

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény. 42. § 1. pontjában, a 111. § (3) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23 - 24. §-aiban meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet és a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény rendelkezéseire

[3] az önkormányzati működés, valamint a közpénzek transzparenciája szempontjából, 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 az önkormányzat 2025.évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését **51 298 000,- Ft bevétellel és 51 298 000,- Ft kiadással, ezen belül**

a) bevételeit:

aa) 51 297 960 Ft költségvetési bevétellel

ab) 40 Ft finanszírozási bevétellel,

b) kiadásait:

ba) 50 448 616 Ft költségvetési kiadással, ezen belül

bb) 18 000 000 Ft személyi juttatással,

bc) 2 400 000 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,

bd) 16 909 991 Ft dologi kiadással

be) 100 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

bf) 2 270 504 Ft egyéb működési célú kiadással,

bg) 5 768 121 Ft beruházási célú kiadással,

bh) 5 000 000 Ft felújítási célú kiadással,

bi) 0 Ft egyéb felhalmozási kiadással,

bj) 0 Ft tartalékkal, illetve

bk) 849 384 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.

(2) A 2024. évi pénzmaradvány összege 40,- Ft.

2. §

- (1) Az 1. §-ban megállapított bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 1. és 2. melléklete tartalmazza.
- (2) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. és a 4. melléklet részletezi.

3. §

- (1) Az önkormányzat 2025. évi létszámkerete 2 fő.
- (2) A beruházásokat a 5. melléklet, a felújításokat a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

4. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési támogatásait a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektjeit a 8. melléklet részletezi.

5. §

- (1) Az önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.
- (2) Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.
- (3) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.
- (4) Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem tervez a 10. mellékletnek megfelelően.

2. Az előirányzatok felhasználása

6. §

- (1) Az önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat három évre tervezett bevételeit és kiadásait a 11. melléklet tartalmazza.

3. 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- (1) A polgármester köteles haladéktalanul tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az önkormányzat 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester kezdeményezi a képviselő-testületnél önkormányzati biztos kirendelését.
- (3) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

8. §

A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

9. §

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításáról időközönként, de legalább a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghozott határ idejéig 2025. december 31-i hatállyal dönt.

10. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számlájára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester köteles a képviselő-testületet tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-i illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

11. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet hasznosításának módja pénzügyi lekötés.

12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átadott és átvett pénzek tekintetében a megállapodások megkötésével.

4. Záró rendelkezések

13. §

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

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Kiscsehi 2025. február 13.



Süle Béla Endre
polgármester



A rendeletet 2025. február 13. napján kihirdettem.


Dr. Resch Karolina Ildikó
jegyző




Dr. Resch Karolina Ildikó
jegyző

Kiscsehi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés kötelező feladatainak mérlege

1. Bevételek (Adatok: Forintban)

	A	B	C
1	Sor - szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.7.)	27 357 074
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 186 942
4	1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-
5	1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 900 132
6	1.4.	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-
7	1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
8	1.6.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-
9	1.7.	Elszámolásból származó bevételek	-
10	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)	-
11	2.1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	-
12	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-
13	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	10 571 197
14	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-
15	3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	10 571 197
16	3.3.	3.2.-ből EU-s támogatás	-
17	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.)	3 910 000
18	4.1.	Helyi adók (4.1.1.)	3 000 000
19	4.1.1.	- Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000
20	4.1.2.	- Vagyoni típusú adók	860 000
21	4.1.3.	- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-
22	4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000
23	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.8.)	6 459 689
24	5.1.	Készletértékesítés	-
25	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	-
26	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-
27	5.4.	Tulajdonosi bevételek	6 449 689
28	5.5.	Ellátási díjak	-
29	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-
30	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-
31	5.8.	Kamatbevételek	-
32	5.9.	Egyéb működési bevételek	10 000
33	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.4.)	3 000 000
34	6.1.	Immateriális javak értékesítése	-
35	6.2.	Ingatlanok értékesítése	3 000 000

