



Szilvág Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendele

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóó 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Szilvág Község Önkormányzata Képviselő-testülete kiemelt céljának tekinti a gazdálkodás stabilitását, kiszámíthatóságát, fontosnak tartja az áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodást.

[2] Szilvág Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetéséről szóó 2/2025. (III.13.) önkormányzati rendeletét a jogszabályoknak való megfeleléség érdekében módosítja.

[3] Szilvág 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. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóó 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összes bevételeinek és kiadásának előirányzatát 63.969.953 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek előirányzott összegét 48.290.724 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) működési célú támogatások államháztartáson belülről 40.706.376 Ft,
- b) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 2.433.755 Ft,
- c) közhatalmi bevételek 1.532.788 Ft,
- d) működési bevételek 662.364 Ft,
- e) felhalmozási bevételek 0 Ft,
- f) működési célú átvett pénzeszközök 402.100 Ft,
- g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 2.553.341 Ft.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak előirányzott összegét 61.811.282 Ft-ban állapítja meg, melynek jogcímei:

- a) személyi juttatások 23.718.545 Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 1.350.624 Ft,
- c) dologi kiadások 20.827.077 Ft,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 3.800.000 Ft,
- e) egyéb működési célú kiadások, tartalékok 6.776.685 Ft,
- f) beruházási kiadások 2.785.010 Ft,
- g) felújítási kiadások 0 Ft,
- h) egyéb felhalmozási célú kiadások 2.553.341 Ft.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóó 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi finanszírozási bevételeinek előirányzott összegét 15.679.229 Ft-ban, finanszírozási kiadásainak előirányzott összegét 2.158.671 Ft-ban, finanszírozási többletét 13.520.558 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2026. május 14-én lép hatályba, és 2026. május 15-én hatályát veszti.

1. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a .../2026. (V. 13.) önkormányzati rendelethez

„16. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Szilvagy Község Önkormányzata Képviselő-testületének

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelethez

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§ (1) – (2) bekezdése alapján

Az önkormányzati rendelet-tervezet címe:

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

A javasolt szabályozást az alábbi társadalmi, gazdasági, szakmai okok és célok teszik szükségessé:

Az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása technikai jellegű, azért indokolt, mert az előirányzatokat az év közben felmerült szükségletekhez kell igazítani.

Az önkormányzati rendelet, a jogi szabályozás várható hatásainak ismertetése:

Nincs.

A jogszabály előkészítőjének álláspontja az indokolás közzétételéről:

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 21. § (2) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó indokolást nem kell közzétenni, ha a jogszabály

a) jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, illetve

b) technikai vagy végrehajtási jellegű.

A jogszabály előkészítőjének az álláspontja, hogy a rendelet tervezetéhez tartozó indokolást közzé kell tenni.

Tájékoztatás az egyeztetési kötelezettségről:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20.§-ában foglalt egyeztetési kötelezettség a rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

Európai Unió jogának való megfeleltetés:

A rendelet megalkotása az európai uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban lévő magyar jogszabályoknak megfelel, ezáltal az uniós jogszabályokkal való összhangja biztosított. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-a szerinti egyeztetési kötelezettség az önkormányzatot jelen rendeletalkotással kapcsolatban az Európai Unió Intézményeivel és tagállamaival nem terheli.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A tervezett önkormányzati rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi, adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet elfogadásának sem közvetett, sem közvetlen társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége:

Az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása technikai jellegű, azért indokolt, mert az előirányzatokat az év közben felmerült szükségletekhez kell igazítani.

Az önkormányzati rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:

A jogalkotás elmaradása jogellenes helyzetet teremt, melynek következményeként törvényességi felügyeleti eljárás kezdeményezhető az önkormányzat ellen.

Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek: a szükséges feltételek a rendelkezésre állnak az önkormányzat hivatalánál.

