

# Abda Község Önkormányzat Képviselő-testületének

## 3/2025. (II.27.) önkormányzati rendelete

### az Önkormányzat és szervei 2025. évi költségvetéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Abda Község Önkormányzata 2025. évi gazdálkodásának alapjait, elősegítse a gazdálkodás felelősségteljes és jogszerű végrehajtását, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében.

[2] Abda 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 következőket rendeli el:

#### 1.§ A rendelet hatálya

A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre (intézményre).

#### 2.§ A költségvetés bevételi és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek összetett 2025. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét **2.018.398.390** forintban állapítja meg.

**1.436.323.141 Ft költségvetési bevétel**

**1.828.209.308 Ft költségvetési kiadás**

**582.075.249 Ft finanszírozási bevétel**

**190.189.082 Ft finanszírozási kiadás**

**felhasználásával**

**2.018.398.390 Ft Bevételi főösszeggel**

**2.018.398.390 Ft Kiadási főösszeggel**

#### BEVÉTELEK:

**forintban**

- |                                                   |             |
|---------------------------------------------------|-------------|
| • Önkormányzat működési támogatásai               | 587.724.315 |
| • Egyéb működési célú támogatások Áh-n belül      | 38.982.798  |
| • Közhatalmi bevételek                            | 297.488.469 |
| • Működési bevételek                              | 44.534.045  |
| • Felhalmozási bevételek                          | 0           |
| • Felhalm. célú átvett p.eszk Áh-n belül és kívül | 467.593.514 |
| • Finanszírozási bevételek                        | 582.075.249 |

## KIADÁSOK:

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| • Személyi juttatások                     | 216.624.763 |
| • Munkaadókat terhelő járulékok és Szochó | 28.461.316  |
| • Dologi kiadások                         | 287.952.739 |
| • Ellátottak pénzbeli juttatásai          | 1.404.065   |
| • Elvonások és befizetések                | 71.872.970  |
| • Egyéb működési célú kiadások            | 574.424.761 |
| • Általános tartalék                      | 128.582.401 |
| • Beruházási kiadások                     | 504.644.764 |
| • Felújítások                             | 13.641.530  |
| • Egyéb felhalmozási célú kiadások        | 600.000     |
| • Finanszírozási kiadások                 | 190.189.082 |

- (2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi fő összeg bevételi forrásonkénti részletezését az 1., 1.1 számú melléklet szerint határozza meg.
- (3) Az (1) bekezdés szerinti kiadási fő összeg kiadás forrásonkénti részletezését az 2., 2.1 számú melléklet szerint határozza meg.
- (4) Az Önkormányzat és szerve a működési és felhalmozási bevételek előirányzatai mérlegszerű bemutatását 3. és 4. számú melléklet részletezi.
- (5) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselőtestület az előző év költségvetési maradványának, igénybevételét rendeli el.

### 3. § A költségvetés részletezése

A képviselő- testület az önkormányzat és szervei 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Abda Község Önkormányzata és szervei támogatásértékű kiadásai, pénzeszköz átadásai részletezését a 5. számú melléklet állapítja meg.
- b) Az Önkormányzat összesített felhalmozási kiadásait elkülönítetten részletesen a 6. számú melléklet tartalmazza.
- c) Az Önkormányzat létszámkereteit a 8. számú melléklet szerint határozza meg.
- d) Az Önkormányzat a kiadások között 128.582.401 Ft általános tartalékot állapít meg.
- e) Az Önkormányzat nem nyújt közvetett támogatást.

### 4. §A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

- (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.  
Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 20.000 ezer forintig terjedő értékhatárig átruhazza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (2) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet - a meghatározott kivétellel - érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet  
Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.  
Az Önkormányzat adósságot keletkeztető tárgyévi kötelezettség vállalásának felső határáról tájékoztatást ad a 7. számú melléklet.
- (3) Az önkormányzat működési célra csak likvid hitelt vehet fel.
- (4) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (5) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

- (6) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 35.000 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.
- (7) A képviselő-testület 2025. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg
- a) köztisztviselői illetményalap 46.380,- Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 310.000,- Ft/év/fő.
- (8) Az általános tartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

### 5.§ Az előirányzatok módosítása

A képviselő-testület a költségvetési rendelet szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elfogadásának határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

### 6. § Egyéb rendelkezések

Az önkormányzat az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a figyelembe vehető saját bevételeit az 7. számú mellékletben határozza meg.

### 7. § Záró rendelkezések

Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Abda, 2025. február 26.

