

Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Csörnyeföld 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 **90 786 000,- Ft bevétellel és 90 786 000,- Ft kiadással, ezen belül**

a) bevételeit:

aa) 84 059 588 Ft költségvetési bevétellel

ab) 6 726 412 Ft finanszírozási bevétellel,

b) kiadásait:

ba) 89 329 682 Ft költségvetési kiadással, ezen belül

bb) 38 821 942 Ft személyi juttatással,

bc) 4 499 334 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,

bd) 31 367 911 Ft dologi kiadással

be) 1 000 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

bf) 2 014 876 Ft egyéb működési célú kiadással,

bg) 1 397 000 Ft beruházási célú kiadással,

bh) 10 228 619 Ft tartalékkal, illetve

bi) 1 456 318 Ft finanszírozási kiadással

állapítja meg.

(2) A 2024. évi pénzmaradvány összege 6 726 412,- Ft.

2. §

(1) Az 1. §-ban megállapított bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2. és a 3. melléklet részletezi.

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi létszámkerete 11 fő.

(2) A beruházásokat a 4. melléklet a felújításokat a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

4. §

Az önkormányzat költségvetési támogatásait a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

5. §

(1) Az önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához 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 8. mellékletnek megfelelően.

2. Az előirányzatok felhasználása

6. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetési évet követő három évre tervezett bevételeit és kiadásait a 9. 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 leköltés.

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.

Csörnyeföld 2025. február 12.


Hóbor-Sztrahia Krisztina
polgármester




Dr. Resch Karolina Ildikó
jegyző

A rendeletet 2025. február 12. napján kihirdettem.


Dr. Resch Karolina Ildikó
jegyző



Csörnyeföld Község Önkormányzata 2025. évi kötelező feladatok mérlege

1. Bevételek (Adatok: Forintban)

	A	B	C
1	Sor - szá m		2025. évi előirányzat
2	1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	49 790 856
3	1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	26 110 786
4	1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-
5	1.3.	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	17 612 600
6	1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
7	1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 797 470
8	1.6.	Elszámolásból származó bevételek	-
9	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)	16 847 369
10	2.1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	16 847 369
11	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-
12	3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	-
13	3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-
14	3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	-
15	3.3.	3.2.-ből EU-s támogatás	-
16	4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.)	8 100 000
17	4.1.	Helyi adók (4.1.1.)	8 000 000
18	4.1.1.	- Értékesítési és forgalmi adók	8 000 000
19	4.2.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000
20	5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.9.)	6 321 363
21	5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	10 827
22	5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 050 000
23	5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	-
24	5.4.	Tulajdonosi bevételek	435 268
25	5.5.	Ellátási díjak	2 607 638
26	5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 207 007
27	5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-
28	5.8.	Kamatbevételek	-
29	5.9.	Egyéb működési bevételek	10 623
30	6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.4.)	3 000 000
31	6.1.	Immateriális javak értékesítése	-
32	6.2.	Ingatlanok értékesítése	-
33	6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000 000
34	6.4.	Részesedések értékesítése	-
35	7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. +7.2.)	-
36	7.1.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-

	A	B	C
37	7.2	7.1.-ből EU-s támogatás	-
38	8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	-
39	8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-
40	8.2.	8.1.-ből EU-s támogatás	-
41	9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	84 059 588
42	10.	Finanszírozási bevételek (10.1.+10.3.)	6 726 412
43	10.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	6 726 412
44	10.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-
45	10.3.	Hitel-, kölcsönfelvétel áh-on kívülről	-
46	11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.)	6 726 412
47	12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+11)	90 786 000