Szilvagy Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. sz. táblázat			B E V É T E L E K		Forint	
			2025. évi módosított előirányzat	2025. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban		
Sor-szám		Bevételi jogcím		kötelező önkormányzati feladat	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6	7
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 706 376	40 706 376	-	-
1.	B11	Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)	38 391 568	38 391 568	-	-
1.1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 593 149	24 593 149		
1.2	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-		
1.3	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 494 307	10 494 307		
1.4	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 717 372	2 717 372		
1.5	B115	Működési célú és kiegészítő támogatás	586 740	586 740		
1.6	B116	Elszámolásokból származó bevételek				
2.1	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3	B14	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése				
2.4	B15	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele				
2.5	B16	Egyéb működési célú támogatások bevétele	2 314 808	2 314 808		
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	2 433 755	2 433 755	-	-
3.1	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése				
3.4	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele				
3.5	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele	2 433 755	2 433 755		
4.	B3	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 532 788	732 788	800 000	-
4.1		Helyi adók (4.1.1+4.1.2)	1 470 786	670 786	800 000	-
4.1.1	B34	Vagyoni típusú adók	1 361 019	561 019	800 000	
4.1.2	B351	Értékesítési és forgalmi adók	109 767	109 767	-	
4.2	B354	Gépjárműadó				
4.3	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	62 002	62 002		
5.	B4	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	662 364	662 364	-	-
5.1	B401	Áru- és készletértékesítés bevétele				
5.2	B402	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	274 800	274 800		
5.3	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4	B404	Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó bevételek)				
5.5	B405	Ellátási díjak				
5.6	B406	Kiszámlázott ÁFA				
5.7	B407	ÁFA visszatérítése				
5.8	B408	Kamatbevételek	13	13		
5.9	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10	B411	Egyéb működési bevételek	387 551	387 551		
6.	B5	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	-	-	-	-
6.1	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4	B54	Részesedések értékesítése				
6.5	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	402 100	402 100	-	-
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2	B64	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről				
7.3	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	402 100	402 100		
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 553 341	2 553 341	-	-
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről				
8.3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 553 341	2 553 341		
9.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+.....+9)	48 290 724	47 490 724	800 000	-
10.	B8	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)				
10.1		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2		Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.		Belföldi értékpapírok bevételei				
12.	B813	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)				
12.1		Előző évi költségvetési maradványigénybevétele				
12.2	1		14 539 083	14 539 083		
13.		Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3)				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 140 146	1 140 146		
13.2		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3		Betétek megszüntetése				
14.		Külföldi finanszírozás bevételei				
15.		Adóssághoznem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.		FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+.....+15)	15 679 229	15 679 229	-	-
17.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	63 969 953	63 169 953	800 000	

Szilvagy Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

Forint

2. sz. táblázat

Sorszám	2	Kiadási jogcímek	2025. évi	2025. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban		
			módosított előirányzat	Kötelező önkormányzati	Önként vállalt	Államigazgatási
1	2	3	4	5	6	7
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	54 098 540	53 298 540	800 000	-
1.1.	K1	Személyi juttatások	23 718 545	23 718 545		
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 350 624	1 350 624		
1.3.	K3	Dologi kiadások	20 827 077	20 827 077		
1.4.	K3	Élelmezés költségei				
1.5.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	3 800 000	3 800 000		
1.6.	K5	Egyéb működési célú kiadás	4 402 294	3 602 294	800 000	
1.6.1	K502	az 1.6.-ból:-Elvonások és befizetések	1 076 802	1 076 802		
1.6.2		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.6.3		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.6.4		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.6.5	K506	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 725 492	1 925 492	800 000	
1.6.6		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.6.7		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.6.8		-Árkiegészítések, ártámogatások				
1.6.9		-Kamattámogatások				
1.6.1	K512	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	600 000	600 000		
2.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	5 338 351	5 338 351	-	-
2.1.	K6	Beruházások	2 785 010	2 785 010		
2.2.	K7	Felújítások				
2.3.	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 553 341	2 553 341		
2.3.1		az 2.3.-ból:-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.3.2		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.3.3		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.3.4		-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		-		
2.3.5		-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.3.6		-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.3.7		-Lakástámogatás				
2.3.8		-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	2 553 341	2 553 341		
3.	K513	Tartalékok (3.1+3.2)	2 374 391	2 374 391	-	-
3.1.		Általános tartalék	2 374 391	2 374 391		
3.2.		Céltartalék				
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	61 811 282	61 011 282	800 000	-
5.		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
5.1.		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.		Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.		Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.		Belföldi értékpapírok kiadásai				
7.		Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.3)	2 158 671	2 158 671	-	-
7.1.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 158 671	2 158 671		
7.2.		Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.3.		Pénzügyi lízing kiadásai				
8.		Külföldi finanszírozás kiadásai				
9.		Adóssághoznem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.		FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+.....+9)	2 158 671	2 158 671	-	-
11.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	63 969 953	63 169 953	800 000	-

