

**Porpác Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Porpác Község Önkormányzatának Képviselő – testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

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

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

1. §

(1) A képviselő-testület a 2025. évi költségvetése

- a) költségvetési működési bevételeit 36.961.703 Ft-ban,
- b) költségvetési működési kiadásait 45.240.870 Ft-ban,
- c) működési egyenlegét -8.279.167 Ft-ban,
- d) költségvetési felhalmozási bevételeit - Ft-ban,
- e) költségvetési felhalmozási kiadásait 571.500 Ft-ban
- f) felhalmozási egyenlegét -571.500 Ft-ban
- g) finanszírozási bevételeit 9.820.295 Ft-ban,
- h) finanszírozási kiadásait 969.628 Ft-ban,
- i) költségvetési bevételeit 46.781.998 Ft-ban,
- j) költségvetési kiadásait 46.781.998 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdés c) pontja szerinti működési egyenlegét, hiányát, -8.279.167 Ft-ban állapítja meg, a maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

(3) A képviselő-testület az (1) bekezdés f) pontja szerinti felhalmozási egyenlegét, hiányát -571.500,- Ft-ban állapítja meg, melyet a maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

(4) A képviselő-testület a (1) bekezdés h) pontja szerinti finanszírozási kiadásait 969.628,- Ft-ban állapítja meg, melyet maradvány igénybevételeivel finanszíroz.

2. §

Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként részletezett összegeit a 2025. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklet szerint határozza meg.

2. Költségvetési bevételek

3. §

A működési bevételek összegét 36.961.703,- Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 9.820.295,- Ft-ban állapítja meg.

4. §

Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei

- a) forrásonkénti összetételét a 2. melléklet,
- b) a bevételek kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását a 3. melléklet határozza meg.

3. Költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi 45.240.870,- Ft működési költségvetési kiadási előirányzataiból

- a) személyi juttatások 21.332.962 Ft,
- b) munkáltatót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 3.015.562 Ft,
- c) dologi kiadások 18.909.996 Ft,
- d) ellátottak juttatásai 1.500.000 Ft,
- e) egyéb működési kiadások 482.350 Ft.

(2) A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait

- a) kormányzati funkciók szerint a 4. melléklet,
- b) kötelező, önként vállalt, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az 5. melléklet határozza meg.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat az ellátottak juttatásait a 6. melléklet, a 2025. évi egyéb működési kiadásait a 7. melléklet szerint határozza meg.

6. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi 571.500,- Ft felhalmozási költségvetési kiadási előirányzataiból beruházások előirányzata 571.500 Ft.

(2) A képviselő-testület a beruházásokat feladatonként a 8. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

7. §

A képviselő-testület a finanszírozási kiadások 2025. évi előirányzatából, a megelőlegezett állami támogatás visszafizetésének összegét 969.628,- Ft-ban határozza meg.

8. §

Az önkormányzat a költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a képviselő-testület a 9. melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 10. melléklet szerint állapítja meg.

10. §

(1) Az önkormányzat részesedéseinek állományát a képviselő-testület a 11. melléklet alapján határozza meg.

(2) A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége nincs (13. melléklet). Fennálló hiteltartozással, kibocsátott kötvényállománnyal nem rendelkezik. Kezességvállalásból fennálló kötelezettségei nincsenek.

(3) Az Európai Unió támogatásából finanszírozott projektek forrásösszetételét a 14. melléklet alapján határozza meg.

4. Költségvetési létszámkeret

11. §

(1) Az önkormányzat összesített létszámkeretét 2 főben, a 2025. december 31-i tervezett záró létszámát 2 főben határozza meg. Közfoglalkoztatottak tervezett létszámát 1 főben határozza meg.

(2) A létszámkeretet a képviselő-testület kormányzati funkciók szerinti bontásban a 4. melléklet szerint állapítja meg.

5. Közvetett támogatások

12. §

A képviselő-testület a 2025. évi közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, illetve összege szerinti részletezettséggel - a vonatkozó jogszabályok szerint - a 12. melléklet alapján hagyja jóvá.

6. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

13. §

Az éves költségvetés végrehajtását a vonatkozó jogszabályokban, valamint a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével, a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett kell megvalósítani.

14. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról e rendelet 15. § (1) bekezdésében foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) Az (1) bekezdés szerinti módosításokhoz, átcsoportosításokhoz kapcsolódóan a képviselő-testület szükség szerint, de évente legalább négy alkalommal – a II. negyedévben, a III. negyedévben, a IV.

negyedévben, valamint tárgyévet követő évben legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig – december 31-i hatállyal - módosítja a Rendeletet.

15. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként 1.000.000 Ft összeg erejéig.

(2) Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 74. § (1) bekezdésében meghatározott közbeszerzési értékhatárt meg nem haladó beszerzésekről, forrásfelhasználásáról a polgármester dönt.

(3) Az (1) bekezdésben foglalt előirányzat-módosításról és átcsoportosításról a Rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni, melyekkel a képviselő-testület a Rendeletet a 14. § (2) bekezdésében meghatározott időpontokban módosítja.

7. A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

16. §

(1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás a rendelkezésre áll, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor, melyről a képviselő-testületet utólagosan tájékoztatja.

(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

8. Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

17. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat számláin lévő- átmenetileg szabad pénzeszközök

- a) elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezésére,
- b) államilag garantált forgatási célú értékpapírok vásárlására.

(2) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek az (1) bekezdés szerinti hasznosításáról a gazdálkodásról készített beszámolók keretében a képviselő-testületet tájékoztatni kell.

9. Kiadások készpénzben történő kifizetésének esetei

18. §

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit a következők szerint állapítja meg:

- a) elszámolásra kiadott előlegek
- b) készlet- és tárgyi eszköz beszerzések
- c) szolgáltatások ellenértéke
- d) kiküldetési kiadások

- e) reprezentációs kiadások
- f) szociális juttatások, segélyek
- g) állományba tartozók személyi kifizetései
- h) állományba nem tartozók személyi kifizetései
- i) magánszemélyektől kisösszegű vásárlások kifizetés

10. Záró rendelkezések


19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


20. §

Rendelkezéseit azonban 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Porpác, 2025. február 11.


/: Schimmerné Schweiger Katalin: /
polgármester





/: Dr. Szijártó Valéria: /
címzetes főjegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Porpác, 2025. február 12.




/: Dr. Szijártó Valéria: /
címzetes főjegyző

TERVEZET
PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE
2025. évre

1. BEVÉTELEK:		
1.1. MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		31 508 349 Ft
ebből: -Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	29 183 406 Ft	
- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 324 943 Ft	
1.2. FELHALMOZÁSI TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL		
1.3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK		1 860 000 Ft
1.4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		3 593 354 Ft
1.5. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
ebből: -Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. államházt.kívülről		
-Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		
1.6. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK		
ebből: -Felhalmozási célú visszatérítendő támog., kölcsönök visszatér. államházt.kívülről		
- Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
1.7. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		36 961 703 Ft
2. KIADÁSOK:		
2.1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		45 240 870 Ft
ebből:		
2.1.1. Személyi juttatások	21 332 962 Ft	
2.1.2. Munkáltatót terhelő járulékok	3 015 562 Ft	
2.1.3. Dologi kiadások	18 909 996 Ft	
2.1.4. Társadalom, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási ju	1 500 000 Ft	
2.1.5. Egyéb működési kiadások	482 350 Ft	
2.2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		571 500 Ft
ebből:		
2.2.1. Beruházások	571 500 Ft	
2.2.2. Felújítások		
2.2.3. Egyéb felhalmozási kiadások		
2.2.4. Tartalék		
2.3. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		969 628 Ft
ebből: Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése befektetési célú részesedések vásárlása	969 628 Ft	
2.4. TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		46 781 998 Ft
3. TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE:		-9 820 295 Ft
ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY		
4. IGÉNYBEVÉTELE		9 820 295 Ft
5. TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY:		0 Ft

POPRÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEINEK FORRÁSONKÉNTI ÖSSZETÉTELE

2025.

M e g n e v e z é s:		tervezett előirányzat 2024. év	tervezett előirányzat 2025. év	változás %-a
1.	A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása			
1.1.1.2.	Településüzemeltetés- zöldterület gazdálkodás támogatása	1 031 935	1 484 575	143,9
	Kiegészítés előtt	1 006 200	1 006 200	100,0
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	1 913 000	1 943 000	101,6
1.1.1.3.1.	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	603 000	603 000	100,0
1.1.1.3.2.	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	1 310 000	1 340 000	102,3
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	352 280	280 231	79,5
	Kiegészítés előtt	343 495	189 932	55,3
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	743 999	1 070 342	143,9
	Kiegészítés előtt	725 445	725 445	100,0
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 768 804	9 737 822	143,9
	Kiegészítés előtt	6 600 000	6 600 000	100,0
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	15 691	22 574	143,9
	Kiegészítés előtt	15 300	15 300	100,0
1.1.2.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1 721 578	3 417 722	198,5
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	12 547 287	17 956 266	143,1
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	2 175 000	1 809 000	83,2
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	594 020	619 640	104,3
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	594 020	619 640	104,9
1.3.2.5.	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	6 047 200	6 343 500	104,9
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 816 220	8 772 140	99,5
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	100,0
	- Kiegészítő támogatás		185 000	
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 455 000	108,1
1.	A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	23 633 507	29 183 406	123,5

