

**Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (II. 11.)
önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő- testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében, a 42. § 4. pontjában, valamint a 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva

[2] az önkormányzati működés, továbbá a helyi közügyek, közfeladatok biztonságos ellátása érdekében – és így a lakosság közszolgáltatásokhoz való hozzáférése, ellátása – szempontjából alapvető jogalkotási kötelezettség az adott költségvetési évre várható bevételek és teljesítendő kiadások tervszámok formájában történő meghatározása, amelyből finanszírozza és látja el az önkormányzat a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait, ennek érdekében a Képviselő-testület a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testületére és szerveire, Lesenceistvánd Község Önkormányzata irányítása alá tartozó költségvetési szerveire, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetését

- a) 627 614 225 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 627 614 225 Ft költségvetési kiadással,
- c) 0 Ft költségvetési egyenleggel,
- d) 0 Ft - ebből működési (hiány,többlet)
- e) 0 Ft - felhalmozási (hiány,többlet)

állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatokat

- a) 582 719 022 Ft működési költségvetés kiadásai;
 - aa) 172 254 045 Ft személyi juttatások kiadásai;
 - ab) 22 709 891 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai;
 - ac) 78 878 969 Ft dologi kiadások;
 - ad) 5 262 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásai;
 - ae) 303 437 444 Ft egyéb működési célú kiadások;

- b) 29 294 454 Ft felhalmozási költségvetés kiadásai;
 - ba) 8 584 951 Ft beruházások;
 - bb) 20 709 503 Ft felújítások;
 - bc) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadások;
 - c) 176 673 Ft tartalék;
 - d) 15 600 749 Ft finanszírozási kiadások;
- jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

(3) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

(4) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, valamint a kötelező feladatokat, önként vállalt feladatokat és államigazgatási feladatokat bontásban a 2. melléklet alapján határozza meg.

(5) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet és a 4. melléklet határozza meg.

(6) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának felhasználását rendeli el.

(7) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradvány felhasználását, valamint a saját bevételek működési kiadások finanszírozásán felüli rész felhasználását rendeli el. A felhalmozási hiány fejlesztési hitelből történő külső finanszírozásához a Kormány engedélyre van szükség.

(8) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a köztisztviselői illetményalapot 63.000 Ft mértékben állapítja meg.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az 5. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ában szabályozott középtávú tervezés részeként az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének tervezéséhez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet szabályozására figyelemmel a saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegéről a költségvetési pénzügyi kitekintő adatokat a rendelet 6. melléklet szerinti tartalommal határozza meg.

(3) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 7. melléklet szerint határozza meg.

- (4) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a felújítások kiadásait felújításonként a 9. melléklet szerint határozza meg.
- (6) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban 12. melléklet szerint határozza meg.
- (8) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban a 13. melléklet, 14. melléklet szerint határozza meg.
- (9) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a kiadások között 176 673 Ft tartalékot állapít meg. A tartalékot a Képviselő-testület engedélyével lehet felhasználni, átcsoportosítani.
- (10) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alátartozó költségvetési szervek tárgyévi és az előző három év mérlegét a 15. melléklet szerint határozza meg.
- (11) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 16. melléklet szerint határozza meg.
- (12) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezését a 17. melléklet szerint határozza meg.
- (13) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 18. melléklet szerint határozza meg.
- (14) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat bevételi kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 19. melléklet szerint határozza meg.
- (15) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat kiadási kormányzati funkciók szerinti jogcímeit a 20. melléklet szerint határozza meg.
- (16) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat céljelleggel tervezett támogatásait a 21. melléklet szerint határozza meg.
- (17) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 22. melléklet szerint határozza meg.
- (18) Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és az irányítása alátartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait a 23. melléklet szerint határozza meg.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 11. melléklet szerinti adatlapon köteles a tartozás állományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az átcsoportosításról, kötelezettség vállalásokról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének 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.

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

6. §

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodás(ok)-ban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső vállalkozó útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. Záró rendelkezések

8. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2025. december 31-én hatályát veszti.

1. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata									
2025. évi költségvetésének címrendje									
Adatok forintban									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétele	Saját bevétel	Önkormányzati támogatás	Állami támogatás
2	1	1	Lesenceistvánd Község Önkormányzata		563 477 764	563 477 764	120 721 424	0	442 756 340
3				Személyi juttatások	43 823 853				
4				Munkaadókat terhelő járulékok	5 447 094				
5				Dologi kiadások	36 315 040				
6				Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 262 000				
7				Egyéb működési célú kiadások	303 437 444				
8				Beruházások	6 926 951				
9				Felújítások	20 709 503				
10				Egyéb felhalmozási kiadások	0				
11				Céltartalék	176 673				
12				Finanszírozási kiadások	141 379 206				
13	2		Fenntartott költségvetési szervek		189 914 918	189 914 918	64 136 461	125 778 457	0
14		1	Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal		112 773 262	112 773 262	39 595 969	73 177 293	0
15				Személyi juttatások	91 111 196				

Lesenceistvánd Község Önkormányzata									
2025. évi költségvetésének címrendje									
16				Munkaadókat terhelő járulékok	12 305 653				
17				Dologi kiadások	8 848 413				
18				Ellátási díjak	0				
19				Egyéb működési célú kiadások	0				
20				Felhalmozási kiadások	508 000				
21		2	Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közéletképzési Intézmény		77 141 656	77 141 656	24 540 492	52 601 164	0
22				Személyi juttatások	37 318 996				
23				Munkaadókat terhelő járulékok	4 957 144				
24				Dologi kiadások	33 715 516				
25				Ellátási díjak	0				
26				Egyéb működési célú kiadások	0				
27				Felhalmozási kiadások	1 150 000				

2. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetésének összevont mérlege						
Adatok forintban						
1. Bevételei jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	Sor-szám	Bevételei jogcím	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	415 486 817	415 486 817	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	83 721 033	83 721 033	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 758 334	58 758 334	0	0
5	B113 1	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	238 987 936	238 987 936	0	0
6	B113 2	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	31 749 514	31 749 514	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	56 502 401	56 502 401	0	0
11	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	56 502 401	56 502 401	0	0
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 044 000	10 044 000	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetésének összevont mérlege						
17	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
18	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
19	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
20	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
21	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	10 044 000	10 044 000	0	0
22	B3	Közhatalmi bevételek	31 549 000	31 549 000	0	0
23	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
24	B34	Vagyoni típusú adók	15 035 000	15 035 000	0	0
25	B351	Értékesítési és forgalmi adók	15 952 000	15 952 000	0	0
26	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
27	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	369 000	369 000	0	0
28	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	193 000	193 000	0	0
29	B4	Működési bevételek	26 969 830	26 969 830	0	0
30	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
31	B402	Szolgáltatások ellenértéke	16 058 892	16 058 892	0	0
32	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	250 000	250 000	0	0
33	B404	Tulajdonosi bevételek	1 164 628	1 164 628	0	0
34	B405	Ellátási díjak	3 955 860	3 955 860	0	0
35	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 540 246	5 540 246	0	0
36	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
37	B408 1	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
38	B408 2	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
39	B409 1	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
40	B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetésének összevont mérlege						
	2					
41	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
42	B411	Egyéb működési bevételek	204	204	0	0
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
44	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
45	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
46	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
47	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
48	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
50	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
51	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
52	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
53	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0
54	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
56	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
57	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
58	B73	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0
59	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0
60	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	540 552 048	540 552 048	0	0
62	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
63	B811 1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
64	B811 2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetésének összevont mérlege						
65	B811 3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
66	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B812 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
68	B812 2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
69	B812 3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
70	B812 4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
71	B813	Maradvány igénybevétele	87 062 177	87 062 177	0	0
72	B813 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	87 062 177	87 062 177	0	0
73	B813 2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
74	B814	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
75	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
76	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
77	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
78	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
80	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
81	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
82	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
83	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
84	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
85	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
86	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	87 062 177	87 062 177	0	0
87	3.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	627 614 225	627 614 225	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetésének összevont mérlege						
2. Kiadási jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	582 719 022	582 719 022	0	0
3	K1	Személyi juttatások	172 254 045	172 254 045	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 709 891	22 709 891	0	0
5	K3	Dologi kiadások	78 978 969	78 978 969	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 262 000	5 262 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	303 337 444	303 337 444	0	0
8	K513	Tartalékok	176 673	176 673	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
10	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	29 294 454	29 294 454	0	0
12	K6	Beruházások	8 584 951	8 584 951	0	0
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
14	K7	Felújítások	20 709 503	20 709 503	0	0
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	612 013 476	612 013 476	0	0
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
19	K911 1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetésének összevont mérlege						
20	K911 2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
21	K911 3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
23	K912 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
24	K912 2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
25	K912 3	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
26	K912 4	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
27	K912 5	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
28	K912 6	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	15 600 749	15 600 749	0	0
30	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
31	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	15 600 749	15 600 749	0	0
32	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
33	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
34	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
35	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
36	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
37	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
38	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
39	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
40	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
41	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
42	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	15 600 749	15 600 749	0	0
43	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	627 614	627 614	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata					
2025. évi költségvetésének összevont mérlege					
			225	225	

3. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata				
2025. évi működési célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten				
Adatok forintban				
	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
2	Önkormányzatok működési támogatásai	415 486 817	Személyi juttatások	172 254 045
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	56 502 401	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 709 891
4	Működési bevételek	26 969 830	Dologi kiadások	78 978 969
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 262 000
6	Közhatalmi bevételek	31 549 000	Egyéb működési célú kiadások	303 337 444
7			Tartalékok	176 673
8	Költségvetési bevételek összesen (1+...+6)	530 508 048	Költségvetési kiadások összesen (1+...+6)	582 719 022
9	Működési célú finan.bevételek összesen	87 062 177	Működési célú finan.kiadások összesen	15 600 749
10	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+8)	617 570 225	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+8)	598 319 771
11	Költségvetési hiány:	52 210 974	Költségvetési többlet:	
12	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	19 250 454

4. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata				
2025. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege önkormányzati szinten				
Adatok forintban				
	A	B	C	D
1	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 044 000	Beruházások	8 584 951
3	Felhalmozási bevételek	0	Felújítások	20 709 503
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	0	Egyéb felhalmozási kiadások	0
5	Közhatalmi bevételek	0	Tartalékok	0
6	Költségvetési bevételek összesen (1+...+4):	10 044 000	Költségvetési kiadások összesen (1+...+4):	29 294 454
7	Felhalmozási célú finan.bevételek összesen	0	Felhalmozási célú finan.kiadások össz.	0
8	BEVÉTEL ÖSSZESEN (5+6)	10 044 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (5+6)	29 294 454
9	Költségvetési hiány:	19 250 454	Költségvetési többlet:	
10	Tervezési hiány:	19 250 454	Tervezési többlet:	

5. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata					
Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek					
Adatok forintban					
	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	2025.	2026.	2027.	Összesen
2					0
3					0
4					0
5					0
6					0
7	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0

6. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata					
Saját bevételek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletekből					
származó tárgyévi és az azt követő három év fizetési kötelezettségének megállapításához					
Adatok forintban					
	A	B	C	D	E
1	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
2	Önk.vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és haszn.származó bevétel	0			
3	Helyi adók bevétele	31 549 000	31 864 490	32 183 135	32 504 966
4	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	0			
5	Tárgyi eszköz és az im.jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	0			
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	0			
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0			
8	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31 549 000	31 864 490	32 183 135	32 504 966
9	Adott évi saját bevétel 50%-a	15 774 500	15 932 245	16 091 567	16 252 483
10	Hitel felvételből származó tőketartozás XII. 31-én	0			
11	Kötvény kibocsátásból származó tőketartozás	0			
12	Adósságot keletkeztető ügyletek összértéke	0	0	0	0
13	Tőkefizetési kötelezettség	0			
14	Kamatfizetési kötelezettség	0			
15	Tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0

7. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata		
2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai		
Adatok forintban		
	A	B
1	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
2		
3		
4		
5		
6		
7	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

8. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként						
Adatok forintban						
	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés és kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. évi utáni szükséglet
	Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal					0
2	Számítógép beszerzés	381 000	2025		381 000	0
3	Monitor beszerzés	127 000	2025		127 000	0
	Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közértkeztetési Intézmény					
4	Internetes hálózat kiépítése	300 000	2025		300 000	
5	Kültéri tároló	600 000	2025		600 000	
6	Asztali számítógép beszerzés	250 000	2025		250 000	
	Lesenceistvánd Község Önkormányzata					
7	Informatikaeszköz beszerzés	1 500 000	2025		1 500 000	
8	közműfejlesztési beruházás	5 426 951	2025		5 426 951	
9	ÖSSZESEN:	8 584 951			0 8 584 951	0

9. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata					
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként					
Adatok forintban					
A	B	C	D	E	F
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024.12.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
HRSZ 0131,1120/1,1119/1,1426/1, 1425, utak helyreállítása	11 160 000 Ft	2025		11 160 000	0
MFP járda felújítás	4 549 503 Ft	2025		4 549 503	0
Kátyúzás, utak javítása	5 000 000 Ft	2025		5 000 000	0
					0
					0
ÖSSZESEN:	20 709 503		0	20 709 503	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata					
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások					
Adatok forintban					
1. Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulások					
	A	B			
1	Támogatott neve	Hozzájárulás			
2					
3					
4					
5					
6					
7	Összesen:	0			
2. EU-s projekt neve, azonosítója:					
	A	B	C	D	E
1	Jogcím	2025.	2026.	2027. után	Összesen
2	Saját erő				0
3	- saját erőből központi támogatás				0
4	EU-s forrás				0
5	Társfinanszírozás				0
6	Hitel				0
7	Egyéb forrás				0
8	Források összesen:	0	0	0	0
9	Személyi jellegű				0
10	Beruházások, beszerzések				0
11	Szolgáltatások igénybevétele				0
12	Adminisztratív költségek				0
13	Kiadások összesen:	0	0	0	0

11. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról						
Adatok forintban						
Költségvetési szerv neve: Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Költségvetési szerv számlaszáma: 1174 8052 1542 7827						
Éves eredeti kiadási előirányzat: 563 477 764 Ft						
30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 15 600 749 Ft						
	B	C	D	E	F	G
1	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átüteme zett	Összesen :
2	Állammal szembeni tartozások	0				0
3	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	15 600 749				15 600 749
4	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás	0				0
5	TB alapokkal szembeni tartozás	0				0
6	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé	0				0
7	Egyéb tartozásállomány	0				0
8	Összesen:	15 600 749	0	0	0	15 600 749

12. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
1. Bevételi jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	415 486 817	415 486 817	0	0
3	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	83 721 033	83 721 033	0	0
4	B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	58 758 334	58 758 334	0	0
5	B113 1	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	238 987 936	238 987 936	0	0
6	B113 2	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	31 749 514	31 749 514	0	0
7	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0
8	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0
9	B116	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	0	0	0	0
10	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 225 523	17 225 523	0	0
11	B12 1	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
12	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről	0	0	0	0
13	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről	0	0	0	0
14	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
15	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	17 225 523	17 225 523	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
1 6	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 044 000	10 044 000	0	0
1 7	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
1 8	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.	0	0	0	0
1 9	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.	0	0	0	0
2 0	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
2 1	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	10 044 000	10 044 000	0	0
2 2	B3	Közhatalmi bevételek	31 549 000	31 549 000	0	0
2 3	B31	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0	0
2 4	B34	Vagyoni típusú adók	15 035 000	15 035 000	0	0
2 5	B351	Értékesítési és forgalmi adók	15 952 000	15 952 000	0	0
2 6	B352	Fogyasztási adók	0	0	0	0
2 7	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	369 000	369 000	0	0
2 8	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	193 000	193 000	0	0
2 9	B4	Működési bevételek	3 029 338	3 029 338	0	0
3 0	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
3 1	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 164 000	1 164 000	0	0
3 2	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	250 000	250 000	0	0
3 3	B404	Tulajdonosi bevételek	1 164 628	1 164 628	0	0
3 4	B405	Ellátási díjak	0	0	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
3 5	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	450 530	450 530	0	0
3 6	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
3 7 1	B408	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
3 8 2	B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
3 9 1	B409	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
4 0 2	B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
4 1	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
4 2	B411	Egyéb működési bevételek	180	180	0	0
4 3	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
4 4	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
4 5	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
4 6	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
4 7	B54	Részesedések értékesítése	0	0	0	0
4 8	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	0
4 9	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5 0	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
5 1	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
5 2	B63	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.	0	0	0	0
5 3	B64	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
5 4	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
5 5	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5 6	B71	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről	0	0	0	0
5 7	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU	0	0	0	0
5 8	B73	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.	0	0	0	0
5 9	B74	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről	0	0	0	0
6 0	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	0	0	0	0
6 1	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	477 334 678	477 334 678	0	0
6 2	B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
6 3	B811 1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
6 4	B811 2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
6 5	B811 3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0
6 6	B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
6 7	B812 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
6 8	B812 2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
6 9	B812 3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0
7 0	B812 4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0	0
7 1	B813	Maradvány igénybevétele	86 143 086	86 143 086	0	0
7 2	B813 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	86 143 086	86 143 086	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
7 3	B813 2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
7 4	B814 -817	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
7 5	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	0	0	0	0
7 6	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata	0	0	0	0
7 7	B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata	0	0	0	0
7 8	B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
7 9	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
8 0	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata	0	0	0	0
8 1	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata	0	0	0	0
8 2	B824	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0	0
8 3	B825	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata	0	0	0	0
8 4	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata	0	0	0	0
8 5	B84	Váltóbevételek előirányzata	0	0	0	0
8 6	2.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	86 143 086	86 143 086	0	0
8 7	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2)	563 477 764	563 477 764	0	0
2. Kiadási jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	394 462	394 462	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
			104	104		
3	K1	Személyi juttatások	43 823 853	43 823 853	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 447 094	5 447 094	0	0
5	K3	Dologi kiadások	36 415 040	36 415 040	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 262 000	5 262 000	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	303 337 444	303 337 444	0	0
8	K513	Tartalékok	176 673	176 673	0	0
9	K513	- Általános tartalék	0	0	0	0
1 0	K513	- Céltartalék	0	0	0	0
1 1	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	27 636 454	27 636 454	0	0
1 2	K6	Beruházások	6 926 951	6 926 951	0	0
1 3	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
1 4	K7	Felújítások	20 709 503	20 709 503	0	0
1 5	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
1 6	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
1 7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	422 098 558	422 098 558	0	0
1 8	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0	0
1 9	K911	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
2 0	K911	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
2 1	K911	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
2 2	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
2 3	K912	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
2 4	K912 2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
2 5	K912 3	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0	0
2 6	K912 4	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
2 7	K912 5	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0	0
2 8	K912 6	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
2 9	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	141 379 206	141 379 206	0	0
3 0	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata	0	0	0	0
3 1	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	15 600 749	15 600 749	0	0
3 2	K915	Központi, irányító szervei támogatás	125 778 457	125 778 457	0	0
3 3	K916	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata	0	0	0	0
3 4	K917	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata	0	0	0	0
3 5	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
3 6	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
3 7	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0	0
3 8	K923	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0	0
3 9	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0	0
4 0	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0	0
4 1	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0	0
4 2	9.	Váltókiadások	0	0	0	0
4 3	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	141 379 206	141 379 206	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
4	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	563 477	563 477	0	0
4			764	764		