Szabó Zsolt  
polgármester



dr. Dukkon Eszter  
jegyző



#### Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Abda, 2025. február 27.

dr. Dukkon Eszter  
jegyző



## ABDA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. évi költségvetés

## Bevételek

Adatok Ft-ban

| Megnevezés |                                                                                                   | Rovat        | Eredeti előirányzat 2025. év |                    |                      |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|--------------------|----------------------|
|            |                                                                                                   |              | Abda                         | Közös hivatal      | Összesen             |
|            | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                                             | B111         | 132 510 300                  | 0                  | 132 510 300          |
|            | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                               | B112         | 319 862 680                  | 0                  | 319 862 680          |
|            | Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása   | B113         | 125 058 726                  | 0                  | 125 058 726          |
|            | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                                      | B114         | 10 292 609                   | 0                  | 10 292 609           |
|            | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő                                             | B115         | 0                            | 0                  | 0                    |
|            | Elszámolásból származó bevételek                                                                  | B116         | 0                            | 0                  | 0                    |
|            | <b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                                        | <b>B11</b>   | <b>587 724 315</b>           | <b>0</b>           | <b>587 724 315</b>   |
|            | Működési c. támogatásértékű bevétel áh-n belül                                                    | B16          | 0                            | 0                  | 0                    |
|            | Működési c. támogatásértékű bevétel tb. pénzügyi alapjaitól (isk.eü)                              | B16          | 237 600                      |                    | 237 600              |
|            | Működési c. támogatásértékű bevétel elkülönített állami pénza. (Közfogl.tám)                      | B16          | 3 409 704                    | 0                  | 3 409 704            |
|            | Működési c. támog.bevétel helyi önk.-tól és költségv.sz. (önkormányzatok elszámolások)            | B16          | 35 335 494                   | 0                  | 35 335 494           |
|            | <b>Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről</b>                                   | <b>B16</b>   | <b>38 982 798</b>            | <b>0</b>           | <b>38 982 798</b>    |
| 1.         | <b>Működési célú támogatások áht-n belülről összesen:</b>                                         | <b>B1</b>    | <b>626 707 113</b>           | <b>0</b>           | <b>626 707 113</b>   |
|            | <b>Vagyoni típusú adók (kommunális adó)</b>                                                       | <b>B34</b>   | <b>10 700 000</b>            | <b>0</b>           | <b>10 700 000</b>    |
|            | 1. Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési)                                                      | B351         | 285 888 469                  | 0                  | 285 888 469          |
|            | 2. Gépjárműadók                                                                                   | B354         | 0                            | 0                  | 0                    |
|            | 3. Egyéb áruhaszn. és szolg. adók (idegenforg. adó)                                               | B355         | 500 000                      | 0                  | 500 000              |
|            | <b>Termékek és szolgáltatások adói (1:3)</b>                                                      | <b>B35</b>   | <b>286 388 469</b>           | <b>0</b>           | <b>286 388 469</b>   |
|            | <b>Egyéb közhatalmi bevételek (talajterh., bírság, pótlék)</b>                                    | <b>B36</b>   | <b>400 000</b>               | <b>0</b>           | <b>400 000</b>       |
| 2.         | <b>Közhatalmi bevételek összesen</b>                                                              | <b>B3</b>    | <b>297 488 469</b>           | <b>0</b>           | <b>297 488 469</b>   |
|            | Szolgáltatások ellenértéke (bérelti díjak sírhely, piac, gerázs, rendelő)                         | B402         | 8 238 674                    | 0                  | 8 238 674            |
|            | Közvetített szolgáltatások ellenértéke (telefon, fogl.eü)                                         | B403         | 100 000                      | 2 600 000          | 2 700 000            |
|            | Tulajdonosi bevételek (Pannon-Víz)                                                                | B404         | 9 020 063                    | 0                  | 9 020 063            |
|            | Ellátási díjak (Étkezés, szoc.étk., gondozás)                                                     | B405         | 12 180 000                   | 0                  | 12 180 000           |
|            | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                               | B406         | 5 713 757                    | 0                  | 5 713 757            |
|            | Általános forgalmi adó visszatérítése                                                             | B407         | 6 299 568                    | 0                  | 6 299 568            |
|            | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek                                                   | B408         | 367 500                      | 3 349              | 370 849              |
|            | Egyéb működési bevételek                                                                          | B411         | 10 125                       | 1 009              | 11 134               |
| 3.         | <b>Működési bevételek összesen:</b>                                                               | <b>B4</b>    | <b>41 929 687</b>            | <b>2 604 358</b>   | <b>44 534 045</b>    |
|            | Ingatlanok értékesítése                                                                           | B52          | 0                            | 0                  | 0                    |
| 4.         | <b>Felhalmozási bevételek</b>                                                                     | <b>B52</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>           | <b>0</b>             |
|            | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B74          | 26 052 014                   | 0                  | 26 052 014           |
|            | Egyéb felhalmozási célú támogatások Áh- n belül fejezeti kezelésű pályázatok)                     | B25          | 441 541 500                  | 0                  | 441 541 500          |
| 5.         | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áh-n belül és kívül</b>                                  |              | <b>467 593 514</b>           | <b>0</b>           | <b>467 593 514</b>   |
|            | <b>Költségvetési bevételek</b>                                                                    | <b>B1-B7</b> | <b>1 433 718 783</b>         | <b>2 604 358</b>   | <b>1 436 323 141</b> |
|            | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól                              | B8111        | 0                            | 0                  | 0                    |
|            | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól</b>                                            | <b>B811</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>           | <b>0</b>             |
|            | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                                      | B81231       | 0                            | 0                  | 0                    |
| 6.         | <b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>                                                            | <b>B8121</b> | <b>0</b>                     | <b>0</b>           | <b>0</b>             |
|            | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                                | B8131        | 412 838 502                  | 291 666            | 413 130 168          |
| 7.         | <b>Maradvány igénybevétele</b>                                                                    | <b>B813</b>  | <b>412 838 502</b>           | <b>291 666</b>     | <b>413 130 168</b>   |
|            | Központi, irányítószervi támogatás                                                                | B816         | 0                            | 168 945 081        | 168 945 081          |
| 8.         | <b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>                                                           | <b>B81</b>   | <b>0</b>                     | <b>168 945 081</b> | <b>168 945 081</b>   |
|            | <b>Finanszírozási bevételek</b>                                                                   | <b>B8</b>    | <b>412 838 502</b>           | <b>169 236 747</b> | <b>582 075 249</b>   |
|            | <b>Bevételek összesen:</b>                                                                        |              | <b>1 846 557 285</b>         | <b>171 841 105</b> | <b>2 018 398 390</b> |

