŐÖSSZEG:	92 781 059	492 883 682	287 907 788	285 519 587	301 389 994	6 305 507	307 695 501

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖTELEZŐ FELADATAIHOZ KAPCSOLÓDÓ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

adatok forintban			
A	B	C	D
Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat
I. Működési célú bevételek		I. Működési költségvetés	
1. Intézményi működési bevételek	14 567 240	1.) Személyi juttatások	31 016 671
2. Közhatalmi bevételek	17 708 715	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	4 159 789
3.) Működési támogatások	54 664 663	3.) Dologi kiadások	57 699 330
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	1 578 401	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	2 000 000
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	800 000	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	24 325 556	6.) Egyéb működési kiadások	10 081 397
7.) Fenntartói működési támogatás		7.) Fenntartói működési támogatás	0
8.) Általános működési tartalék		8.) Általános működési tartalék	6 576 145
9.) Működési célaltalék		9.) Működési célaltalék	2 459 454
10.) Működési célú bevételek összesen:	113 644 575	Működési célú kiadások összesen:	113 992 786
II. Felhalmozási célú bevételek		II. Felhalmozási költségvetés	
1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	31 250 327
2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	156 604 145
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	168 774 448	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0
5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	21 776 478	4.) Általános felhalmozási tartalék	750 989
6.) Felhalmozási célaltalék		5.) Felhalmozási célaltalék	0
7.) Felhalmozási célú bevételek összesen:	190 550 926	Felhalmozási célú kiadások összesen:	188 605 461
III. Kölcsönök	0	III. Kölcsönök	0
IV. Finanszírozási bevételek		IV. Finanszírozási kiadások	
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	1 597 254
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
BEVÉTELI FŐSSZEG:	304 195 501	KIADÁSI FŐSSZEG:	304 195 501

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAIHOZ KAPCSOLÓDÓ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat
1	I. Működési célú bevételek		I. Működési költségvetés	
2	1.) Intézményi működési bevételek		0 1.) Személyi juttatások	0
3	2.) Közhatalmi bevételek	3 500 000	0 2.) Munkaadókat terhelő járulékok	0
4	3.) Működési támogatások		0 3.) Dologi kiadások	3 500 000
5	4.) Működési célú támogatásértéktű bevételek		0 4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök		0 5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele		0 6.) Egyéb működési kiadások	0
8			7.) Fenntartói működési támogatás	0
9			8.) Általános működési tartalék	0
10			9.) Működési céltartalék	0
11	Működési célú bevételek összesen:	3 500 000	Működési célú kiadások összesen:	3 500 000
12	II. Felhalmozási célú bevételek		II. Felhalmozási költségvetés	
13	1.) Saját felhalmozási bevételek		0 1.) Beruházások	0
14	2.) Felhalmozási támogatások		0 2.) Felújítások	0
15	3.) Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek		0 3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
16	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		0 4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0
17	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele		0 4.) Általános felhalmozási tartalék	0
18			5.) Felhalmozási céltartalék	
19	Felhalm. célú bevételek összesen:	0	Felhalm. célú kiadások összesen:	0
20	III. Kölcsönök		0 III. Kölcsönök	0
21				
22	IV. Finanszírozási bevételek		IV. Finanszírozási kiadások	
23	1.) Működési célú finanszírozási bevételek		0 1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
24	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		0 2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
25	BEVÉTELEI FŐÖSSZEGET:	3 500 000	KIADÁSI FŐÖSSZEGET:	3 500 000

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAIHOZ KAPCSOLÓDÓ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