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

	A	B	C
1	Sor - szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
2	1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	77 704 063
3	1.1.	Személyi juttatások	38 821 942
4	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 499 334
5	1.3.	Dologi kiadások	31 367 911
6	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
7	1.5	Egyéb működési célú kiadások	2 014 876
8	1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	-
9	1.7.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 561 276
10	1.8.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	453 600
11	2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 397 000
12	2.1.	Beruházások	1 397 000
13	2.2.	2.1.-ből EU-s támogatás	-
14	2.3.	Felújítások	-
15	2.4.	2.3.-ból EU-s támogatás	-
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.)	10 228 619
22	3.1.	Általános tartalék	10 228 619
23	4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	89 329 682
24	5.	Finanszírozási kiadások (5.1. + ... + 5.4.)	1 456 318
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	-

	A	B	C
28	5.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 456 318
29	6.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.)	1 456 318
30	7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+6)	90 786 000

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

	A	B
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	- 5 270 094
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 11. sor - finanszírozási kiadások 6. sor) (+/-)	5 270 094

4. Foglalkoztatottak létszáma (Fő)

	A	B
1	Foglalkoztatotti létszám	11
2	ebből: - közfoglalkoztatott	6

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2025. évi működési célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor	Bevételek		Kiadások	
2	- szá m	Megnevezés	2025. évi előirányza t	Megnevezés	2025. évi előirányz at
3	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	49 790 856	Személyi juttatások	38 821 942
4	2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 847 369	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 499 334
5	3.	2.-ből EU-s támogatás	-	Dologi kiadások	31 367 911
6	4.	Közhatalmi bevételek	8 100 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000 000
7	5.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	Egyéb működési célú támogatások áh-on belülré	1 561 276
8	6.	4.-ből EU-s támogatás	-	Egyéb működési célú kiadások	453 600
9	7.	Működési bevételek	6 321 363	Tartalékok	8 625 619
10	8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.)	81 059 588	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+7.)	86 329 682
11	9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+13.)	6 726 412	Likviditási célú hitelek törlesztése	-
12	10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	6 726 412	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-
13	11.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-
14	12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (13.)	-	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	1 456 318
15	13.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
16	14.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+12.)	6 726 412	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+14.)	1 456 318
17	15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+14.)	87 786 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+15.)	87 786 000
18	16.	Költségvetési hiány:	5 270 094	Költségvetési többlet:	-
19	17.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2025. évi felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E
1	Sor	Bevételek		Kiadások	
2	- szám	Megnevezés	2025. évi előirányz at	Megnevezés	2025. évi előirányz at
3	1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	Beruházások	1 397 000
4	2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s támogatás	-
5	3.	Felhalmozási bevételek	3 000 000	Felújítások	-
6	4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	-	3.-ból EU-s támogatás	-
7	5.	4.-ből EU-s támogatás	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-
8	6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	-	Tartalékok	1 603 000
9	7.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)	3 000 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)	3 000 000
10	8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (9)</i>	-	Hitelek törlesztése	-
11	9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-
12	10.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (11+12+13))	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-
13	11.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
14	12.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
15	13.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-		
16	14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8+10.)	-	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+9.+10.)	-
17	15.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)	3 000 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)	3 000 000
18	16.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	-
19	17.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

4. melléklet a 2/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

**Csörnyeföld Község Önkormányzata 2025. évi beruházási (felhalmozási) kiadások
előirányzata beruházásonként**

Adatok: forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználá s 2024. XII.31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet (F=B-D-E)
2	Településterv elkészítése	6 985 000	2024-2025.	5 588 000	1 397 000	-
3				-		
4				-		
5	ÖSSZESEN:	6 985 000		5 588 000	1 397 000	-

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2025. évi 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						-
3						-
4	ÖSSZESEN:	-		-	-	-

Csörnyeföld Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési támogatása jogcímenkénti bontásban