## ABDA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. évi költségvetés

## Kiadások

Adatok Ft-ban

| Megnevezés                     |                                                                                                                      | Rovat        | Eredeti előirányzat 2025. év |                    |                      |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------|--------------------|----------------------|
|                                |                                                                                                                      |              | Abda                         | Közös hivatal      | Összesen             |
| 1.                             | Foglalkoztatottak személyi juttatásai                                                                                | K11          | 39 070 704                   | 130 619 839        | 169 690 543          |
|                                | Külső személyi juttatások                                                                                            | K12          | 38 034 220                   | 8 900 000          | 46 934 220           |
|                                | <b>Személyi juttatások összesen:</b>                                                                                 | <b>K1</b>    | <b>77 104 924</b>            | <b>139 519 839</b> | <b>216 624 763</b>   |
| 2.                             | <b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. ho</b>                                                                     | <b>K2</b>    | <b>9 570 037</b>             | <b>18 891 279</b>  | <b>28 461 316</b>    |
| 3.                             | Készletbeszerzés                                                                                                     | K31          | 8 439 565                    | 3 800 000          | 12 239 565           |
|                                | Kommunikációs szolgáltatások                                                                                         | K32          | 2 559 805                    | 567 960            | 3 127 765            |
|                                | Szolgáltatási kiadások                                                                                               | K33          | 113 145 570                  | 6 880 362          | 120 025 932          |
|                                | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások                                                                          | K34          | 25 000                       | 480 000            | 505 000              |
|                                | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (TOP PLUSZ, KAP pályázatok Fordított ÁFA, egyéb ÁFA)                  | K35          | 150 644 477                  | 1 410 000          | 152 054 477          |
| 3.                             | <b>Dologi kiadások</b>                                                                                               | <b>K3</b>    | <b>274 814 417</b>           | <b>13 138 322</b>  | <b>287 952 739</b>   |
| 4.                             | <b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (lakhatás, térítési díj, krízis.tám)</b>                                           | <b>K4</b>    | <b>1 404 065</b>             | <b>0</b>           | <b>1 404 065</b>     |
| 5.                             | <b>Elvonások és befizetések (Szolidaritási hj)</b>                                                                   | <b>K502</b>  | <b>71 872 970</b>            | <b>0</b>           | <b>71 872 970</b>    |
| 6.                             | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (Társulásoknak, átadott, Önkorm elszámolásb átadott, Bursa) | K506         | 525 073 995                  | 291 666            | 525 365 661          |
|                                | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (civil 22 mió, Vársogazd.üzemelt. Kft)                      | K512         | 49 059 100                   | 0                  | 49 059 100           |
|                                | <b>Egyéb működési célú kiadások</b>                                                                                  | <b>K5</b>    | <b>574 133 095</b>           | <b>291 666</b>     | <b>574 424 761</b>   |
| 7.                             | <b>Tartalékok</b>                                                                                                    | <b>K513</b>  | <b>128 582 401</b>           | <b>0</b>           | <b>128 582 401</b>   |
| 8.                             | <b>Beruházások</b>                                                                                                   | <b>K6</b>    | <b>504 644 763</b>           | <b>0</b>           | <b>504 644 763</b>   |
| 9.                             | <b>Felújítások</b>                                                                                                   | <b>K7</b>    | <b>13 641 530</b>            | <b>0</b>           | <b>13 641 530</b>    |
| 10.                            | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre                                                         | K82          | 0                            | 0                  | 0                    |
|                                | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (lakáshoz jutást segítő)  | K86          | 600 000                      | 0                  | 600 000              |
|                                | Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                                                         | K89          | 0                            | 0                  | 0                    |
|                                | <b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                                              | <b>K8</b>    | <b>600 000</b>               | <b>0</b>           | <b>600 000</b>       |
| <b>Költségvetési kiadások</b>  |                                                                                                                      | <b>K1-K8</b> | <b>1 656 368 202</b>         | <b>171 841 106</b> | <b>1 828 209 308</b> |
| 11.                            | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                                               | K914         | 21 244 001                   | 0                  | 21 244 001           |
|                                | Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (közös átadott)                                                    | K915         | 168 945 081                  |                    | 168 945 081          |
| <b>Finanszírozási kiadások</b> |                                                                                                                      | <b>K9</b>    | <b>190 189 082</b>           | <b>0</b>           | <b>190 189 082</b>   |
| <b>Kiadások összesen:</b>      |                                                                                                                      |              | <b>1 846 557 284</b>         | <b>171 841 106</b> | <b>2 018 398 390</b> |