adatok forintban			
	A	B	C
Sor-szám	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat	Megnevezés
			2025. évi hatályos előirányzat
1	I. Működési célú bevételek		I. Működési költségvetés
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	0 1.) Személyi juttatások
3	2.) Közhatalmi bevételek	0	0 2.) Munkaadókat terhelő járulékok
4	3.) Működési támogatások	0	0 3.) Dologi kiadások
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0 4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0 5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	0 6.) Egyéb működési kiadások
8		0	0 7.) Fenntartói működési támogatás
9			0 8.) Általános működési tartalék
10			0 9.) Működési célartalék
11	Működési célú bevételek összesen:	0	Működési célú kiadások összesen:
12	II. Felhalmozási célú bevételek		II. Felhalmozási költségvetés
13	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0 1.) Beruházások
14	2.) Felhalmozási támogatások	0	0 2.) Felújítások
15	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0 3.) Egyéb felhalmozási kiadások
16	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0 4.) Fenntartói felhalmozási támogatás
17	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0 4.) Általános felhalmozási tartalék
18		0	0 5.) Felhalmozási célartalék
19	Felhalmozási célú bevételek összesen:	0	Felhalmozási célú kiadások összesen:
20	III. Költsönők	0	III. Költsönők
21			
22	IV. Finanszírozási bevételek		IV. Finanszírozási kiadások
23	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0 1.) Működési célú finanszírozási kiadások
24	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0 2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások
25	BEVÉTELEI FŐÖSSZEGET:	0	KIADÁSI FŐÖSSZEGET:

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
(RÉSZLETEZŐ TÁBLA)

adatok (örökből)																		
Sor- szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N				
															2025. évi hatályos előirányzatból			
															Int. mülk. bevételek	Közhatalmi bevételek	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	Támogatások
1	Általános működési és igazgatási feladatok támogatása	46 792 049	53 634 162		53 634 162				53 634 162		0							
2	Szociális igazgatási pótlék	474 600	474 600		474 600				310 411		164 189							
3	Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás	0	720 090		720 090				720 090									
4	Gépjárműadó	0	0		0													
5	Működés célú kommunális adó	3 632 000	4 103 132	216 000	4 319 132		4 319 132											
6	Idegenforgalmi adó befizetés után	80 000	144 600	81 900	226 500		226 500											
7	Pótlékok, bírságok	100 000	506 781	31 541	538 322		538 322											
8	Tulajdonosi díj	25 000	25 000		25 000		25 000											
9	Iparűzési adó	13 000 000	15 672 560	427 201	16 099 761		16 099 761											
10																		
11	Óvodai neveléssel kapcsolatos bevételek	0	3 561 876	10	3 561 876	3 561 876												
12	Közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó támogatás	426 213	863 299	550 913	1 414 212						1 414 212							
13	Szociális étkeztetés térítési díja	5 270 085	5 270 085	5 000	5 275 085	5 275 085												
14	Gyermekétkeztetés térítési díja	1 908 124	1 908 124		1 908 124	1 908 124												
15	Közterület használat	100 000	100 000		100 000	100 000												
16	Magyar Telekom Nyrt.	1 600 000	1 600 000		1 600 000	1 600 000												
17	Hivatali helyiség bérbeadása	360 000	360 000		360 000	360 000												
18	Kulturális bérbeadásból származó bevétel	80 000	80 000		80 000	80 000												
19	Tervezővel kapcsolatos bevételek	90 000	90 000		90 000	90 000												
20	Vízkezelő használati díj	0	0		0	0												
21	Lakás értékesítésének bevétele	0	0		0	0												
22	Kiadások visszatérítései	0	1 592 129		1 592 129	1 592 129												
23	Kamatbevétel	0	16	10	26	26												
24	MPP-UHJ/2025.	0	0	4 992 932	4 992 932							4 992 932						
25	TOP PLUSZ	163 781 516	163 781 516		163 781 516							163 781 516						
26	Földbérleti díj	0	0		0	0												
27	Földalapú támogatás	800 000	800 000		800 000						800 000							
28	2024. évi működési célú maradvány	25 223 522	24 325 556		24 325 556									24 325 556				
29	2024. évi felhalmozási célú maradvány	21 776 478	21 776 478		21 776 478									21 776 478				
30	Bevételek összesen:	285 519 587	301 389 994	6 305 507	307 695 501	14 567 240	21 208 715	0	54 664 663	0	2 378 401	168 774 448	0	46 102 034				