	A	B	C	D
1	Hozzájárulás jogcíme	2025. évi bevétel		
2		Fajlagos összeg	mutató	Hozzájárulás Ft-ban
3	I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
4	1. Települési önkormányzatok működésének támogatása			26 110 786
5	a) önkormányzati hivatal működésének támogatása			0
6	b) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			10 343 831
7	ba) zöldterület gazdálkodástámogatása (hektár)			2 511 104
8	bb) közvilágítás támogatása			5 865 500
9	bc) köztemető támogatása			1 189 043
10	bd) közutak támogatása			778 184
11	c) egyéb önkormányzati feladatok támogatása			8 890 294
12	d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			41 219
13	e) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			6 835 442
14	II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			0
15	III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			17 612 600
16	1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			6 141 220
17	2. Szociális étkeztetés	88 520	14	1 239 280
18	3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	648 100	6	3 888 600
19	4. Házi segítségnyújtás - szociális segítség			0
20	5. Falugondnoki szolgálat	12	6 343 500	6 343 500
21	6.A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása			0
22	7. Összevont ágazati pótlék			0
23	IV. Települési önk. kulturális feladatainak támogatása			2 270 000
24	Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz			2 270 000
25	2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			0
26	V. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			3 797 470
27	1.Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás			0
28	2. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás (augusztustól)			3 797 470
29	VI. Önkormányzatok fejlesztési célú támogatása			0
30	1. Vis maior támogatás			0
31	Állami hozzájárulás összesen:			49 790 856

		B												
A		C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
24	23. Kiadások összesen:	7 187 551	7 951 000	8 128 000	6 731 000	6 171 000	6 171 000	6 171 000	6 171 000	6 171 000	6 571 000	6 171 000	17 191 449	90 786 000
25	24. Egyenleg	7 202 008	- 3 455 754	483 246	- 119 754	5 544 246	- 559 754	- 559 754	- 559 754	2 440 246	2 140 246	- 559 754	- 11 995 468	-

Csörnyeföld Község Önkormányzata által 2025. évben nyújtott közvetett támogatások jogcímei

1. Adatok: forintban

	A	B	C
1	Sor - szá m	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	250 000
5	4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	-
6	5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	-
7	6.	ÖSSZESEN:	250 000

2. Csörnyeföld Község Önkormányzata Képviselő-testülete 9/1998. (XII.14.) a helyi iparüzési adóról szóló rendelete 3. § (8) bekezdése alapján az iparüzési adó megfizetése alól mentességet élvez a község közigazgatási területén tevékenykedő háziorvos, fogorvos és védőnő feltéve, ha azok vállalkozási szintű iparüzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.

Csörnyeföld 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. évi	2027. évi	2028. évi
2 1.	Önkormányzat működési támogatásai	50 000 000	52 000 000	54 000 000
3 2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 000 000	18 000 000	20 000 000
4 3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 000 000	13 000 000	20 000 000
5 4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5+4.6)	10 200 000	12 200 000	13 200 000
6 4.1.	Építményadó			
7 4.2.	Magánszemélyek kommunális adója			
8 4.3.	Iparűzési adó	10 000 000	12 000 000	13 000 000
9 4.4.	Talajterhelési díj			
10 4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
11 4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	200 000
12 5.	Működési bevételek	6 000 000	6 500 000	7 200 000
13 6.	Felhalmozási bevételek			
14 7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
15 8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
16 9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	93 200 000	101 700 000	114 400 000
17 10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	12 000 000	15 000 000	17 000 000
18 11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	105 200 000	116 700 000	131 400 000

2. Kiadások (Adatok: Forintban)

A	B	C	D	E
1 Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi	2027. évi	2028. évi
2 1.	Működési költségvetés kiadásai	80 000 000	85 000 000	92 000 000
3 2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	23 700 000	29 700 000	36 900 000
4 2.1.	Beruházások	13 700 000	25 000 000	25 800 000
5 2.2.	Felújítások	10 000 000	4 700 000	11 100 000
6 2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
7 3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	103 700 000	114 700 000	128 900 000
8 4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 500 000	2 000 000	2 500 000
9 5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	105 200 000	116 700 000	131 400 000

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

4. Foglalkoztatottak létszáma (Fő)

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 7. 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.-14. § hatálybaléptető rendelkezéseket tartalmaz

