

Almásfüzitő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelete

Almásfüzitő Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Almásfüzitő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) Almásfüzitő Község Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) a rendelet 1. és 4. melléklete szerint

- a) az önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszegét 1.327.433.246 Ft-ban állapítja meg, amelyből a működési célú bevétel 1.317.433.246 Ft.
- b) az önkormányzat összes kiadását 1.327.433.246 Ft-ban, ezen belül költségvetési kiadását 1.237.433.246 Ft-ban hagyja jóvá, amelyből a felhalmozási célú kiadás 178.130.310 Ft, a működési célú kiadások összege 1.149.302.936 Ft.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a költségvetési hiány összege az alábbiak szerint kerül megállapításra:

- a) előző évi pénzmaradványt nem tartalmazó költségvetési bevételek: 814.475.325 Ft
- b) finanszírozási műveleteket nem tartalmazó költségvetési kiadások: 804.515.103 Ft

(3) A Képviselő-testület a költségvetési szervek bevételi és kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) Almásfüzitő Község Önkormányzata: 788.553.695 Ft
- b) Almásfüzitői Polgármesteri Hivatal: 103.086.940 Ft
- c) Almásfüzitői Sün Balázs Óvoda: 139.785.059 Ft
- d) Petőfi Sándor Kulturális Szabadidő Központ és Könyvtár: 125.808.148 Ft
- e) Almásfüzitői Szociális Alapellátási Intézmény: 170.179.404 Ft

2. §

Az 1. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti és intézményenkénti bevételeit a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés kiemelt kiadási előirányzatait intézményenkénti bontásban a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként, a fejlesztési kiadásokat feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat tartalékát 141.295.485 Ft-ban hagyja jóvá, melyből általános tartalékként 141.295.485 Ft kerül tervezésre. Az általános tartalékból működési célú tartalék 141.295.485 Ft kerül meghatározásra. Felhasználásáról a többletigények, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek figyelembevételével a Képviselő-testület év közben határoz. A tartalékkeretből céltartalék nem kerül tervezésre.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat előző évi pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg a beszámolási és könyvvizelési kötelezettségekről szóló jogszabályoknak megfelelően.

6. §

A fejlesztési célú és a működési célú hitel felvételének engedélyezése a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.

7. §

(1) A Képviselő-testület az engedélyezett létszámkeretet az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően határozza meg.

(2) A Képviselő-testület Almásfüzitő Község Önkormányzata 2025. évi bevételei és kiadásai kötelező, önként vállalt, állami feladatokra való megoszlását a 6. melléklete szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a helyi rendelettel szabályozott és törvényi előírásokból származó bevételi kieséseket a 7. melléklet szerint határozza meg.

2. Előirányzat felhasználás, önkormányzati feladatok pénzbeli támogatása

8. §

A Képviselő-testület a polgármester 2025. évi cafetéria keretének összegét nettó 400.000 Ft-ban határozza meg.

9. §

Az Almásfüzitői Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapja 80.000 Ft a 2025. évre vonatkozóan.

3. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

(1) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a képviselőtestületet.

(2) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1.000 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(3) A polgármester az (1)-(2) eseteken túl 1.500 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

(4) A polgármester jogosult a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet

11. §

A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújt.

12. §

Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruhazza át.

4. Záró rendelkezések

13. §


Ez a rendelet 2025. február 20-án lép hatályba.

14. §

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



Szabó Gergely
polgármester




Rátvainé Szöllősi Edit
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2025. február 14. napján a Polgármesteri Hivatal hirdetőabláján kihirdetésre került.