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA
(RÉSZLETEZŐ TÁBLA)

adatok (millió forint)																	
Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	2025. évi hatályos előirányzatból				L	M	N	O
										Átadott pénzeszközök							
										Műk-i célra	Felhalmozási célra	Társadalmi és szociál-i jutt.	Felújítási kiadások				
	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Műk-i célra	Felhalmozási célra	Társadalmi és szociál-i jutt.	Felújítási kiadások	Peruhalazások	Hitelek, kölcsönök, megelőlegezések	Tartalékok		
1	Önkormányzati igazgatási tevékenységek	22 684 999	24 327 633	9 999	24 337 632	#####	2 265 164	4 417 035					9 999		1 642 634		
2	Város és községgyarndlkodás	14 624 810	17 923 758	501 663	18 425 421	1 000 000	117 000	10 757 421		0			6 551 000				
3	Közfajlakoztatás	551 773	988 859	550 913	1 539 772	1 222 111	131 301	186 360							0		
4	Köszvéljés	4 000 000	4 000 000		4 000 000			4 000 000					0				
5	Falugymhóki szolgálat	8 471 285	8 471 285		8 471 285	4 682 800	623 764	3 164 721									
6	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	0	0		0			0									
7	Gyermekekétetés	11 981 634	12 606 739		12 606 739	2 127 000	284 010	10 195 729									
8	Szociális étkeztetés	8 092 500	8 092 500		8 092 500			8 092 500									
9	Utah, hídak	3 000 000	3 000 000	5 242 932	8 242 932			3 580 000				4 662 932					
10	Köztetető	768 626	768 626		768 626			768 626									
11																	
12	Közművini feladatok, közművelődés	5 341 010	5 341 010		5 341 010	2 511 960	329 050	2 500 000							0		
13	Borzavár könyv	816 820	816 820		816 820										816 820		
14																	
15	Önkormányzat rendeleteriben rögzített szociális juttatások	2 800 100	3 520 190		3 520 190			1 520 190			2 000 000				0		
16	"Veszprém-Balaton 2023. Európa Kulturális fővárosa program	0	0		0			0									
17	Házorvosi szolgálat	1 520 000	1 520 000		1 520 000			1 520 000									
18																	
19	ZKOH-hoz történő hozzájárulás	2 342 284	2 342 284		2 342 284				2 342 284								
20	ZKOH 2022. évi kötelezettség	1 452 526	1 452 526		1 452 526				1 452 526								
21	Előző évi visszafizetési kötelezettség	0	0		0												
22																	
23	Belső ellenőzés	180 000	180 000		180 000			180 000									
24																	
25	Z/ÖT-nek áradott pénzeszköz (Munkaszervezeti fel.: belső ell.)	276 172	276 172		276 172				276 172								
26	Z/ÖT-nek áradott pénzeszköz (Munkaszervezeti fel.: belső ell.)	1 504 800	1 504 800		1 504 800				1 504 800								
27																	
28	Teljesítési rendezvények (falunap, Gyereknapi, Idősek Napja)	3 000 000	3 000 000		3 000 000			3 000 000									
29	Teljesítési rendezvények (falunap, Gyereknapi, Idősek Napja)	500 000	500 000		500 000			500 000									
30	Csatomszék építési költségek	0	0		0					0					0		
31	Alkalmazotti felhalmozási tartalék	750 989	750 989		750 989										750 989		
32	Alkalmazotti felhalmozási tartalék	2 198 396	6 576 145		6 576 145										6 576 145		
33	Övöda neveléssel kapcsolatos kiadások	187 063 609	191 832 404		191 832 404	3 500 000	409 500	6 786 748	4 505 615			151 941 213	24 689 328		0		
34	AHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	1 597 254	1 597 254		1 597 254									1 597 254			
35	Kiadások összesen:	285 519 587	301 389 994	6 305 507	307 695 501	31 016 671	4 159 789	61 199 330	10 081 397	0	2 000 000	156 604 145	31 250 327	1 597 254	9 786 588		