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

| Sor-szám | Bevételek                                                      |                                | Kiadások                                                     |                                |
|----------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|          | Megnevezés                                                     | 2025. évi előirányzat összesen | Megnevezés                                                   | 2025. évi előirányzat összesen |
| I        | 2                                                              | 3.                             | 4.                                                           | 5.                             |
| 1.       | Közhatalmi bevételek                                           | 297 488 469                    | Személyi juttatások                                          | 216 624 763                    |
| 2.       | Működési bevételek                                             | 44 534 045                     | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 28 461 316                     |
| 3.       | Átengedett központi adók                                       |                                | Dologi kiadások                                              | 287 952 739                    |
| 4.       | Támogatások (Önkorm.műk.támog.), kiegészítések (működési célú) | 587 724 315                    | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 1 404 065                      |
| 5.       | Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről                  | 38 982 798                     | Egyéb működési célú kiadások                                 | 574 424 761                    |
| 6.       | - 5.-ből: EU támogatás                                         |                                | Általános tartalékok                                         | 128 582 401                    |
| 7.       | Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről                  |                                | Kölcsön nyújtása                                             |                                |
| 8.       | Kölcsön visszatérülés (működési célú)                          |                                | Központi, irányító szervi támogatás                          |                                |
| 9.       | Egyéb bevételek                                                |                                | Elvonások és befizetések                                     | 71 872 970                     |
| 10.      | Központi, irányító szervi támogatás                            |                                |                                                              |                                |
| 11.      |                                                                |                                |                                                              |                                |
| 12.      |                                                                |                                |                                                              |                                |
| 13.      | Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)                    | 968 729 627                    | Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)                   | 1 309 323 015                  |
| 14.      | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)            | 530 782 470                    | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                        |                                |
| 15.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                          | 361 837 389                    | Likviditási hitelek törlesztése                              |                                |
| 16.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                           |                                | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                           |                                |
| 17.      | Értékpapírok ért.bevétel                                       |                                | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                          |                                |
| 18.      | Egyéb belső finanszírozási bevételek (int. fin.)               | 168 945 081                    | Kölcsön törlesztése, Betétek elhelyezése                     |                                |
| 19.      | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)            |                                | Forgatási célú befűldi, külfűldi értékpapírok vásárlása      |                                |
| 20.      | Hitelek, kölcsönök felvétele                                   |                                | Egyéb belső finanszírozás kiadásai (intézményfin.)           | 168 945 081                    |
| 21.      | Egyéb külső finanszírozási bevételek                           |                                | Áht-n belűli megelőlegezések visszalízetése                  | 21 244 001                     |
| 22.      | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+...+21)    | 530 782 470                    | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)   | 190 189 082                    |
| 23.      | Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)     | 1 499 512 097                  | Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)    | 1 499 512 097                  |
| 24.      | Fűggő, átfűtő, kiegyenlítő bevételek                           |                                | Fűggő, átfűtő, kiegyenlítő kiadások                          |                                |
| 25.      | BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)                                       | 1 499 512 097                  | KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)                                    | 1 499 512 097                  |
| 26.      | Költségvetési hiány:                                           | 340 593 388                    | Költségvetési többlet:                                       | -                              |
| 27.      | Tárgyévi hiány:                                                | -                              | Tárgyévi többlet:                                            |                                |