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
1. Bevételi jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	0	0	0	0
3	B40 1	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B40 2	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
5	B40 3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B40 4	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B40 5	Ellátási díjak	0	0	0	0
8	B40 6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
9	B40 7	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B40 81	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B40 82	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B40 91	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B40 92	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B41 0	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B41 1	Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
16	B12- 16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 276 878	39 276 878	0	0
17	B12 7	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15 8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
1. Bevételi jogcímek						
1	B16	Egyéb működési célú támogatások	39 276	39 276	0	0
9		bevételei ÁH belülről	878	878		
2	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
0						
2	B2	Felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0
1		államháztartáson belülről				
2	B21	Felhalmozási célú önkormányzati	0	0	0	0
2		támogatások				
2	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő	0	0	0	0
3		támogatások, kölcsönök igénybevétele				
		ÁH bel.				
2	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0
4		bevételei ÁH belülről				
2	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
5						
2	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
6						
2	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
7						
2	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
8						
2	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
9						
3	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
0						
3	1.	Költségvetési bevételek összesen	39 276	39 276	0	0
1			878	878		
3	2.	Finanszírozási bevételek	73 496	73 496	0	0
2			384	384		
3	B81	Előző év költségvetési maradványának	319 091	319 091	0	0
3	31	igénybevétele				
3	B81	Előző év vállalkozási maradványának	0	0	0	0
4	32	igénybevétele				
3	B81	Központi, irányító szervei támogatás	73 177	73 177	0	0
5	6		293	293		
3	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	112 773	112 773	0	0
6			262	262		
2. Kiadási jogcímek						

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
1. Bevételi jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	112 265 262	112 265 262	0	0
3	K1	Személyi juttatások	91 111 196	91 111 196	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 305 653	12 305 653	0	0
5	K3	Dologi kiadások	8 848 413	8 848 413	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	508 000	508 000	0	0
9	K6	Beruházások	508 000	508 000	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	112 773 262	112 773 262	0	0

Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közétkeztetési Intézmény						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
1. Bevételi jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	B4	Működési bevételek	23 940 492	23 940 492	0	0
3	B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
4	B402	Szolgáltatások ellenértéke	14 894 892	14 894 892	0	0
5	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	0
6	B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
7	B405	Ellátási díjak	3 955 860	3 955 860	0	0
8	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 089 716	5 089 716	0	0
9	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
10	B408	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0	0
11	B408	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	0	0
12	B409	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
13	B409	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
14	B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	0
15	B411	Egyéb működési bevételek	24	24	0	0
16	B12-16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
17	B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0
18	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről	0	0	0	0
19	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
20	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0

Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közétkeztetési Intézmény						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
1. Bevételi jogcímek						
2	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
1						
2	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
2	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.	0	0	0	0
3						
2	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	0	0	0	0
4						
2	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
5						
2	B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
6						
2	B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
7						
2	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
8						
2	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
9						
3	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
0						
3	1.	Költségvetési bevételek összesen	23 940 492	23 940 492	0	0
1						
3	2.	Finanszírozási bevételek	53 201 164	53 201 164	0	0
2						
3	B813	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	600 000	600 000	0	0
3	B813	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	0
4						
3	B816	Központi, irányító szervei támogatás	52 601 164	52 601 164	0	0
5						
3	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	77 141 656	77 141 656	0	0
6						
2. Kiadási jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	S.sz.	Kiemelt előirányzat, előirányzat	2025. évi	Kötelező	Önként	Államiga

Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közétkeztetési Intézmény						
Összes bevétel, kiadás (adatok forintban)						
1. Bevételi jogcímek						
		megnevezése	előirányzat	feladatok	vállalt feladatok	zgatási feladatok
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	75 991 656	75 991 656	0	0
3	K1	Személyi juttatások	37 318 996	37 318 996	0	0
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 957 144	4 957 144	0	0
5	K3	Dologi kiadások	33 715 516	33 715 516	0	0
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 150 000	1 150 000	0	0
9	K6	Beruházások	1 150 000	1 150 000	0	0
10	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0	0	0
11	K7	Felújítások	0	0	0	0
12	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0	0	0
13	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
15	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	77 141 656	77 141 656	0	0

15. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
Adatok forintban						
1. Bevételi jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	Sor - szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirányzat
2	B11	Önkormányzat működési támogatásai	379 246 039	421 173 843	430 274 036	415 486 817
3	B11 1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	75 544 045	82 604 487	87 908 775	83 721 033
4	B11 2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	34 235 600	37 815 724	52 616 196	58 758 334
5	B11 31	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	236 046 858	246 558 808	256 794 253	238 987 936
6	B11 32	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	15 302 466	24 846 221	23 958 620	31 749 514
7	B11 4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	3 139 648	2 270 000
8	B11 5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	13 423 513	24 262 325	5 856 544	0
9	B11 6	Elszámolásból származó bevételek előirányzata	2 423 557	2 816 278	0	0
10	B1 2- 16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 026 290	15 811 519	22 463 052	17 225 523
11	B1 2	Elvonások és befizetések bevételei			0	0
12	B1 3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH belülről			0	0
13	B1 4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH belülről			0	0
14	B1 5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről			0	0
15	B1 6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	17 026 290	15 811 519	22 463 052	17 225 523
16	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	166 881 638	7 153 575	4 549 503	10 044 000

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
17	B2 1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	16 000 000		0	0
18	B2 2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH bel.			0	0
19	B2 3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH bel.			0	0
20	B2 4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.			0	0
21	B2 5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről	150 881 638	7 153 575	4 549 503	10 044 000
22	B3	Közhatalmi bevételek	17 227 631	26 820 794	31 883 801	31 549 000
23	B3 1	Magánszemélyek jövedelemadói		0	0	0
24	B3 4	Vagyoni típusú adók	9 444 041	13 508 073	15 284 766	15 035 000
25	B3 51	Értékesítési és forgalmi adók	7 627 051	13 056 487	16 234 535	15 952 000
26	B3 52	Fogyasztási adók		0	0	0
27	B3 55	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		0	0	369 000
28	B3 6	Egyéb közhatalmi bevételek	156 539	256 234	364 500	193 000
29	B4	Működési bevételek	6 393 888	6 417 552	11 448 487	3 029 338
30	B4 01	Készletértékesítés ellenértéke		0	0	0
31	B4 02	Szolgáltatások ellenértéke	1 562 732	2 195 794	1 395 966	1 164 000
32	B4 03	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 151 336	1 526 385	161 200	250 000
33	B4 04	Tulajdonosi bevételek	1 193 562	1 191 860	1 164 628	1 164 628
34	B4 05	Ellátási díjak	350 204	0	0	0
35	B4 06	Kiszámlázott általános forgalmi adó	895 862	696 771	954 029	450 530
36	B4 07	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 240 192	720 000	682 000	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
37	B4 081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek		0	0	0
38	B4 082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		54	61	0
39	B4 091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0
40	B4 092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0	0	0
41	B4 10	Biztosító által fizetett kártérítés		0	0	0
42	B41 1	Egyéb működési bevételek		86 688	7 090 603	180
43	B5	Felhalmozási bevételek	0	156 000	2 632 250	0
44	B5 1	Immateriális javak értékesítése			0	0
45	B5 2	Ingatlanok értékesítése		156 000	2 632 250	0
46	B5 3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			0	0
47	B5 4	Részesedések értékesítése			0	0
48	B5 5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			0	0
49	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	11 018 327	5 122 291	4 105 776	0
50	B6 1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			0	0
51	B6 2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az EU			0	0
52	B6 3	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm. és más nemz.sz.			0	0
53	B6 4	Működési célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	10 000	95 665	0	0
54	B6 5	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök előirányzata	11 008 327	5 026 626	4 105 776	0
55	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	8 337 666	10 366 000	8 715 931	0
56	B7 1	Felhalm.célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről			0	0
57	B7	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások,			0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
	2	kölcsönök visszatérülése az EU				
58	B7 3	Felhalm.célú visszatér.tám., kölcsönök visszatérülése korm.és más nemz.sz.			0	0
59	B7 4	Felhalmozási célú visszatér.támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			0	0
60	B7 5	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata	8 337 666	10 366 000	8 715 931	0
61	1.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	606 131 479	493 021 574	516 072 836	477 334 678
62	B81 1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			0	0
63	B81 11	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			0	0
64	B81 12	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			0	0
65	B81 13	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			0	0
66	B8 12	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
67	B8 121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0	0
68	B8 122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0	0
69	B8 123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			0	0
70	B8 124	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			0	0
71	B8 13	Maradvány igénybevétele	63 674 860	200 524 617	100 046 636	86 143 086
72	B8 131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	63 674 860	200 524 617	100 046 636	86 143 086
73	B8 132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			0	0
74	B8 14- 817	Belföldi finanszírozás bevételei	13 708 548	20 106 615	15 620 182	0
75	B8 14	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata	13 708 548	20 106 615	15 620 182	0
76	B8 15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése előirányzata			0	0
77	B8	Lekötött bankbetétek megszüntetése előirányzata			0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
	17					
78	B8 2	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
79	B8 21	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata			0	0
80	B8 22	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése előirányzata			0	0
81	B8 23	Külföldi értékpapírok kibocsátása előirányzata			0	0
82	B8 24	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől			0	0
83	B8 25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől előirányzata			0	0
84	B8 3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei előirányzata			0	0
85	B8 4	Váltóbevételek előirányzata			0	0
86	16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	77 383 408	220 631 232	115 666 818	86 143 086
87	17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZ.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	683 514 887	713 652 806	631 739 654	563 477 764
2. Kiadási jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	Sor - szám	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	549 529 393	486 978 740	462 915 815	394 462 104
3	K1	Személyi juttatások	41 054 717	40 051 401	35 426 321	43 823 853
4	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 212 695	4 345 504	3 902 189	5 447 094
5	K3	Dologi kiadások	51 881 524	65 258 416	31 946 196	36 415 040
6	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 742 740	1 642 960	1 070 500	5 262 000
7	K5	Egyéb működési célú kiadások	250 113 100	275 633 823	292 893 879	303 337 444