	A	B	C
36	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-
37	6.4.	Részesedések értékesítése	-
38	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. +7.2.)	-
39	7.1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-
40	7.2	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-
41	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	-
42	8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-
43	8.2.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-
44	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	51 297 960
45	10.	Finanszírozási bevételek (10.1.+10.3.)	40
46	10.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	40
47	10.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-
48	10.3.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-on kívülről	-
49	11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.)	40
50	12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+11)	51 298 000

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

	A	B	C
1	Sorszám	Kiadási jogcímelek	2025. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	39 680 495
3	1.1.	Személyi juttatások	18 000 000
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 400 000
5	1.3.	Dologi kiadások	16 909 991
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	2 270 504
8	1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	-
9	1.7.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 270 504
10	1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	10 768 121
12	2.1.	Beruházások	5 768 121
13	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatással megvalósuló beruházás	-
14	2.3.	Felújítások	5 000 000
15	2.4.	2.3.-ből EU-s támogatással megvalósuló felújítás	-
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	-
17	2.6.	2.5.-ből - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	-
18	2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-
19	2.8.	- Lakástámogatás	-
20	2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-
21	3.	Tartalékok (3.1.)	-
22	3.1.	Általános tartalék	-
23	4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	50 448 616

	A	B	C
24	5.	Finanszírozási kiadások (5.1. + ... + 5.5.)	849 384
25	5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
26	5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-
27	5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
28	5.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	849 384
29	5.5.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	-
30	6.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.)	849 384
31	7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+6)	51 298 000

3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (Adatok: Forintban)

	A	B
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	849 344
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 6. sor) (+/-)	- 849 344

4. Foglalkoztatottak létszáma (Fő)

	A	B
1	Foglalkoztatotti létszám	2
2	ebből: - közfoglalkoztatott	-

Kiscsehi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés önként vállalt feladatainak mérlege

1. Bevételek (Adatok: Forintban)

	A	B	C
1	Sor- szá- m	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	-
3	1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	-
4	1.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-
5	1.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	-
6	1.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	-
7	1.	Működési célú központosított előirányzatok	-
8	1.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)	-
10	2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
11	2.	2.1.-ből EU-s támogatás	
12	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.3.)	-
13	3.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-
14	3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	-
15	3.	3.5.-ből EU-s támogatás	-
16	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.)	-
17	4.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	-
18	4.	- Értékesítési és forgalmi adók	-
19	4.	Gépjárműadó	-
20	4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	-
21	4.	Egyéb közhatalmi bevételek	-
22	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.8.)	-
23	5.	Szolgáltatások ellenértéke	-

	A	B	C
24	5. 2.	Közvetített szolgáltatások értéke	-
25	5. 3.	Tulajdonosi bevételek	
26	5. 4.	Ellátási díjak	-
27	5. 5.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-
28	5. 6.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
29	5. 7.	Kamatbevételek	-
30	5. 8.	Egyéb működési bevételek	-
31	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.4.)	-
32	6. 1.	Immateriális javak értékesítése	-
33	6. 2.	Ingatlanok értékesítése	-
34	6. 3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-
35	6. 4.	Részesedések értékesítése	-
36	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.)	-
37	7. 1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-
38	7. 2.	7.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	-
39	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	-
40	8. 1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-
41	8. 2.	8.1.-ből EU-s támogatás	-
42	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	-
43	10 .	Finanszírozási bevételek (10.1.+10.3.)	-
44	10 .1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-
45	10 .2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-
46	10 .3.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-on kívülről	-
47	11 .	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.)	-
48	12 .	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+11)	-