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

| Sor-szám | Bevételek                                                          |                                | Kiadások                                                                                  |                                |
|----------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|          | Megnevezés                                                         | 2024. évi előirányzat összesen | Megnevezés                                                                                | 2024. évi előirányzat összesen |
| 1        | 2                                                                  | 3                              | 4                                                                                         | 5                              |
| 1.       | Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése                 |                                | Beruházások                                                                               | 504 644 763                    |
| 2.       | Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei                      |                                | Tartalék                                                                                  |                                |
| 3.       | Egyéb önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncepc.számm.bevétel  |                                | Felújítások                                                                               | 13 641 530                     |
| 4.       | Pénzügyi befektetésekből származó bevétel                          |                                | Egyéb felhalmozási kiadások                                                               |                                |
| 5.       | Címzett és céltámogatások                                          |                                | 3.-ból: - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson belül                             |                                |
| 6.       | Vis maior támogatás                                                |                                | - Felhalmozási célú pe. átadás államháztartáson kívül                                     |                                |
| 7.       | Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)                          |                                | - Pénzügyi befektetések kiadásai                                                          |                                |
| 8.       | Egyéb központi támogatások                                         |                                | - Lakástámogatás                                                                          |                                |
| 9.       | Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről                        |                                | - Lakásépítés                                                                             |                                |
| 10.      | - ebből: EU támogatás                                              |                                | - EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek                                         |                                |
| 11.      | Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről                        | 441 541 500                    | - EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai |                                |
| 12.      | Kölcsön visszatérülés                                              | 26 052 014                     | Egyéb felhalmozási célú támogatás álm. kívülre                                            | 600 000                        |
| 13.      | Felhalmozási kamatbevételek Áh. kívülről                           |                                | Kölcsön nyújtása                                                                          |                                |
| 13.      | <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>                           | <b>467 593 514</b>             | <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>                                                   | <b>518 886 293</b>             |
| 14.      | <i>(Hány belső finanszírozás bevételei ( 14. .... 18) )</i>        | <i>31 292 779</i>              | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                                                     |                                |
| 15.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                              | 51 292 779                     | Hitelek törlesztése                                                                       |                                |
| 16.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                               |                                | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                                        |                                |
| 17.      | Betét visszavonásából származó bevétel                             |                                | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                                                       |                                |
| 18.      | Értékpapír értékesítése                                            |                                | Kölcsön törlesztése                                                                       |                                |
| 19.      | Egyéb belső finanszírozási bevételek                               |                                | Befektetési célú belső: külföldi értékpapírok vásárlása                                   |                                |
| 20.      | <i>Hány külső finanszírozásnak bevételei (20 ... 24 )</i>          |                                | Betét elhelyezése                                                                         |                                |
| 21.      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                       |                                | Pénzügyi lízing tökérsz törlesztés kiadása                                                |                                |
| 22.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                      |                                |                                                                                           |                                |
| 23.      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                        |                                |                                                                                           |                                |
| 24.      | Értékpapírok kibocsátása                                           |                                |                                                                                           |                                |
| 25.      | Egyéb külső finanszírozási bevételek                               |                                |                                                                                           |                                |
| 26.      | <b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)</b> | <b>51 292 779</b>              | <b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25)</b>                     | <b>518 886 293</b>             |
| 27.      | <b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)</b>  | <b>518 886 293</b>             | <b>Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)</b>                          | <b>518 886 293</b>             |
| 28.      | Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek                               |                                | Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások                                                       |                                |
| 29.      | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (27+28)</b>                                  | <b>518 886 293</b>             | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)</b>                                                          | <b>518 886 293</b>             |
| 30.      | <b>Költségvetési hiány:</b>                                        | <b>51 292 779</b>              | <b>Költségvetési többlet:</b>                                                             | <b>-</b>                       |
| 31.      | <b>Tárgyévi hiány:</b>                                             | <b>-</b>                       | <b>Tárgyévi többlet:</b>                                                                  | <b>-</b>                       |

forintban !