M e g n e v e z é s:		tervezett előirányzat 2024. év	tervezett előirányzat 2025. év	változás %-a
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				
2.1. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			1 898 730	
2.2. Közmunka támogatás			426 213	
2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen:			2 324 943	
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL ÖSSZESEN:				
		23 633 507	31 508 349	133,3
3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK				
1. Vagyoni típusú adók				
1. Magánszemélyek kommunális adója		350 000	350 000	100,0
2. Értékesítési és forgalmi adók				
1. helyi iparüzési adó		1 500 000	1 500 000	100,0
3. Egyéb közhatalmi bevételek				
1. Igazgatási szolgáltatási díjak		5 000	5 000	100,0
2. Helyi adópótlék, adóbírság		5 000	5 000	100,0
3. KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		1 860 000	1 860 000	100,0
4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
1. Intézményi működési bevételek				
1. Bérleti díj és lízingdíj bevétel		870 331	935 594	107,5
2. Szociális étkeztetés térítési díja		1 079 102	1 217 601	112,8
3. Víziközmű használati díj		186 893	186 893	100,0
4. Kiszámlázott ért.termék,szolgáltatás ÁFÁ-ja		565 586	620 601	109,7
5. ÁFÁ visszatérülés teljesítése		516 869	632 665	122,4
4. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		3 218 781	3 593 354	111,6
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		28 712 288	36 961 703	128,7
5. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				
1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele				
1. előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		11 695 565	9 820 295	84,0
2. maradvány igénybevétele belső hiány finanszírozására				
5. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		11 695 565	9 820 295	84,0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		40 407 853	46 781 998	115,8

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALAT ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK SZERINTI BONTÁSBAN
2025. év

adatok Ft-ban

s o r s z á m	kormány- zati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	bevétel összesen:	e b ből		
				kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
				f e l a d a t		
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	-			
2.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	31 082 136	31 082 136		
3.	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	9 820 295	9 820 295		
4.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	426 213	426 213		
5.	063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	276 082	276 082		
6.	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 188 204		1 188 204	
7.	082092	Közművelődés -hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	-			
8.	107051	Szociális étkeztetés	2 129 068	2 129 068		
9.	900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	1 860 000	1 860 000		
		Összesen	46 781 998	45 593 794	1 188 204	-

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
KORMÁNYZATI FUNKCIÓK SZERINTI BONTÁSBAN
2025. év

sor szám	kömánya ti funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen:	működési kiadások							felhalmozási kiadások				finanszírozási kiadások				állan- dó fogl. Lét- szám
				személyi juttatások	Munkál- taiót termelő járulékok	dologi kiadások	ellátottak juttatásai	egyéb működési kiadások	működési kiadás összesen:	beruházások	felújítások	egyéb felhalmozás i kiadások	felhalmozási kiadások összesen:	ÁHT-n belüli megelőleg, visszatiz.	hiteltör- lesztés	rész- sedés vásár- lása	finanszírozási kiadások összesen:		
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	18 371 282	12 775 062	1 720 530	3 408 340		403 850	18 307 782	63 500			63 500						
2.	013320	Köztanulmány-teremtés és működtetés	462 280			462 280			462 280										
3.	018010	Önkormányzatok elszámolása központi költségvetéssel	969 628											969 628			969 628		
4.	018030	Támogatásértékű finanszírozási műveletek	78 500					78 500	78 500										
5.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	152 400			152 400			152 400				0						
6.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	426 213	400 200	26 013				426 213										
7.	051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (önkormány- zat) begyűjtése, szállítása, ártakás	15 240			15 240			15 240										
8.	052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	217 932			217 932			217 932										
9.	063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	274 189			274 189			274 189										
10.	064010	Köztisztviselői	2 393 950			2 393 950			2 393 950										
11.	066010	Zöldterület-kezelés	635 000			635 000			635 000										
12.	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 751 845			1 751 845			1 751 845				0						
13.	072111	Háziorvosi alapellátás	199 390			199 390			199 390										
14.	082044	Könyvtári szolgáltatások	1 465 000	240 000	31 200	812 800			1 084 000	381 000			381 000						
15.	082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	6 466 731	3 950 100	722 031	1 794 600			6 466 731									1	
16.	107051	Szociális étkeztetés	3 652 387			3 652 387			3 652 387										
17.	107055	Falgondnoki szolgálat	7 750 031	3 967 600	515 788	3 139 643			7 623 031	127 000			127 000					1	
18.	107060	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	1 500 000				1 500 000		1 500 000										
19.		Összesen	46 781 998	21 332 962	3 015 562	18 909 996	1 500 000	482 350	45 240 870	571 500	0	0	571 500	969 628			969 628	2	