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
8	K5 13	Tartalékok	200 524 617	100 046 636	97 676 730	176 673
9	K5 13	- Általános tartalék		0		0
10	K5 13	- Céltartalék		0	11 536 636	0
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	55 695 513	113 265 912	45 473 019	27 636 454
12	K6	Beruházások	29 202 322	10 428 668	635 059	6 926 951
13	K6	EU-s forrásból megvalósuló beruházás		0	0	0
14	K7	Felújítások	26 493 191	102 837 244	10 062 464	20 709 503
15	K7	EU-s forrásból megvalósuló felújítás			0	0
16	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			34 775 496	0
17	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	605 224 906	600 244 652	508 388 834	422 098 558
18	4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				0
19	K9 111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
20	K9 112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
21	K9 113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				0
22	5.	Belföldi értékpapírok kiadásai				0
23	K9 121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
24	K9 122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				0
25	K9 123	Kincstárjegyek beváltása				0
26	K9 124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
27	K9 125	Belföldi kötvények beváltása				0
28	K9 126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				0
29	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai	78 289 981	113 408 154	123 350 820	141 379 206

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
30	K9 13	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása előirányzata				0
31	K9 14	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzata	11 699 930	19 446 780	14 347 266	15 600 749
32	K9 15	Központi, irányító szervei támogatás	66 590 051	93 961 374	109 003 554	125 778 457
33	K9 16	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése előirányzata				0
34	K9 17	Pénzügyi lízing kiadásai előirányzata				0
35	7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
36	K9 21	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
37	K9 22	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				0
38	K9 23	Külföldi értékpapírok beváltása				0
39	K9 24	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek				0
40	K9 25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				0
41	8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				0
42	9.	Váltókiadások				0
44	10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	78 289 981	113 408 154	123 350 820	141 379 206
45	11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	683 514 887	713 652 806	631 739 654	563 477 764
Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
Adatok forintban						
3. Bevételi jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	S.sz .	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirány zat

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
2	B4	Működési bevételek	1 033 667	1 038 768	556 110	0
3	B4 01	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B4 02	Szolgáltatások ellenértéke	988 726	1 022 280	555 000	0
5	B4 03	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0
6	B4 04	Tulajdonosi bevételek				0
7	B4 05	Ellátási díjak				0
8	B4 06	Kiszámlázott általános forgalmi adó				0
9	B4 07	Általános forgalmi adó visszatérítése				0
10	B4 081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4 082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		4	4	0
12	B4 091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4 092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B4 10	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B41 1	Egyéb működési bevételek	44 941	16 484	1 106	0
16	B1 2- 16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 475 943	34 049 070	38 566 314	39 276 878
17	B1 2	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B1 5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
19	B1 6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	32 475 943	34 049 070	38 566 314	39 276 878
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
	1					
24	B2 4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
25	B2 5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B5 1	Immateriális javak értékesítése				0
29	B5 2	Ingatlanok értékesítése				0
30	B5 3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	33 509 610	35 087 838	39 122 424	39 276 878
34	2.	Finanszírozási bevételek	55 913 139	66 073 091	76 574 190	73 496 384
35	B8 131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 712 703	1 973 745	4 332 899	319 091
36	B8 132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B8 16	Központi, irányító szervei támogatás	51 200 436	64 099 346	72 241 291	73 177 293
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	89 422 749	101 160 929	115 696 614	112 773 262
4. Kiadási jogcímek						
	A	B	C	D	E	C
1	S.sz	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirány zat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	87 397 886	95 096 836	113 564 094	112 265 262
3	1.1.	Személyi juttatások	68 116 890	73 372 714	90 670 600	91 111 196
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 938 729	10 134 635	12 146 169	12 305 653

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
5	1.3.	Dologi kiadások	10 342 267	11 589 487	10 747 325	8 848 413
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások				0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	51 118	1 731 194	1 745 190	508 000
9	2.1.	Beruházások	51 118	1 731 194	1 745 190	508 000
10	2.2.	Felújítások				0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	87 449 004	96 828 030	115 309 284	112 773 262
						0
Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közétkeztetési Intézmény						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
Adatok forintban						
5. Bevételi jogcímek						
	A	B	C	D	E	F
1	S.sz	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirány zat
2	B4	Működési bevételek	12 631 469	22 198 529	22 145 384	23 940 492
3	B4 01	Készletértékesítés ellenértéke				0
4	B4 02	Szolgáltatások ellenértéke	7 939 367	13 189 102	13 166 965	14 894 892
5	B4 03	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	29 622			0
6	B4 04	Tulajdonosi bevételek				0
7	B4 05	Ellátási díjak	1 976 265	4 290 032	3 955 863	3 955 860
8	B4 06	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 685 209	4 719 389	4 623 198	5 089 716
9	B4	Általános forgalmi adó visszatérítése				0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
	07					
10	B4 081	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek				0
11	B4 082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek				0
12	B4 091	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei				0
13	B4 092	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei				0
14	B4 10	Biztosító által fizetett kártérítés				0
15	B41 1	Egyéb működési bevételek	1 006	6	399 358	24
16	B1 2- 16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 000 000	0	0	0
17	B1 2	Elvonások és befizetések bevételei				0
18	B1 5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH belülről				0
19	B1 6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	8 000 000			0
21	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
22	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
23	B2 1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				0
24	B2 4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁH bel.				0
25	B2 5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH belülről				0
27	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
28	B5 1	Immateriális javak értékesítése				0
29	B5 2	Ingatlanok értékesítése				0
30	B5 3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0
31	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
32	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata						
2025. évi költségvetés és az előző három év mérlege						
33	1.	Költségvetési bevételek összesen	20 631 469	22 198 529	22 145 384	23 940 492
34	2.	Finanszírozási bevételek	15 389 615	32 182 743	42 728 531	53 201 164
35	B8 131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		2 320 715	5 966 268	600 000
36	B8 132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				0
37	B8 16	Központi, irányító szervei támogatás	15 389 615	29 862 028	36 762 263	52 601 164
38	3.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+2.)	36 021 084	54 381 272	64 873 915	77 141 656
6. Kiadási jogcímek						
	A	B	C	D	E	C
1	S.sz.	Kiadási jogcím	2022. évi tény	2023. évi tény	2024. évi becsült	2025. évi előirány zat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	33 700 369	48 377 632	62 837 026	75 991 656
3	1.1.	Személyi juttatások	11 632 996	22 081 639	28 365 646	37 318 996
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 635 541	3 225 787	3 853 550	4 957 144
5	1.3.	Dologi kiadások	20 431 832	23 070 206	30 617 830	33 715 516
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0		0
7	1.5.	Egyéb működési célú kiadások		0		0
8	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	0	37 372	1 378 497	1 150 000
9	2.1.	Beruházások		37 372	1 378 497	1 150 000
10	2.2.	Felújítások		0		0
11	2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		0		0
13	3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
14	4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	33 700 369	48 415 004	64 215 523	77 141 656