Rátvainé Szöllősi Edit
jegyző



1. melléklet a 1/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Almásfűzitő Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési mérlege

Ft-ban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
	<i>eredeti</i>		<i>eredeti</i>
A	B	C	D
1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	338 085 940	Személyi juttatások	436 449 668
2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 150 252
3 Közhatalmi bevételek	423 000 000	Dologi kiadások	342 580 294
4 Működési bevételek	33 429 163	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 000 000
5 Felhalmozási bevételek	10 000 000	Egyéb működési célú kiadások	150 367 015
6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	- egyéb működési célú támogatások	6 500 000
7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	- tartalékok	141 295 485
8		Beruházások	178 130 310
9		Felújítások	0
10		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
11 Költségvetési bevétel	804 515 103	Költségvetési kiadás	1 317 473 024
12 Finanszírozási bevétel	522 918 143	Finanszírozási kiadás	9 960 222
13 - Pénzmaradvány (belső finanszírozásra)	512 957 921	- Hiteltörlesztés	0
14 - Finanszírozási bevételek	9 960 222		
15 BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 327 433 246	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 327 433 246

Államháztartás Kiszármazó Önkormányzata és irányítása alatti álló költségvetési szervek 2025. évi költségvetése,
BEVÉTELEK

Pf-6m

Bevételek forrásaként	Bevételek előirányzat összesen	Önkormányzat	Felhalmozási Hivatalt	Szociális Alapellátás Intézmény	Közművelődési és Kulturális Szabadidő Központ és Könyvtár
A	B	C	D	E	F
1 B.11. Önkormányzatok működési támogatásai	338 085 940	338 085 940	0	0	0
2 B.12. Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0
3 B.13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0	0
4 B.14. Működési célú visszatérítendő tétel, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
5 B.15. Működési célú visszatérítendő tétel, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
6 B.16. Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0
7 B.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	338 085 940	338 085 940	0	0	0
8 B.21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
9 B.22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0	0
10 B.23. Felhalmozási célú visszatérítendő tétel, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
11 B.24. Felhalmozási célú visszatérítendő tétel, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0	0
12 B.25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0	0	0
13 B.2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0	0
14 B.31. Jövedelmek	0	0	0	0	0
15 B.32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0	0	0
16 B.33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0	0	0
17 B.34. Vagyoni típusú adók	0	0	0	0	0
18 - építési adó	23 000 000	23 000 000	0	0	0
19 - magánnyereséjű közteheradó	0	0	0	0	0
20 - telekadó	0	0	0	0	0
21 B.35. Állami adók és járulékok	0	0	0	0	0
22 - általános forgalmi adó	0	0	0	0	0
23 - helyi iparűzési adó	400 000 000	400 000 000	0	0	0
24 B.35. Állami adók és járulékok a helyi önkormányzati tulajdon részére	0	0	0	0	0
25 B.35. Egyéb állami adók és járulékok	0	0	0	0	0
26 B.36. Egyéb közlekedési adók	0	0	0	0	0
27 - közlekedési szolgáltatás díjak	0	0	0	0	0
28 - szállásdíjak és közlekedési díjak	0	0	0	0	0
29 - közlekedési és utazási díjak	0	0	0	0	0
30 - tulajdonosi díj	0	0	0	0	0
31 B.3. Kiszármazó bevételek összesen	423 000 000	423 000 000	0	0	0
32 B.401. Ára és költségtérítés	0	0	0	0	0
33 B.402. Szolgáltatások ellenértéke	13 460 000	2 400 000	50 000	1 000 000	10 000 000
34 B.403. Kiszármazó szolgáltatások ellenértéke	7 000 000	7 000 000	0	0	0
35 B.404. Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0
36 B.405. Előleki díjak	10 219 500	10 219 500	0	0	0
37 B.406. Kiszármazó általános forgalmi adó	2 759 363	2 759 363	0	0	0
38 B.407. Állami forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0	0
39 B.408. Kamatbevételek	0	0	0	0	0
40 B.409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0	0
41 B.410. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0	0
42 B.4. Működési bevételek összesen	33 429 163	22 379 163	50 000	1 000 000	10 000 000
43 B.51. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0
44 B.52. Ingatlanok értékesítése	10 000 000	10 000 000	0	0	0
45 B.53. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0	0	0
46 B.54. Részvények értékesítése	0	0	0	0	0
47 B.5. Felhalmozási bevételek összesen	10 000 000	10 000 000	0	0	0
48 B.61. Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0	0
49 B.62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
50 B.63. Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	0	0
51 B.6. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0	0
52 B.71. Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések	0	0	0	0	0
53 B.72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0	0
54 B.75. Egyéb felhalmozási célú támogatások	0	0	0	0	0
55 B.7. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	0	0	0	0	0
56 Költségvetési bevételek összesen	804 515 109	793 465 103	50 000	1 000 000	10 000 000
57 B.811. Hitefelvételek	0	0	0	0	0
58 B.812. Helyi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
59 B.813. Munkaviszony igénybevétele	512 957 921	484 845 713	5 764 265	7 535 990	8 842 873
60 B.814. Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 960 222	9 960 222	0	0	0
61 B.815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0
62 B.816. Központi, irányító szervi támogatás	0	-499 717 343	97 292 675	131 249 069	161 336 531
63 B.8. Finanszírozási bevételek	522 918 143	-4 971 408	103 056 940	138 785 059	170 179 404
64 BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 327 433 246	788 553 695	103 106 940	139 785 059	170 179 404