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATAINAK KIADÁSAI
2025. év

sor szám	kormány- zati funkció száma	Kormányzati funkció megnevezése	kiadás összesen:	e b b ő l		
				kötelező	önként vállalt	állami (államigazgatási)
				f e l a d a t		
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	18 371 282	18 192 059	179 223	
2.	013320	Közttemető-fenntartás és működtetés	462 280	462 280		
3.	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	969 628	969 628		
4.	018030	Támogatásértéktől finanszírozási műveletek	78 500	78 500		
5.	045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	152 400	152 400		
6.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	426 213	426 213		
7.	051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakás	15 240	15 240		
8.	052020	Szennyvízgyűjtése, tisztítása, elhelyezése	217 932	217 932		
9.	063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	274 189	274 189		
10.	064010	Közüvilágítás	2 393 950	2 393 950		
11.	066010	Zöldterület-kezelés	635 000	635 000		
12.	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 751 845	1 751 845		
13.	072111	Háziorvosi alapellátás	199 390	199 390		
14.	082044	Könyvtári szolgáltatások	1 465 000	1 465 000		
15.	082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	6 466 731	5 606 462	860 269	
16.	107051	Szociális étkeztetés	3 652 387	3 652 387		
17.	107055	Falugondnoki, tanyaondnoki szolgálat	7 750 031	7 750 031		
18.	107060	Egyéb szociális természetű és pénzübeni ellátások	1 500 000	490 000	1 010 000	
19.		Összesen	46 781 998	44 732 506	2 049 492	-

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási kiadásai
2025.év

(Ft-ban)

sorszám	Megnevezés	tervezett előirányzat
1.	Eseti társadalom, szociálpolitikai és egyéb társadalombiztosítási juttatások:	
2.	2015. március 01-jétől hatályos Szoc. tr. alapján bevezetésre kerülő települési támogatások:	
2.1.	Lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtható települési támogatás	90 000
2.2.	Települési tanévkedési támogatás	300 000
2.3.	Rendkívüli települési támogatás	100 000
		490 000
3.	A Képviselő-testület döntésén alapuló szociális ellátások:	
3.1.	Időskorúak támogatása	250 000
3.2.	Időskorúak egyszeri támogatása(év végi)	250 000
3.3.	Gyermekek egyszeri támogatása (év végi)	470 000
3.4.	Újszülöttek támogatása	40 000
		1 010 000
	Működési célú szociális támogatások összesen:	1 500 000

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
EGYÉB MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI KIADÁSAI
2025. év

		adatok Ft-ban
ország	Megnevezés	tervezett előirányzat

EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE

1.	Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége tagdíj 25 Ft/fő	3 950
2.	MÖSZ tagdíj	0
3.	Sághegy LEADER tagdíj (100 Ft/fő)	7 900
4.	Falugondnokok Vas megyei Egyesülete pártolói támogatás	2 000
5.	Egyház támogatása	300 000
6.	Egyéb vállalkozások egyéb működési célú támogatása előirányzata VASI VOLÁN működési költség hozzájárulás	90 000

**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK
 ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE ÖSSZESEN:**

403 850

**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK
 ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE**

Sárvári Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj	500 Ft/fő	78 500
---	-----------	--------

**EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK
 ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE ÖSSZESEN:**

78 500**TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:****482 350**

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK
2025. év

sorszám	Megnevezés	tervezett előirányzat (Ft)
	<u>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és</u>	
1.	<u>általános igazgatási tevékenysége</u>	
1.1	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	50 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	13 500
	Összesen:	63 500
2.	<u>082044 Könyvtári szolgáltatások</u>	
2.1	Könyvtári infrastruktúra megújítására eszközvásárlás	300 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
	Összesen:	381 000
3.	<u>107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgálat</u>	
3.1	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (konyhai kisgépek vásárlása)	100 000
	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	27 000
	Összesen:	127 000
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN:	571 500