Lesenceistvánd Község Önkormányzata									
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint									
Adatok forintban									
1. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezett ségvállalás éve	2025. előtti kifizetés és	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezett ségvállalás éve	2025. előtti kifizetés és	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata									
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint									
3. Beruházási kiadások beruházásonként									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S o r - s z á m	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés és	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0
4. Felújítási kiadások felújításonként									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S o r - s z á m	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezettségvállalás éve	2025. előtti kifizetés és	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0
5. Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I

Lesenceistvánd Község Önkormányzata

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

1	S o r - s z á m	Kötelezettségvállalás célja	Kötelezett ségvállalás éve	2025. előtti kifizetés és	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1								0
3	2								0
4	3								0
5	4								0
6	5								0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

6. Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségvállalások összesen

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	S o r - s z á m	Kötelezettség jogcíme	Kötelezések darabszáma	2025. előtti kifizetés és	2025. évi tervezett kifizetés	2026. évi tervezett kifizetés	2027. évi tervezett kifizetés	2027. után tervezett kifizetés	Összesen
2	1	Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
3	2	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0
4	3	Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
5	4	Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
6	5	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
7	6	Összesen		0	0	0	0	0	0

Lesenceistvánd Község Önkormányzata				
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások tervezése				
Adatok forintban				
	A	B	C	D
1	Sor - szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel	Kedvezmények tervezett összege
2	1	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
3	2	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
4	3	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
5	4	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
6	5	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	0	0
7	5.1.	-ebből: Építményadó		
8	5.2.	Telekadó		
9	5.3.	Magánszemélyek kommunális adója		
10	5.4.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11	5.5.	Idegenforgalmi adó épület után		
12	5.6.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13	6	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14	7	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15	8	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16	9	Egyéb kedvezmény		
17	10	Egyéb kölcsön elengedése		
18	11	Összesen:	0	0

11	K	Kiadások összesen:	61 394 629	51 003 697	67 991 372	47 505 881	46 008 460	46 941 346	53 042 230	46 345 999	59 407 712	50 925 634	50 262 420	46 784 845	627 614 225
3. Bevételek és kiadások havi tervezett egyenlegei															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	BK	Bevételek és kiadások havi egyenlege	66 231 809	-9 582 845	-21 800 429	-2 263 779	-3 307 107	5 389 972	-11 558 878	-4 732 147	-4 091 860	1 471 152	-9 662 884	-6 093 004	0
4. Pénzkészlet várható havi egyenlegei															
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	R.	Megnevezés	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
2	1	Nyitó pénzkészlet	87 395 577	67 484 300	57 901 455	36 101 026	33 837 247	30 530 140	35 920 112	24 361 234	19 629 087	15 537 227	17 008 379	7 345 495	87 395 577
3	2	+ bevételek	41 483 352	41 420 852	46 190 943	45 242 102	42 701 353	52 331 318	41 483 352	41 613 852	55 315 852	52 396 786	40 599 536	40 691 841	541 471 139
4	3	- kiadások	61 394 629	51 003 697	67 991 372	47 505 881	46 008 460	46 941 346	53 042 230	46 345 999	59 407 712	50 925 634	50 262 420	46 784 845	627 614 225
5	4	Záró pénzkészlet	67 484	57 901 455	36 101 026	33 837 247	30 530 140	35 920 112	24 361 234	19 629 087	15 537 227	17 008 379	7 345 495	1 252 491	1 252 491

19. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata		
2025. évi bevételi kormányzati funkciók alakulása jogcímenként		
Adatok forintban		
	A	B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
1	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	180 Ft
2	013350 - Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	640 080 Ft
3	013360 - Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	15 814 824 Ft
4	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	432 922 661 Ft
5	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	128 982 694 Ft
6	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 190 040 Ft
7	052020 - Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	1 479 078 Ft
8	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	910 000 Ft
9	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1 358 376 Ft
10	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	5 023 968 Ft
11	096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	1 743 324 Ft
12	900020 - Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	31 549 000 Ft
	Végösszeg	627 614 225 Ft

20. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata		
2025. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként		
Adatok forintban		
	A	B
S.	Kormányzati funkciók megnevezése	Előirányzat
1	011130 - Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	151 787 248 Ft
2	013320 - Köztemető-fenntartás és -működtetés	6 552 227 Ft
3	013360 - Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	17 195 794 Ft
4	018010 - Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	30 039 853 Ft
5	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek	289 075 013 Ft
6	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	7 671 630 Ft
7	045160 - Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	16 542 980 Ft
8	052020 - Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	5 426 951 Ft
9	062020 - Településfejlesztési projektek és támogatásuk	4 549 503 Ft
10	064010 - Közvilágítás	4 267 200 Ft
11	066010 - Zöldterület-kezelés	4 804 068 Ft
12	066020 - Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	9 831 656 Ft
13	072111 - Háziorvosi alapellátás	2 066 544 Ft
14	082092 - Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	19 374 820 Ft
15	096015 - Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	42 217 498 Ft
16	096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	2 111 104 Ft
17	104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	1 066 800 Ft