adatok forintban

6. melléklet a 10/2025. (XI.25.) önkormányzati rendelethez

7. melléklet a 3/2025. (III.4.) önkormányzati rendelethez

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL, ILLETVE A MAGYAR FALU PROGRAMBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	
		Bevételi előirányzat			Kiadási előirányzat							
Sor- szám	Program, projekt megnevezése	2025. évi hatályos előirányzat	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	Előző évi maradvány	2025. évi hatályos előirányzat	Felújítások	Beruházások	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	Tartalék	
1	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VE1-2022-00003	182 557 994	163 781 516	18 776 478	182 557 994	151 941 213	24 689 328	3 500 000	409 500	2 017 953	0	
2	MFP-ÖTFB/2025. "látszóter fejlesztés"	0	0	0	120 000					120 000		
3	MFP-UHJ/2025. „Út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése"	4 992 932	4 992 932	0	5 242 932	4 662 932	0	0	0	580 000	0	
4	Összesen:	187 550 926	163 781 516	18 776 478	187 920 926	156 604 145	24 689 328	3 500 000	409 500	2 717 953	0	

Szöveges indokolás:

1. A Képviselő-testület az Óvoda felújítása kapcsán döntött TOP_PLUSZ pályázat benyújtásáról. A pályázat kedvező elbírálásban részesült. Az elnyert pályázati támogatás 229.617.410 forint. A Támogatási szerződést megkötöttük. A tartalékon kívüli támogatási összeg 100 %-ban átalásra került Önkormányzatunkhoz.
3. A cél a Magyar Falu Program keretében az "Út, híd, járda építése/ felújítása, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése" tárgyú pályázat benyújtása. Ehhez szükséges műszaki dokumentáció elkészítése. A pályázat kedvező elbírálásban részesült. A megítélt támogatás összege 4.992.932 forint.

	A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Megnevezés	2024. december 31-i állomány	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
1	Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek	0	0	0	0	0
2	Kötelezettségek összesen:	0	0	0	0	0
3						
4	Saját bevételek					
5	Helyi adók	-	20 645 393	15 000 000	15 000 000	15 000 000
6	Tulajdonosi bevételek	-	0	0	0	0
7	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	-	563 322	200 000	200 000	200 000
8	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	0	0	0	0
9	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	0	0	0	0
10	Privatizációból származó bevételek		0	0	0	0
11	Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések		0	0	0	0
12	Saját bevételek összesen:	-	21 208 715	15 200 000	15 200 000	15 200 000
13	Kötelezettségek aránya:	-	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