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

	A	B	C
1	Sor- szá- m	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	-
3	1.1.	Személyi juttatások	-
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-
5	1.3.	Dologi kiadások	-
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	-
8	1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	-
9	1.7.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	-
10	1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	-
12	2.1.	Beruházások	-
13	2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	-
14	2.3.	Felújítások	-
15	2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	-
16	2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	-
17	2.6.	2.5.-ből - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülre	-
18	2.7.	- Felhalmozási célú kamat (közvil)	-
19	2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	-
20	2.9.	- Lakástámogatás	-
21	2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-
22	3.	Tartalékok (3.1.)	-
23	3.1.	Általános tartalék	-
24	4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	-
25	5.	Finanszírozási kiadások (5.1. + ... + 5.4.)	-
26	5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
27	5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-
28	5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
29	5.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-
30	6.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.)	-
31	7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+6)	-

3. Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege (Adatok: Forintban)

	A	B
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 12. sor - finanszírozási kiadások 6. sor) (+/-)	-

4. Foglalkoztatottak létszáma (Fő)

	A	B
1	Foglalkoztatotti létszám	-
2	ebből: - közfoglalkoztatott	-

Kiscsehi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés Működési célú bevételek és kiadások összevont mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor	Bevételek		Kiadások	
2	- szá m	Megnevezés	2025. évi előirány zat	Megnevezés	2025. évi előirány zat
3	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	27 357 074	Személyi juttatások	18 000 000
4	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 400 000
5	3.	2.-ből EU-s támogatás		- Dologi kiadások	16 909 991
6	4.	Közhatalmi bevételek	3 910 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 000
7	5.	Működési célú átvett pénzeszközök		- Egyéb működési célú kiadások	2 270 504
8	6.	4.-ből EU-s támogatás		- Tartalékok	-
9	7.	Működési bevételek	6 459 689		
10	8.				
11	13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+8)	37 726 763	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+8.)	39 680 495
12	14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	2 803 116	Likviditási célú hitelek törlesztése	-
13	15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 803 116	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-
14	16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-
15	17.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (18.)		- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	849 384
16	18.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
17	22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	2 803 116	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+16.)	849 384
18	23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	40 529 879	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	40 529 879
19	24.	Költségvetési hiány:	1 953 732	Költségvetési többlet:	-
20	25.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

Kiscsehi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés Felhalmozási célú bevételek és kiadások összevont mérlege

Adatok: forintban

A	B	C	D	E
1	Bevételek		Kiadások	
2	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
3 1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 571 197	Beruházások	5 768 121
4 2.	1.-ből EU-s támogatás	-	1.-ből EU-s támogatással megvalósuló beruházás	-
5 3.	Felhalmozási bevételek	3 000 000	Felújítások	5 000 000
6 4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	-	3.-ből EU-s támogatással megvalósuló felújítás	-
7 5.	4.-ből EU-s támogatás	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-
8 6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	-	Tartalékok	-
9 7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	13 571 197	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	10 768 121
1 8. 0	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (8)</i>	- 2 803 076	Hitelek törlesztése	-
1 9. 1	Költségvetési maradvány igénybevétele	- 2 803 076	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-
1 10 2 .	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11+12+13))	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-
1 11 3 .	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
1 12 4 .	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
1 13 5 .	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
1 14 6 .	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8+10.)	- 2 803 076	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+9.+10.)	-
1 15 7 .	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	10 768 121	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	10 768 121
1 16 8 .	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	2 803 076
1 17 9 .	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

Kiscsehi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet F=B-D-E
2	KEHOP Ivóvízminőség javítás pályázata	38 563 328	2022-2024.	38 510 207	53 121	-
3	Településtervezés elkészítése	5 715 000	2022-2026.	-	5 715 000	-
4	ÖSSZESEN:	44 278 328		38 510 207	5 768 121	-

**Kiscsehi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés Felújítási kiadások előirányzata
felújításonként**

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet (F=B-D-E)
2	Kultúrház felújítása	5 000 000	2024-2025.	-	5 000 000	-
3	ÖSSZESEN:	5 000 000		-	5 000 000	-

Kiscsehi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési támogatása jogcímenkénti bontásban