**ABDA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. évi költségvetés**  
**Önkormányzat támogatásértékű kiadások, pénzeszköztadások**

Adatok Ft-ban

| Megnevezés                                      |                                                                                                           | Rovat | 2025. évi eredeti előirányzat |               |             |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|---------------|-------------|
|                                                 |                                                                                                           |       | Abda                          | Közös Hivatal | Összesen    |
| I. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK                     |                                                                                                           |       |                               |               |             |
| 2. Működési célú támogatásértékű kiadások       |                                                                                                           |       |                               |               |             |
| 1.                                              | Irányítás (felügyelet) alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás                           | K915  | 168 945 081                   | 0             | 168 945 081 |
| 1.                                              | Irányítás (felügyelet) alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás ( KÖZÖS HIVATAL) |       | 168 945 081                   | 0             | 168 945 081 |
|                                                 |                                                                                                           |       |                               |               |             |
| 2.                                              | Központi költségvetési szerv előirányzatoknak                                                             | K506  | 1 070 000                     | 0             | 1 070 000   |
| 1.                                              | BURSA HUNGARICA, Arany J. Tehetség.                                                                       |       | 1 070 000                     | 0             | 1 070 000   |
| 3.                                              | Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek                                                       | K506  | 12 316 378                    | 291 666       | 12 608 044  |
| 1.                                              | Győr M. J. Város jelzőrendszer                                                                            |       | 0                             |               | 0           |
| 2.                                              | Öttevény Közs. Önk. (KMB tám.)                                                                            |       | 0                             |               | 0           |
| 3.                                              | Ikrény Önkorm.-nak óvoda 2024. évi elszámolás                                                             |       | 12 316 378                    |               | 12 316 378  |
| 4.                                              | Börcs Önkorm.-nak védőnő 2024.évi elszámolás                                                              |       | 0                             |               | 0           |
| 5.                                              | Börcs Önkorm.-nak óvoda 2024. évi elszámolás                                                              |       | 0                             |               | 0           |
| 6.                                              | Közös hiv. Abdának 2024. évi pénzmaradvány                                                                |       | 0                             | 291 666       | 291 666     |
|                                                 |                                                                                                           |       |                               |               |             |
| 4.                                              | Társulásnak és költségvetési szerveknek                                                                   | K506  | 511 687 617                   | 0             | 511 687 617 |
| 1.                                              | Kult. Bérfejlesztés                                                                                       |       | 0                             | 0             | 0           |
| 2.                                              | Arrabona EGTC 2024. évi tagdíj + egyedi 5 millió támogatás                                                |       | 5 269 200                     | 0             | 5 269 200   |
| 3.                                              | Óvoda Társ.-nak Abda Önkormányzat                                                                         |       | 480 092 668                   | 0             | 480 092 668 |
| 4.                                              | Gyermejk.Társ.-nak Abda Önkormányzat                                                                      |       | 26 325 749                    | 0             | 26 325 749  |
|                                                 |                                                                                                           |       |                               |               |             |
| Működési célú támogatásértékű kiadások          |                                                                                                           | K506  | 525 073 995                   | 291 666       | 525 365 661 |
|                                                 |                                                                                                           |       |                               |               |             |
| 1.                                              | Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveknek                                                       | K84   | 0                             | 0             | 0           |
|                                                 |                                                                                                           |       |                               |               |             |
| Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások      |                                                                                                           | K84   | 0                             | 0             | 0           |
| TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN               |                                                                                                           |       | 525 073 995                   | 291 666       | 525 365 661 |
| II. PÉNZESZKÖZÁTADÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KIVÜLRE |                                                                                                           |       |                               |               |             |
| 1. Működési célú pénzeszköztadások              |                                                                                                           |       |                               |               |             |
| 1.                                              | Háztartásoknak                                                                                            | K512  | 550 000                       | 0             | 550 000     |
|                                                 | Társasháznak                                                                                              |       | 550 000                       |               | 550 000     |
| 2.                                              | Vállalkozásoknak                                                                                          | K512  | 25 000 000                    | 0             | 25 000 000  |
| 1.                                              | Fogorvosi ellátás                                                                                         |       | 0                             | 0             | 0           |
| 2.                                              | Településüzemeltetési Kft                                                                                 |       | 25 000 000                    |               | 25 000 000  |
| 3.                                              | Civil szervezeteknek                                                                                      | K512  | 23 509 100                    | 0             | 23 509 100  |
| 1.                                              | Mikulásbirodalom Alapítvány                                                                               |       | 100 000                       | 0             | 100 000     |
| 2.                                              | Mozgáskorlátozott Egyesület                                                                               |       | 300 000                       | 0             | 300 000     |
| 3.                                              | ATEFITA Alapítvány                                                                                        |       | 400 000                       | 0             | 400 000     |
| 4.                                              | Abdai Lovas Egyesület                                                                                     |       | 0                             | 0             | 0           |
| 5.                                              | II. Rákóczi F. Alapítvány                                                                                 |       | 7 532 100                     | 0             | 7 532 100   |
| 6.                                              | Önkéntes Tűzoltó Egyesület                                                                                |       | 2 500 000                     | 0             | 2 500 000   |
| 7.                                              | Holt Rábcáért Egyesület (számlás, nem átadott p.eszk.)                                                    |       | 0                             | 0             | 0           |
| 8.                                              | Magyar Máltai Szeretetszolgálat                                                                           |       | 0                             | 0             | 0           |
| 9.                                              | F-10 Postagalamb Egyesület                                                                                |       | 0                             | 0             | 0           |
| 10.                                             | Polgárőr Egyesület                                                                                        |       | 1 600 000                     | 0             | 1 600 000   |
| 11.                                             | Gyöngyvirág Nyugdíjas Klub                                                                                |       | 950 000                       | 0             | 950 000     |
| 12.                                             | Zrínyi I. Abdai Ifj. Kh. A.                                                                               |       | 150 000                       | 0             | 150 000     |
| 13.                                             | Vándorbot Egyesület                                                                                       |       | 0                             | 0             | 0           |
| 14.                                             | ABDA SC támogatás                                                                                         |       | 7 700 000                     | 0             | 7 700 000   |
| 15.                                             | Szalai Gyula Alapítvány                                                                                   |       | 0                             | 0             | 0           |
| 16.                                             | Pannon Kincse LEADER                                                                                      |       | 512 000                       | 0             | 512 000     |
| 17.                                             | Abdai Horgász Egyesület                                                                                   |       | 0                             | 0             | 0           |
| 18.                                             | Idősek utalványa (2024-ből)                                                                               |       | 1 765 000                     | 0             | 1 765 000   |
| Működési célú pénzeszköztadások összesen        |                                                                                                           | K512  | 49 059 100                    | 0             | 49 059 100  |
| Működési célú pénzeszköztadások mindösszesen    |                                                                                                           |       | 574 133 095                   | 291 666       | 574 424 761 |