		adatok forintban													
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Sor- szám	Rovat	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Október	November	December	Összesen
1.		Bevételi előirányzatok													
2.	B.4	Intézményi működési bevételek	952 868	1 316 254	2 146 512	1 545 556	633 439	2 474 310	609 927	650 580	1 326 709	784 017	784 017	1 343 051	14 567 240
3.	B.5	Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	B.3	Közhatalmi bevételek	14 427	181 954	6 576 531	501 670	3 639 160	-1 046 777	568 305	188 337	7 772 745	1 540 137	917 500	354 726	21 208 715
5.	B.1	Támogatások	6 633 056	4 172 454	6 143 926	4 501 293	4 697 918	4 501 293	5 325 570	4 652 940	4 652 940	3 127 758	3 127 758	3 127 757	54 664 663
6.	B.1	Támogatásértékű bevételek	152 629 846	138 693	154 851	117 982	154 851	154 851	241 211	154 851	5 147 783	239 550	39 550	11 178 830	170 352 849
7.	B.6-7	Átvett pénzeszközök	175 535	0	0	10 074	103 024	0	0	0	0	0	0	511 367	800 000
8.	B.8	Előző évi maradvány felhasználása	0	0	0	46 102 034	0	0	0	0	0	0	0	0	46 102 034
9.	B.1;B.6.	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	B.8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.		Bevételi előirányzatok összesen:	160 405 732	5 809 355	15 021 820	52 778 609	9 228 392	6 083 677	6 745 013	5 646 708	18 900 177	5 691 462	4 868 825	16 515 731	307 695 501
12.		Kiadási előirányzatok													
13.	K.1	Személyi juttatások	3 133 850	2 739 616	2 410 569	2 720 191	2 409 894	2 751 274	2 541 108	2 798 678	2 353 593	2 518 230	2 518 230	2 121 438	31 016 671
14.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok	458 149	295 885	373 002	280 797	373 047	285 765	386 190	305 318	319 968	338 005	338 005	405 658	4 159 789
15.	K.3	Dologi kiadások	4 526 683	4 100 683	5 325 391	3 596 309	2 131 296	3 411 279	3 207 894	3 585 318	3 068 621	6 536 246	5 803 877	15 905 733	61 199 330
16.	K.4	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	17 000	11 000	97 000	5 000	5 000	5 000	5 000	15 000	205 000	470 005	466 667	698 328	2 000 000
17.	K.4	Támogatásértékű kiadások	0	0	1 026 376	250 068	2 561 858	570 658	691 702	691 702	570 658	714 716	714 716	784 143	8 576 597
18.	K.5;K.8	Átadott pénzeszközök	0	0	376 200	125 400	125 400	125 400	125 400	125 400	125 400	125 400	125 400	125 400	1 504 800
19.	K.6-7.	Felújítás, felhalmozás	33 019 191	0	32 895 192	32 895 192	74 000	45 031 839	13 240 710	9 999	1 922 780	0	0	28 765 569	187 854 472
21.	K.5	Tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 786 588
22.	K.4;K.8	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	K.9	Finanszírozási kiadások	1 597 254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 597 254
24.		Kiadási előirányzatok összesen:	42 752 127	7 147 184	42 503 730	39 872 957	7 680 495	52 181 215	20 198 004	7 531 415	8 566 020	10 702 602	9 966 895	58 592 857	307 695 501
		Havi egyenleg: (II-24)	117 653 605	-1 337 829	-27 481 910	12 905 652	1 547 897	-46 097 538	-13 452 991	-1 884 707	10 334 157	-5 011 140	-5 098 070	-42 077 126	0
		Nyitó egyenleg:	0	117 653 605	116 315 776	88 833 866	101 739 518	103 287 415	57 189 877	43 736 886	41 852 179	52 186 336	47 175 196	42 077 126	0
		Záró egyenleg:	117 653 605	116 315 776	88 833 866	101 739 518	103 287 415	57 189 877	43 736 886	41 852 179	52 186 336	47 175 196	42 077 126	0	0

BORZAVÁR KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK
ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE 2025 - 2028. ÉVEKBEN

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv	Rovat	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
1		I. Működési célú bevételek						I. Működési költségvetés				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	14 567 240	9 500 000	9 500 000	9 500 000	K.1	1.) Személyi juttatások	31 016 671	31 000 000	32 000 000	33 000 000
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	21 208 715	15 200 000	15 200 000	15 200 000	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	4 159 789	4 030 000	4 160 000	4 290 000
4	B.1	3.) Működési támogatások	54 664 663	48 000 000	49 000 000	50 000 000	K.3	3.) Dologi kiadások	61 199 330	60 600 000	57 480 000	56 693 200
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértéktű bevételek	1 578 401	3 800 000	3 800 000	3 800 000	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	800 000	0	0	0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	24 325 556	31 130 000	27 220 000	25 643 200	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	10 081 397	8 000 000	7 000 000	6 000 000
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	6 576 145	0	0	0
9							K.5	8.) Működési céltartalék	2 459 454	0	0	0
10		Működési célú bevételek összesen:	117 144 575	107 630 000	104 720 000	104 143 200		Működési célú kiadások összesen:	117 492 786	105 630 000	102 640 000	101 983 200
11		II. Felhalmozási célú bevételek						II. Felhalmozási költségvetés				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	K.6	1.) Beruházások	31 250 327	0	0	0
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	156 604 145	0	0	0
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek	168 774 448	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	750 989	0	0	0
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	21 776 478	0	0	0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
17		Felhalm. célú bevételek összesen:	190 550 926	0	0	0		Felhalm. célú kiadások összesen:	188 605 461	0	0	0
18	B.6	III. Költsönők	0	0	0	0	K.5	III. Költsönők	0	0	0	0
19												
20		IV. Finanszírozási bevételek						IV. Finanszírozási kiadások				
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	1 597 254	2 000 000	2 080 000	2 160 000
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
23		BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	307 695 501	107 630 000	104 720 000	104 143 200		KIADÁSI FŐÖSSZEG:	307 695 501	107 630 000	104 720 000	104 143 200