Lesenceistvánd Község Önkormányzata		
2025. évi kiadási kormányzati funkciók alakulása jogcímenként		
18	107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	7 771 336 Ft
19	107060 - Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	5 262 000 Ft
	Végösszeg	627 614 225 Ft

21. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata					
Kimutatás 2025. évben céljelleggel tervezett támogatásokról					
Adatok forintban					
	A	B	C	D	E
1	Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatási igény	2025. évi előirányzat
2	1	392. sz. Lesence Cserkészcsapat	Civil szervezetek támogatása	150 000	150 000
3	2	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	felsőoktatási ösztöndíj hozzájárulás	100 000	100 000
4	3	Fogorvos	Működési hozzájárulás	286 452	286 452
5	4	Lesenceistvánd-Uzsa SE.	Civil szervezetek támogatása	400 000	400 000
6	5	Magyar Önkormányzatok Szövetsége	2025. évi tagdíj	9 880	9 880
7	6	Margaréta Nyugdíjas Klub	Civil szervezetek támogatása	150 000	150 000
8	7	Polgárőr Egyesület	Civil szervezetek támogatása	300 000	300 000
9	8	Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság	Civil szervezetek támogatása	1 087 900	1 087 900
10	9	Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	2025. évi tagdíj	24 800	24 800
11	10	Szín és Vonal Művészetoktatási Közhasznú Alapítvány	Civil szervezetek támogatása	100 000	100 000
12	11	Vöröskereszt Szervezet	Civil szervezetek támogatása	150 000	150 000
13	12	Vulkánok Völgye Egyesület	2025. évi tagdíj	98 800	98 800
14	13	Összesen:		2 857 832	2 857 832

Lesenceistvánd Község Önkormányzata					
2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai					
Adatok forintban					
1. Bevételi jogcímek					
	A	B	C	D	E
1	Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	419 641 685	423 838 102	428 076 483
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 397 778	17 571 756	17 747 474
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 144 440	10 245 884	10 348 343
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	31 864 490	32 183 135	32 504 966
6	4.1	Vagyoni típusú adók előirányzata	15 185 350	15 337 204	15 490 576
7	4.2	Értékesítési és forgalmi adók előirányzata	16 111 520	16 272 635	16 435 362
8	4.3	Fogyasztási adók előirányzata	0	0	0
9	4.4	Gépjárműadók előirányzata	0	0	0
10	4.5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók előirányzata	372 690	376 417	380 181
11	4.6	Egyéb közhatalmi bevételek előirányzata	194 930	196 879	198 848
12	5.	Működési bevételek	3 059 631	3 090 228	3 121 130
13	6.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
16	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	482 108 025	486 929 105	491 798 396
17	10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	87 004 517	87 874 562	88 753 308
18	11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINAN.BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	569 112 542	574 803 667	580 551 704

Lesenceistvánd Község Önkormányzata					
2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai					
2. Kiadási jogcímek					
	A	B	C	D	E
1	So r- sz á m	Bevételi jogcím	2026. évi	2027. évi	2028. évi
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	398 406 725	402 390 792	406 414 700
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	27 912 819	28 191 947	28 473 866
4	2.1	Beruházások	6 996 221	7 066 183	7 136 845
5	2.2	Felújítások	20 916 598	21 125 764	21 337 022
6	2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	426 319 544	430 582 739	434 888 566
8	4.	CÉLTARTALÉK	0	0	0
9	5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	142 792 998	144 220 928	145 663 137
10	6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.+5.)	569 112 542	574 803 667	580 551 704

23. melléklet a .../2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Lesenceistvánd Község Önkormányzata				
Kimutatás 2025. évi létszámgazdálkodásról				
Adatok forintban				
	A	B	C	E
1	Sor- szám	Szervezet neve	Engedélyezett létszám	Közfoglalkozta tottak létszáma
2	1	Lesenceistvánd Község Önkormányzata	9,00 fő	4,00 fő
3	2	Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal	14,00 fő	0,00 fő
4	3	Lesenceistvándi Művelődési Ház és Közéletképzési Intézmény	6,00 fő	0,00 fő
18	17	Összesen:	29,00 fő	4,00 fő

Általános indokolás

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testületének eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése biztosítja. A rendelet megalkotásakor az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el.

A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a III. fejezetében szabályozottak szerint.

A jegyző a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben meghatározott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletének hatályáról rendelkezik.

A 2. §-hoz

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetésirendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) bevételi és a kiadási főösszeget;
- b) a költségvetési egyenlegeket;
- c) a kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat;
- d) az Önkormányzat címrendjét;
- e) az önkormányzati szinten összesített bevételeket és kiadásokat;
- f) a működési és a felhalmozási egyensúlyt;
- g) a költségvetési maradvány felhasználását;
- h) a felhalmozási hiány finanszírozását;
- i) a köztisztviselői illetményalapot;
- j) az illetménykiegészítés százalékát.

A 3. §-hoz

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetésirendeletével kapcsolatban a következőket határozza meg:

- a) az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit;
- b) az adósságot keletkeztető ügyletek fejlesztési céljait;
- c) a beruházások és felújítások bemutatását;
- d) az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket;
- e) az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételeit és kiadásait;
- f) a tartalék összegét és annak felhasználását;
- g) a tárgyévi és az előző három év mérlegét;
- h) a többéves kihatással járó döntéseit;
- i) az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat;
- j) az előirányzat felhasználási tervet;
- k) a bevételeket és a kiadásokat kormányzati funkcióként;
- l) a céljelleggel tervezett támogatásokat;
- m) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait;
- n) az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek engedélyezett létszámait.

A 4. §-hoz

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletének végrehajtási szabályait állapítja meg.

Az 5. §-hoz

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendeletének módosításának szabályait állapítja meg.

A 6. §-hoz

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendelettel kapcsolatos gazdálkodási szabályokat állapít meg.

A 7. §-hoz

Lesenceistvánd Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési rendelet végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatban határozza meg a feladatokat, felelőségeket.

A 8. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

A 9. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.