ABDA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. évi költségvetés  
Felhalmozási kiadások

Adatok Ft-ban

| Megnevezés                                                                    | Fők. szla | 2024. évi eredeti előirányzat |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|
| <b>1. Beruházási kiadások</b>                                                 |           |                               |
| 1. Immateriális javak vásárlása                                               | K61       | 0                             |
| 1. Vagyoni értékű jogok vásárlása (office csomag)                             |           | 0                             |
| 2. Szellemi termékek vásárlása                                                |           | 0                             |
| 2. Ingatlanok beszerzése, létesítése összesen                                 | K62       | 459 931 298                   |
| 1. Földterületek vásárlása                                                    |           |                               |
| 1.                                                                            |           |                               |
| 2. Telkek vásárlása                                                           |           | 0                             |
| 1.                                                                            |           |                               |
| 3. Épületek vásárlása, létesítése                                             | K62       | 40 383 204                    |
| 1. Tűzoltó szerállás építése HUSK/2302/1.2/081/P2 interreg                    |           | 40 383 204                    |
| 2.                                                                            |           | 0                             |
| 4. Egyéb építmények vásárlása, létesítése                                     | K62       | 419 548 094                   |
| 1. Rekortán + kerékpár útTOP PLUSZ-1.2.1-21-GM-1-2022-00057                   |           | 177 527 559                   |
| 2. Belter közút fejl TOP PLUSZ-1.2.3-21-GM1-2022-00026                        |           | 93 579 591                    |
| 3. Külterületi út ép                                                          |           | 127 330 709                   |
| 4. Gyalogos átkelőhely létesítése                                             |           | 18 110 236                    |
| 5. Kerítésépítés Az Orvosi rendelő és a tervezett Rekortán pálya közé         |           | 2 500 000                     |
| 6. 500.000 Ft-ot ingatlan liciten történő megvásárlására, beépítetlen terület |           | 500 000                       |
| 3. Informatikai eszköz és egyéb eszközösszesen                                | K63-K64   | 22 134 045                    |
| 1. Informatikai eszközök beszerzése                                           | K63       | 1 150 000                     |
| 1. Inf. eszközök beszerzése (4 db monitor 1 lap-top, 3 db asztali számítógép) |           | 1 150 000                     |
| 2.                                                                            |           |                               |
| 2. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése                                 | K64       | 20 984 045                    |
| 1. Hivatal- irodai szék                                                       |           | 50 000                        |
| 2. bicikli pályán váz ponyvázása                                              |           | 398 000                       |
| 3. új hangfal (2 db)                                                          |           | 440 000                       |
| 4. 11 db világítótest Kistöltés u                                             |           | 2 596 000                     |
| 5. Irattári szekrény                                                          |           | 1 000 000                     |
| 6. Saját rendezvény falházak                                                  |           | 1 000 000                     |
| 7. Üzemeltetés részére eszközök                                               |           | 6 675 591                     |
| 8. Védőnők mosogató                                                           |           | 25 000                        |
| 9. Pannon-Víz vízmérő cserék                                                  |           | 6 799 454                     |
| 10 Orvosi rendelők- várok klima szerelése                                     |           | 2 000 000                     |
| 11.                                                                           |           |                               |
| 3. Járművek vásárlása                                                         |           | 0                             |
| 4. Beruházás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó              | K67       | 22 579 421                    |
| Beruházási kiadások összesen                                                  | K6        | 504 644 764                   |
| <b>2. Felújítási kiadások</b>                                                 |           |                               |
| 1. Ingatlanok felújítása                                                      | K71       | 10 741 362                    |
| 1. Épületek felújítása                                                        | K711      | 4 092 362                     |
| 1. Hivatal felújítás                                                          |           | 2 990 000                     |
| 2. Iskola felújítás                                                           |           | 1 102 362                     |
| 3.                                                                            |           |                               |
| 2. Egyéb építmények felújítása                                                | K71       | 6 649 000                     |
| 1. Bécsi út és Ifjúsági út járda felújítás MFP-UHJ/2024                       |           | 5 649 000                     |
| 2. Pannon-Víz szivattyú felújítás                                             |           | 1 000 000                     |
| 3.                                                                            |           |                               |
| 4.                                                                            |           | 0                             |
| 5.                                                                            |           | 0                             |
| 2. Informatikai eszközök felújítása                                           | K72       | 0                             |
| 1.                                                                            |           |                               |
| 3. Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                           |           | 0                             |
| 4. Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA                                      | K74       | 2 900 167                     |
| Felújítási kiadások összesen                                                  | K7        | 13 641 529                    |
| <b>3. Felhalmozási célú pénzeszköztadások</b>                                 |           |                               |
| 1. Háztartásoknak nyújtott felhalm. célú támogat. kölcs.                      | K86       | 600 000                       |
| 1. Első lakáshoz jutók támogatása                                             |           | 600 000                       |
| 2. Egyéb felhalm. Célú támogatások                                            | K89       | 0                             |
| 1.                                                                            |           | 0                             |
| Felhalmozási célú támogatásértékű kiad. összesen                              |           | 600 000                       |
| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN                                                |           | 518 886 293                   |