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-	13 520 558
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)		13 520 558

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sorszám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban		
			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat			Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	B1 - Működési célú támogatások ÁH-n belülről	40 706 376	40 706 376			K1 - Személyi juttatások	23 718 545	23 718 545		
2.	B3 - Közhatalmi bevételek	1 532 788	732 788	800 000		K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 350 624	1 350 624		
3.	B4 - Működési bevételek	662 364	662 364			K3 - Dologi kiadások	20 827 077	20 827 077		
4.	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	402 100	402 100			K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 800 000	3 800 000		
5.						K5 - Egyéb működési célú kiadások	4 402 294	3 602 294	800 000	
6.						K513 - Tartalékok	2 374 391	2 374 391		
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+....+12)	43 303 628	42 503 628	800 000	-	Költségvetési kiadások összesen (1+....+12)	56 472 931	55 672 931	800 000	-
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	15 327 974	15 327 974			Értékpapír vásárlása, visszavonása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 187 828	14 187 828			Likvid hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszivonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 140 146	1 140 146			Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)	-	-			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei					Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 158 671	1 018 525		
22.	B8 - Működési célú finanszírozási bevételek összesen	15 327 974	15 327 974			K9 - Működési célú finanszírozási kiadások összesen	2 158 671	1 018 525	-	-
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	58 631 602	57 831 602	800 000		KIADÁS ÖSSZESEN (13+22)	58 631 602	56 691 456	800 000	-
24.	Költségvetési hiány:			----	----	Költségvetési többlet:	----	----	----	----
25.	Tárgyévi hiány:	----	----	----	----	Tárgyévi többlet:	----	----	----	----

I. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forint										
Sorszám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban			Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi előirányzat feladatonkénti megbontásban		
			Kötelező feladat	Onként vállalt feladat	Államigazgatási feladat			Kötelező feladat	Onként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	B2 - Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belül	2 433 755	2 433 755			K6 - Beruházások	2 785 010	2 785 010		
2.	B7 Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	2 553 341	2 553 341			K7 - Felújítások				
3.						K8 - Egyéb felhalmozási kiadások	2 553 341	2 553 341		
4.						K513 - Tartalékok				
5.										
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	4 987 096	4 987 096	-	-	Költségvetési kiadások összesen (1+...	5 338 351	5 338 351	-	-
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...	351 255	351 255	-	-	Értékpapír vásárlása, visszavonása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	351 255	351 255			Hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszívónásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékp				
20.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...					Betét elhelyezése				
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing tőkerész törlesztés kiadá				
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
24.	Értékpapírok kiadása									
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
26.	B8 - Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	351 255	351 255	-	-	K9 - Felhalmozási célú finanszírozási				
27.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+26)	5 338 351	5 338 351			KIADÁS ÖSSZESEN (13+26)	5 338 351	5 338 351	-	-
28.	Költségvetési hiány:			----	----	Költségvetési többlet:	----	----	----	----
29.	Tárgyévi hiány:	----	----	----	----	Tárgyévi többlet:	----	----	----	----

Szilvagy Község Önkormányzatasaját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi
fizetési kötelezettség megállapításához*forintban !*

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adóból származó bevétel	1 532 788
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 532 788

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 2.§(1)
bekezdése alapján

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi módosított előirányzat	2025. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
<i>Térfigyelő kamerarendszer kiépítése Versenyképes Járások Program keretében</i>	2 433 755	2025	-	2 433 755	-
<i>Vízesblokk építésének tervezési munkái Művelődési Háznál (LEADER pályázat)</i>	350 000	2025		350 000	
<i>LENOVO tablet vásárlás (TARR előfizetéshez kapcsolódó)</i>	1 255	2025		1 255	
ÖSSZESEN:	2 785 010		-	2 785 010	-

Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	SZILVÁGY	

Forint

Sorszám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi módosított előirányzat
1	2	3
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
1.	Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)	40 706 376
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 593 149
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktözvetési feladatainak támogatása	-
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 494 307
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 717 372
1.5	Működési célú központosított előirányzatok	
1.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	586 740
2.1	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	
2.4	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevétele	2 314 808
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	2 433 755
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 433 755
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése	
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök igénybevétele	
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 532 788
4.1	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2)	1 470 786
4.1.1	Vagyoni típusú adók (komm.adó)	1 361 019
4.1.2	Értékesítési és forgalmi adók	109 767
4.2	Gépjárműadó	
4.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	62 002
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	662 364
5.1	Áru- és készletértékesítés bevétele	
5.2	Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díj)	274 800
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4	Tulajdonosi bevételek (vagyonkezelésből, üzemeltetésből származó bevétel)	
5.5	Ellátási díjak	
5.6	Kiszámlázott ÁFA	
5.7	ÁFA visszatérítése	
5.8	Kamatbevételek	13
5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10	Egyéb működési bevételek	387 551
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	-
6.1	Immateriális javak értékesítése	
6.2	Ingatlanok értékesítése	
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4	Részesedések értékesítése	
6.5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	402 100
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2	Működési célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	402 100
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 553 341
8.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről	
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 553 341
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+.....+9)	48 290 724
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	14 539 083
12.1	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	14 539 083
12.2	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3)	1 140 146
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 140 146
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3	Betétek megszüntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+.....+15)	15 679 229
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	63 969 953

Feladat megnevezése	Önkormányzat	
	SZILVÁGY	

Forint

Sorszám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2025. évi módosított előirányzat
2	3	4
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.6)	54 098 540
1.1.	Személyi juttatások	23 718 545
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 350 624
1.3.	Dologi kiadások	20 827 077
1.4.	Élelmezés költségei	
1.5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyek)	3 800 000
1.6.	Egyéb működési célú kiadás	4 402 294
1.6.1	az 1.6.-ból: -Elvonások és befizetések - visszafizetendő MFP	1 076 802
1.6.2	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.6.3	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.6.4	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.6.5	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 725 492
1.6.6	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.6.7	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.6.8	-Árkiegészítések, ártámogatások	
1.6.9	-Kamatátogatások	
1.6.10	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	600 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.3)	5 338 351
2.1	Beruházások	2 785 010
2.2	Felújítások	
2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 553 341
2.3.1	az 2.3.-ból: -Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.3.2	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.3.3	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.3.4	-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.3.5	-Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.3.6	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.3.7	-Lakástámogatás	
2.3.8	-Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	2 553 341
3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)	2 374 391
3.1.	Általános tartalék	2 374 391
3.2.	Céltartalék (Kincstári alszámla)	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	61 811 282
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)	-
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4)	2 158 671
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 158 671
7.2	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.3	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+.....+9)	2 158 671
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	63 969 953
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6	
ebből: közalkalmazott	1	
polgármester	1	
alpolgármester	1	
képviselő	3	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	

11. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)

forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	1 470 286	-
6.	-ebből:		
7.	Telekadó	580 226	0
8.	Magánszemélyek kommunális adója	780 293	0
9.	Idégenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idégenforgalmi adó épület után		
11.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	109 767	
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
	Összesen:	2 940 572	-

Előirányzat-felhasználási ütemterv 12. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez
(tervezett adatok alapján) forintban