	A	B	C	D
1	Hozzájárulás jogcíme			
2		Fajlagos összeg	mutató	Hozzájárulás Ft-ban
3	I. Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
4	1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	6 994 000	0,00	0
5	a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása			0
6	b) Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	6 994 000		0
7	II. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			10 870 485
8	1. Települési önkormányzatok működésének támogatása			10 870 485
9	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladataellátás támogatása			4 250 085
10	ba) zöldterület gazdálkodás támogatása	26 000,00		1 484 600
11	bb) közvilágítás támogatása	0,00		1 675 000
12	bc) közvilágítás üzemeltetési támogatása támogatása			110 000
13	bd) köztemető támogatása			393 465
14	be) közutak támogatása			587 020
15	b) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			6 600 000
16	c) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550,00		20 400
17	d) polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			0
18	III. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
19	1. Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása			0
20	- óvodapedagógusok átlagbéralapú támogatása	8 372 000,0	0,0	0
21	- pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000,0	0,0	0
22	2. Óvodaműködtetési támogatás			0
23	- óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartása eléri a nyolc órát	172 374	0,0	0
24	- Óvoda működtetési támogatás - üzemeltetési támogatás		0,0	0
25	3. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	717 000	0,0	0
26	IV. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			8 204 132
27	1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			1 860 632
28	2. Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000,0	0,0	0
29	3. Szociális étkeztetés			0
30	4. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás			0
31	5. Házi segítségnyújtás - szociális segítség			0
32	6. Falugondnoki szolgálat	6 343 500	12,0	6 343 500
33	7. Gyermekétkeztetés támogatása			
34	- A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása (fő)	3 924 000,00	0,00	0
35	- gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			0

	A	B	C	D
36	8.A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	570	0,0	0
37	9. Összevont ágazati pótlék			0
38	VI. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása			2 270 000
39	1. Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz			2 270 000
40	2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			0
41	VII. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			0
42	1.Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás			0
43	VIII. Önkormányzatok fejlesztési célú támogatása			0
44	1. Vis maior támogatás			0
45	Állami hozzájárulás összesen:			21 344 617

Kiscsehi Község Önkormányzata Európai Unió támogatással megvalósuló projektek tervezett költségei 2025. évben

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Projekt megnevezése	Évek szerinti ütemezés			Projekt mindösszesen
2			Tárgyét megelőző kifizetések	2025. évi terv	Tárgyét követő terv	
3	1.		0	0	0	0
4	2.	VP projektek mindösszesen:	0	0	0	0
5	3.	Projektek mindösszesen:	0	0	0	0

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

Kiscsehi Község Önkormányzata Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre

Adatok: forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
1	Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
2	1.	<i>Bevételek</i>													
3	2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 279 756	2 279 756	2 279 756	2 279 756	2 279 756	2 279 756	2 279 756	2 279 756	2 279 756	2 279 756	2 279 756	2 279 758	27 357 074
4	3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	-	-	-	10 571 197	-	-	-	-	-	-	-	-	10 571 197
6	5.	Közhatalmi bevételek	-	-	1 700 000	225 000	-	-	-	-	1 760 000	225 000	-	-	3 910 000
7	6.	Működési bevételek	538 307	538 307	538 307	538 307	538 307	538 307	538 307	538 307	538 307	538 307	538 307	538 312	6 459 689
8	7.	Felhalmozási bevételek	3 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 000 000
9	8.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	10.	Finanszírozási bevételek	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40
12	11.	Bevételek összesen:	5 818 103	2 818 063	4 518 063	3 043 063	13 389 260	2 818 063	2 818 063	2 818 063	4 578 063	3 043 063	2 818 063	2 818 070	51 298 000
13	12.	<i>Kiadások</i>													
14	13.	Személyi juttatások	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	18 000 000
15	14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2 400 000
16	15.	Dologi kiadások	1 409 166	1 409 166	1 409 166	1 409 166	1 409 166	1 409 166	1 409 166	1 409 166	1 409 166	1 409 166	1 409 166	1 409 165	16 909 991
17	16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 333	8 337	100 000
18	17.	Egyéb működési célú kiadások	189 208	189 208	189 208	189 208	189 208	189 208	189 208	189 208	189 208	189 208	189 208	189 216	2 270 504
19	18.	Beruházások	-	-	53 121	-	-	-	-	-	-	-	5 715 000	-	5 768 121
20	19.	Felújítások	2 500 000	-	2 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000 000
21	20.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	21.	Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	22.	Finanszírozási kiadások	849 384	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	849 384
24	23.	Kiadások összesen:	6 656 091	3 306 707	5 859 828	3 306 707	3 306 707	3 306 707	3 306 707	3 306 707	3 306 707	3 306 707	9 021 707	3 306 718	51 298 000