## ABDA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

| Sor-szám     | Szakfeladat megnevezés                           | 2024. évi engedélyezett létszám |               | $\Sigma$ |
|--------------|--------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|----------|
|              |                                                  | Önkormányzat                    | Közös Hivatal |          |
| 1.           | Zöldterület-kezelés                              | -                               |               |          |
| 2.           | Önkormányzati jogalkotás                         | 1,0                             |               |          |
| 3.           | Város és községgazdálkodási szolg.               | 4,0                             |               |          |
| 4.           | Háziorvosi alapellátás                           | 1,0                             |               |          |
| 5.           | Család és nővédelmi eü gondozás                  | -                               |               |          |
| 6.           | Házi segítségnyújtás                             | 1,0                             |               |          |
| 7.           | Foglalk. hosszabb idejű közfoglalkoztatása       | 2,0                             |               |          |
| 8.           | Startmunka program Téli közfoglalkoztatás        |                                 |               |          |
| 9.           | Önkorm. és társul. Igazgatási tevékenysége       |                                 | 16,0          |          |
| 10.          | Adó, illeték beszedése, kiszab.                  |                                 | 1,0           |          |
| 11.          | Közművelődés-közösségi és társad.résztétel fejl. | 2,0                             |               |          |
| 11.          |                                                  |                                 |               |          |
| 12.          |                                                  |                                 |               |          |
| 13.          |                                                  |                                 |               |          |
|              |                                                  |                                 |               |          |
| 14.          |                                                  |                                 |               |          |
| 15.          |                                                  |                                 |               |          |
| Mindösszesen |                                                  | 11,00                           | 17,0          | 28,00    |

## ABDA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

Adatok Ft-ban

| Megnevezés                                                      |                                                         | 2025. évi eredeti előirányzat |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------|
|                                                                 |                                                         | Önkormányzat                  |
|                                                                 |                                                         |                               |
| 1.                                                              | Helyi adók                                              | 297 088 469                   |
| 2.                                                              | Tulajdonosi bevételek                                   | 9 020 063                     |
| 3.                                                              | Díjak, pótlékok, települési adók                        | 400 000                       |
| 4.                                                              | Imm. Javak, ingatlanok, egyéb tárgyi eszköz értékesítés | 0                             |
| <b>Saját bevételek</b>                                          |                                                         | <b>306 508 532</b>            |
| Adósságot keletkeztető éves kötelezetts. váll. felső határa 50% |                                                         | 153 254 266                   |