2025. évre

Sor- szám	Megnevezés	Módosított előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek														
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	38 391 568	4 152 654	2 897 000	2 897 000	2 897 000	2 897 000	2 897 000	2 897 000	2 897 000	2 897 000	2 897 000	2 897 000	5 268 914	38 391 568
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 314 808	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	590 906	4 166	4 166	4 166	1 682 242	2 314 808
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	2 433 755	-	-	-	-	-	-	-	-	2 433 755	-	-	-	2 433 755
5.	Közhatalmi bevételek	1 532 788	-	-	760 000	-	300 000	-	-	-	472 788	-	-	-	1 532 788
6.	Működési bevételek	662 364	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	662 364	662 364
7.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	402 100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	402 100	402 100
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 553 341	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 553 341	2 553 341
10.	Finanszírozási bevételek	15 679 229	14 539 083	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 140 146	15 679 229
11.	Bevételek összesen:	63 969 953	18 695 903	2 901 166	3 661 166	2 901 166	3 201 166	2 901 166	2 901 166	3 487 906	5 807 709	2 901 166	2 901 166	11 709 107	63 969 953
12.	Kiadások														
13.	Személyi juttatások	23 718 545	3 033 025	1 780 000	1 780 000	1 780 000	1 780 000	1 780 000	1 780 000	1 780 000	1 780 000	1 780 000	1 780 000	2 885 520	23 718 545
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 350 624	109 405	109 401	109 401	109 401	109 401	109 401	109 401	109 401	109 401	109 401	109 401	147 209	1 350 624
15.	Dologi kiadások	20 827 077	600 000	800 000	800 000	1 200 000	1 000 000	1 200 000	1 000 000	4 500 000	3 000 000	2 000 000	2 000 000	2 727 077	20 827 077
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 800 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 200 000	100 000	100 000	100 000	1 600 000	3 800 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	4 402 294	484 849	84 849	84 849	84 849	84 849	1 161 651	595 501	484 849	1 081 501	84 849	84 849	84 849	4 402 294
18.	Beruházások	2 785 010	-	-	-	-	-	-	-	-	2 785 010	-	-	-	2 785 010
19.	Felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	2 553 341	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 553 341	2 553 341
21.	Finanszírozási kiadások	2 158 671	1 018 525	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 140 146	2 158 671
22.	Kiadások összesen:	61 595 562	5 345 804	2 874 250	2 874 250	3 274 250	3 074 250	4 351 052	3 584 902	8 074 250	8 855 912	4 074 250	4 074 250	11 138 142	61 595 562
23.	Egyenleg (Tartalék)	2 374 391	13 350 099	26 916	786 916	- 373 084	126 916	- 1 449 886	- 683 736	-4 586 344	- 3 048 203	- 1 173 084	- 1 173 084	570 965	2 374 391

13. melléklet a 2/2025.(III. 13.) önkormányzati rendelethez

Szilvagy Község Önkormányzata

K I M U T A T Á S

a 2025. évi céljelleggel nyújtott támogatásokról

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege (Ft)
1.	Zalabaksai Közös Önkormányzati Hivatal fin	Intézmény fenntartás	310 652
2	Zalabaksai Háziorvosi szolgálathoz hozzájárulás	Működési támogatás	778 188
3	Zalabaksa Napköziotthonos Óvoda hozzájárulás	Működési támogatás	663 319
4	Csesztregi Óvoda támogatása	Működési támogatás	140 000
5	BURSA pályázat	Működési támogatás	800 000
Összesen:			2 692 159

Szilvagy Község Önkormányzata

A 2025. évi normatív hozzájárulások alakulása jogcímenként

Jogcím	Mutató- szám fő (ellátott)	Fajlagos mérték Ft/fő	Összesen (2x3) Ft
1	2	3	4
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			24 593 149
a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			
b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása			4 830 150
ba) zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			1 798 990
bb) közvilágítás fenntartásának támogatása			1 225 500
bc) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			741 850
bd) közutak fenntartásának támogatása			1 063 810
c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			8 441 158
d) Polgármester tiszteletdíjának és költségtérítésének támogatása			11 321 841
e) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			10 620 010
1.4. Települési önkorm. gyermekétkeztetési támogatása			319 770
2. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			3 370 000
3.e) Falugondnoki szolgáltatás			6 343 500
Szociális célú tűzifavásárlás támogatása			586 740
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			2 717 372
1. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása			2 717 372
Szociális ágazati pótlék			461 037
Állami hozzájárulás összesen:			38 391 568

Szilvágy Község Önkormányzata
Pénzellátási terv
2025. évre

forintban

Sor-szám	Intézmény	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Közös Hivatal finanszírozása	-	-	-	-	-	-	310 652	-	-	-	-	-	310 652
2	Zalabaksai Háziorvosi Szolgálat hozzájárulás	64 849	64 849	64 849	64 849	64 849	64 849	64 849	64 849	64 849	64 849	64 849	64 849	778 188
3	Zalabaksai Napköziotthonos Óvodához hozzájárulás	8 333	8 333	8 334	8 333	8 333	8 334	8 333	8 333	596 652				663 318
4	Csesztregi Óvodához hozzájárulás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140 000	140 000
	Összesen:	73 182	73 182	73 183	73 182	73 182	73 183	383 834	73 182	661 501	64 849	64 849	204 849	1 752 158