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖLTSÉGVETÉSI (MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI) MÉRLEGE
 (közgazdasági tagolásban)
 2025. év

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat
I. Működési költségvetés		
1.	Működési támogatások államháztartáson belülről	
	- önkormányzatok működési támogatásai	29 183 406
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 324 943
2.	Közhatalmi bevételek	1 860 000
3.	Működési bevételek	3 593 354
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
	Működési bevételek összesen	36 961 703
5.	Személyi juttatások	21 332 962
6.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 015 562
7.	Dologi kiadások	18 909 996
8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 500 000
9.	Egyéb működési célú kiadások	
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	78 500
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
	- egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	403 850
	- tartalékok	
	Működési kiadások összesen	45 240 870

sor- szám	Megnevezés	tervezett előirányzat
--------------	------------	--------------------------

II. Felhalmozási költségvetés

10. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről

11. Felhalmozási bevételek

12. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházt.kívülről

- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

	Felhalmozási bevételek összesen	-
--	--	---

13. Beruházások 571 500

14. Felújítások -

15. Egyéb felhalmozási kiadások

- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre

- Tartalékok (felhalmozási célú)

	Felhalmozási kiadások összesen	571 500
	Önkormányzat bevételei összesen:	36 961 703
	Önkormányzat kiadásai összesen:	45 812 370

III. Finanszírozási műveletek elszámolása

16.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 820 295
	Finanszírozási bevételek összesen:	9 820 295
17.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	969 628
18.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	-
	Finanszírozási kiadások összesen:	969 628
	Önkormányzat bevételei mindösszesen:	46 781 998
	Önkormányzat kiadásai mindösszesen:	46 781 998

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sor- szám	Megnevezés	(Ht-ban)													
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen	
Bevételek															
1.	működési célú támogatások államháztartáson belülről														
	- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 431 951	2 431 951	2 431 951	2 431 951	2 431 951	2 431 951	2 431 950	2 431 950	2 431 950	2 431 950	2 431 950	2 431 950	29 183 406	
	- egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	142 071	142 071					379 746	379 746	379 746	379 746	379 746	379 746	2 324 943	
2.	felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről														
3.	közhatalmi bevételek			930 000						930 000				1 860 000	
4.	működési bevételek	299 446	299 446	299 446	299 446	299 446	299 446	299 446	299 446	299 446	299 446	299 447	299 447	3 593 354	
5.	felhalmozási bevételek														
6.	Működési célú átvett pénzeszközök														
	- működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházi kívülről														
	- egyéb működési célú átvett pénzeszközök														
7.	felhalmozási célú átvett pénzeszközök														
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államházi kívülről														
	- egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	9 820 295												9 820 295	
8.	előző évi pénzeszköztartalék igénybevétele														
9.	Előző évi maradvány	7 990 308	7 990 308	6 975 999	6 780 590	5 782 110	4 633 630	3 633 150	2 354 169	1 544 934	1 856 199	1 237 464	618 731		
	Bevételek összesen:	12 693 763	10 863 776	10 779 467	9 511 987	8 513 507	7 365 027	6 364 546	5 465 311	5 586 076	4 967 341	4 348 607	3 729 874	46 781 998	
Kiadások															
10.	személyi juttatások	1 777 747	1 777 747	1 777 747	1 777 747	1 777 747	1 777 747	1 777 747	1 777 747	1 777 747	1 777 747	1 777 746	1 777 746	21 332 962	
11.	munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	251 297	251 297	251 297	251 297	251 297	251 297	251 297	251 297	251 297	251 297	251 297	251 295	3 015 562	
12.	dologi kiadások	1 575 833	1 575 833	1 575 833	1 575 833	1 575 833	1 575 833	1 575 833	1 575 833	1 575 833	1 575 833	1 575 833	1 575 833	18 909 996	
13.	ellátottak juttatásai	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	1 500 000	
14.	Egyéb működési kiadások														
	- államháztartáson belüli														
15.	beruházások	3 950	157 900	78 500		150 000	2 000	90 000						482 350	
	- államháztartáson kívüli			190 500				190 500	190 500					571 500	
16.	felújítások														
17.	Egyéb felhalmozási kiadások														
	- államháztartáson belüli														
	- államháztartáson kívüli														
18.	finanszírozási kiadások														
	- Általános tartalék	969 628												969 628	
	- Általános belüli megelőlegezések visszafizetése														
	- részvessédek vásárlása														
19.	Általános tartalék														
20.	ellátottak														
	Kiadások összesen	4 703 455	3 887 777	3 998 877	3 729 877	3 879 877	3 731 877	4 010 377	3 920 377	3 729 877	3 729 877	3 729 876	3 729 874	46 781 998	
	Bevételek és kiadások egyenlege	7 990 308	6 975 999	6 780 590	5 782 110	4 633 630	3 633 150	2 354 169	1 544 934	1 856 199	1 237 464	618 731	-	-	

Porpác község Önkormányzata
részvényei, részesedései, értékpapírai
2024. december 31.

1. Részvények, részesedések

1.1. 25% alatti részesedés:

1.1.1.	VASI-VÍZ Rt.	1 599 000	Ft
	Részesedések, részvények mindössze	1 599 000	Ft

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK
2025. év

A. helyi adónál biztosított közvetett támogatások

1. Iparlízési adó

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen Ft
	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	
Összesen:			-							-

2. Méltányossági eljárás

- fizetési halasztás	-	Ft
- részletfizetés		Ft
- elengedés		Ft
összesen:	-	Ft

2. Gépjárműadó

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen Ft
	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege Ft	
költségvetési szerv, társadalmi szervezet	Gjt. 5.§. a-b. pont									-
egyház	Gjt. 5.§. d. pont									-
súlyos mozgáskorlátozottak	Gjt. 5.§. f. pont									-
adóalanyok				Gjt. 6.§. (2) bek.						-
adóalanyok				Gjt. 6.§. (3) bek.						-
adóalanyok				Gjt. 6.§. (2) bek.						-
adóalanyok				Gjt. 6.§. (3) bek.						-
Összesen:			-			-				-

B. Egyéb közvetett támogatások**1.helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény mentesség összege**

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (Ft)	összesen (Ft)
magánszemély	-	-	-	-
Összesen:				-

2. lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (Ft)	összesen (Ft)
magánszemélyek		-		
Összesen:		-	-	-

3. ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (Ft)	összesen (Ft)
magánszemélyek		-		
Összesen:			0	0

4. egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény (Ft)	éves kedvezmény (Ft)	összesen (Ft)
magánszemélyek		-		
Összesen:			0	0

Porpác község Önkormányzat saját bevételeinek, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő
fizetési kötelezettségeinek bemutatása
2026-2028. év

sor- szám	megnevezés	(Ft-ban)			
		Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			Összesen
		2026.	2027.	2028.	
			év		
1.	helyi adók	1 410 000	1 410 000	1 410 000	4 230 000
2.	önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
3.	az osztlék, a koncessziós díj és a hozambevétel,				
4.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	bírság-, pótlék- és díjbevétel	10 000	10 000	10 000	30 000
6.	kezesseg- illetve garancia vállalással kapcsolatos megtérülések				
7.	önkormányzat saját bevételei:	1 420 000	1 420 000	1 420 000	4 260 000
8.	saját bevételek 50 %-a	710 000	710 000	710 000	2 130 000
9.	felvett, átvállalt hitel, kölcsön és annak aktuális töketartozása				
10.	hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala				
11.	váltó kibocsátása				
12.	penzügyi lízing megkötése				
13.	visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés				
14.	háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés,				
15.	fizetési kötelezettség összesen	-	-	-	-
16.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel összege	710 000	710 000	710 000	2 130 000

PORPÁC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
EUROPÁI UNIÓS TÁMOGATÁSOKRÓL FINANSZÍROZOTT PROJEKTEK FORRÁSSZÉTELÉF
2020-2025. é.

Sor- szám	Projekt megnevezése	Támogatás mértéke %	saját erőforrás						támogatás					Mindösszesen			
			2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	saját erő	támogatás	bekezdési költség
1.	TOP-2.1.3-16-VSI-2020-00000000 Belterületi csapadékvíz elvezetés	100,00							3 723 833	69 340 463	42 964					73 107 260	73 107 260
2.	TOP-2.1.3-16-VSI-2021-0023 Tölgyfalusi környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztés Törpén	100,00								3 549 659	63 725 341					67 275 000	67 275 000
	(összesen:								3 723 833	72 890 122	42 964					140 382 260	140 382 260