4. melléklet a 1/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
2025. évi alakulása**

Ft-ban

I. Működési célú bevételek és kiadások		
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	338 085 940
2	Közhatalmi bevételek	423 000 000
3	Működési bevételek	33 429 163
4	Működési célú átvett pénzeszközök	0
5	Működési célú előző évi pénzmaradvány	512 957 921
6	Működési célú hitelfelvétel	0
7	Finanszírozási bevételek	9 960 222
8	Működési célú bevételek összesen	1 317 433 246
9	Személyi juttatások	436 449 668
10	Munkaadót terhelő járulék és szoc. hozzájárulási adó	58 150 252
11	Dologi kiadások	342 580 294
12	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 000 000
13	Egyéb működési célú kiadások	156 867 015
14	Tartalékok	141 295 485
15	Hiteltörlesztés	0
16	Finanszírozási kiadások	9 960 222
17	Működési célú kiadások összesen	1 149 302 936
18	Működési célú bevételek és kiadások egyenlege	168 130 310
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
20	Felhalmozási bevételek	10 000 000
21	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
22	Pénzmaradvány felhalmozási célra	0
23	Felhalmozási célú hitel felvétel	0
24	Felhalmozási célú bevételek összesen	10 000 000
25	Beruházások (ÁFÁ-val)	178 130 310
26	Felújítások (ÁFÁ-val)	0
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
28	Felhalmozási célú hitel és kamatának visszafizetése	0
29	Tartalékok	0
30	Felhalmozási célú kiadások összesen	178 130 310
31	Felhalmozási célú bevételek és kiadások egyenlege	-168 130 310
32	Önkormányzat bevételei összesen	1 327 433 246
33	Önkormányzat kiadásai összesen	1 327 433 246

5. melléklet a 1/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

**Almásfűzitő Község Önkormányzat engedélyezett létszámkerete
2025.**

	Intézmény	Engedélyezett létszám	Engedélyezett létszámból közfoglalkoztatottak száma
	A	B	C
1	Almásfűzitő Község Önkormányzata	8	0
2	Almásfűzitői Polgármesteri Hivatal	10	0
3	Almásfűzitői Sün Balázs Óvoda	12	0
4	Almásfűzitői Szociális Alapellátási Intézmény	20	0
5	Petőfi Sándor Kulturális Szabadidő Központ és Könyvtár	9	0
	Összesen:	59	0

7. melléklet a 1/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

**A helyi rendelettel szabályozott és törvényi előírásokból
származott bevételi kiesések (közvetett támogatások) kimutatása 2025. évben**

ezer Ft-ban

Megnevezés	Bevételi kiesés
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0
Ebből:	
- iparűzési adó	0
- magánszemélyek kommunális adója	0
- gépjárműadó (légru gós járművek mozgáskorlátozottak kedvezménye)	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
MINDÖSSZESEN	0

Végső előterjesztői indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése értelmében a 2025. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezetet 2025. február 15-ig kell a Képviselő-testület elé benyújtani. A tervezetet a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével kell a Képviselő-testület elé terjeszteni. A rendelet és az előterjesztés kötelező tartalmi elemeit az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24. §-a határozza meg.