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
25 24.	Egyenleg	- 837 988	- 488 644	- 1 341 765	- 263 644	10 082 553	- 488 644	- 488 644	- 488 644	1 271 356	- 263 644	- 6 203 644	- 488 648	-

Kiscsehi Község Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások jogcímei 2025. évi költségvetés

1. Adatok: forintban

	A	B	C
1	Sor - szám	Közvetett támogatás jogcíme	2025. évi közvetett támogatás, kedvezmény tervezett összege
2	1.	Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-
3	2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	-
4	3.	Helyi adónál, biztosított kedvezmény, mentesség	-
5	4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	-
6	5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-
7	6.	ÖSSZESEN:	-

2. A helyi iparüzési adóról szóló 7/2010. (XII.28.) önkormányzati rendelet 6. § -a alapján mentes továbbá az iparüzési adó fizetése alól az a vállalkozó, akinek vagy amelynek a vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 1,5 millió Ft-ot. Az a vállalkozó akinek az éves vállalkozói szintű adóalapja a 2,5 millió Ft-ot nem haladja meg az adott évben kiszámított iparüzési adóból 50 %-os kedvezményben részesül.

Kiscsehi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei és kiadásai

1. Bevételek (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D	E
1	Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. év	2027. év	2028. év
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai	26 000 000	27 000 000	27 500 000
3	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
4	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
5	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5+4.6))	3 930 000	4 120 000	4 020 000
6	4.1.	Építményadó			
7	4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	880 000	900 000	1 000 000
8	4.3.	Iparüzési adó	3 000 000	3 200 000	3 000 000
9	4.4.	Talajterhelési díj			
10	4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
11	4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	20 000	20 000
12	5.	Működési bevételek	3 000 000	3 500 000	4 000 000
13	6.	Felhalmozási bevételek			
14	7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
15	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
16	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	32 930 000	34 620 000	35 520 000
17	10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
18	11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	32 930 000	34 620 000	35 520 000

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

	A	B	C	D	E
1	Sor- szá m	Kiadási jogcímek	2026. év	2027. év	2028. év
2	1.	Működési költségvetés kiadásai	28 930 000	29 920 000	30 420 000
3	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	3 000 000	3 600 000	3 900 000
4	2.1.	Beruházások		1 600 000	1 900 000
5	2.2.	Felújítások	3 000 000	2 000 000	2 000 000
6	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
7	3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	31 930 000	33 520 000	34 320 000
8	4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 000 000	1 100 000	1 200 000
9	5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	32 930 000	34 620 000	35 520 000

Általános indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző, a költségvetési rendelet-tervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A (3) bekezdés alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, nyújtja be a képviselő-testületnek. A rendelet-tervezet megfelel az Áht.-ben foglaltaknak.

Részletes indokolás

Az 1–5. §-hoz

A Rendelet-tervezet 1. §-5. §-a az önkormányzat 2025. évi bevételeit és kiadásait határozza meg a mellékletek szerint.

A 6. §-hoz

A 6. § tartalmazza az előirányzatok felhasználását a tervezet 9. mellékletére való utalással.

A 7–12. §-hoz

A 7. § - 12.§ a 2025. évi költségvetés végrehajtásának részletes szabályait mutatja be.

A 13. §-hoz és a 14. §-hoz

A 13. § és 14. §-ok hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaznak.