

Kőröstétlen Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelete Kőröstétlen Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Kőröstétlen 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 a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Kőröstétlen Község Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat), és a támogatásban részesülő jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. §

(1) Ez a rendelet 18 mellékletet tartalmaz:

1. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési mérlegét az 1. melléklet állapítja meg
2. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi létszámadatainak címrendjét a 2. melléklet állapítja meg
3. Kőröstétlen Község Önkormányzata összesített 2025. évi bevételeit forrásonként a 3. melléklet állapítja meg
4. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi felhalmozási bevételeit a 4. melléklet állapítja meg
5. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi bevételeit kormányzati funkcióként az 5. melléklet állapítja meg
6. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi kiadásait jogcímenként a 6. melléklet állapítja meg
7. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi kiadásait kormányzati funkcióként a 7. melléklet állapítja meg
8. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi beruházási és felújítási kiadásait a 8. melléklet állapítja meg
9. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi egyéb felhalmozási célú kiadásait a 9. melléklet állapítja meg
10. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi tartalékait a 10. melléklet állapítja meg
11. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi működési támogatásait államháztartáson belülre és kívülre és az egyéb elvonásokat befizetéseket a 11. melléklet állapítja meg
12. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi garancia-, és kezességvállalásait, valamint lekötött betétállományait a 12. melléklet állapítja meg
13. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 13. melléklet állapítja meg
14. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséhez 2026 – 2028 évi gördülő költségvetési tervét a 14. melléklet állapítja meg
15. A helyi önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó fizetési kötelezettségei és saját bevételei arányának kimutatását a 15. melléklet állapítja meg
16. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi közvetett támogatásait a 16. melléklet állapítja meg
17. Kőröstétlen Község Önkormányzata 2025. évi lakosságnak juttatott támogatásait, szociális, rászorultság jellegű ellátásait a 17. melléklet állapítja meg
18. Kőröstétlen Község Önkormányzata európai uniós és nem európai uniós pályázati támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait a 18. melléklet állapítja meg.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29. §-ában előírt kimutatást a 15. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés fő összegei

3. §

- (1) Az Önkormányzat összesített 2025. évi költségvetésének bevételi főösszege 229.765.943 Ft, melyet forrásonként bontásban az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A kiadási főösszeg az 1. melléklet szerint összesen 279.248.562 Ft.
- (3) A költségvetési egyenleg összege: (-) 49.482.619 Ft. A költségvetési egyenleg hiány.
- a) működési költségvetési egyenleg: (+) 6.906.319 Ft. A működési egyenleg többlet.
- b) felhalmozási költségvetési egyenleg: (-) 56.388.938 Ft. A felhalmozási egyenleg hiány.
- (4) A költségvetési hiány felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek:
- a) belföldi finanszírozás bevételei: 50.000.000 Ft.
- b) belföldi finanszírozás kiadásai: 517.381 Ft.
- (5) A bevételek és kiadások pénzügyi műveletekkel korrigált összege 0 Ft, az 1. melléklet szerint.

4. §

- (1) Az Önkormányzat bevételei forrásonként az 1. mellékletben részletezve. Működési bevételek előirányzata 229.765.943 Ft, ebből:
- a) önkormányzatok működési támogatása 21.916.368 Ft:
- aa) kötelező feladat 21.916.368 Ft
- ab) önként vállalt feladat 0 Ft
- ac) állami feladat 0 Ft
- b) működési célú támogatások államháztartáson belülről 46.264.370 Ft:
- ba) kötelező feladat 44.728.342 Ft
- bb) önként vállalt feladat 1.536.028 Ft
- bc) állami feladat 0 Ft
- c) termékek és szolgáltatások adói 46.092.967 Ft:
- ca) kötelező feladat 46.092.967 Ft
- cb) önként vállalt feladat 0 Ft
- cc) állami feladat 0 Ft
- d) közhatalmi bevételek 46.342.967 Ft:
- da) kötelező feladat 49.342.967 Ft
- db) önként vállalt feladat 0 Ft
- dc) állami feladat 0 Ft
- e) működési bevételek 137.158.606 Ft:
- ea) kötelező feladat 137.158.606 Ft
- eb) önként vállalt feladat 0 Ft
- ec) állami feladat 0 Ft
- f) működési célú átvett pénzeszközök 0 Ft:
- fa) kötelező feladat 0 Ft
- fb) önként vállalt feladat 0 Ft
- fc) állami feladat 0 Ft
- (2) Felhalmozási bevételek előirányzata: 0 Ft, ebből:
- a) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 0 Ft:
- aa) kötelező feladat 0 Ft
- ab) önként vállalt feladat 0 Ft
- ac) állami feladat 0 Ft
- b) felhalmozási bevételek 0 Ft:
- ba) kötelező feladat 0 Ft
- bb) önként vállalt feladat 0 Ft
- bc) állami feladat 0 Ft
- c) felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 Ft:
- ca) kötelező feladat 0 Ft
- cb) önként vállalt feladat 0 Ft

cc) állami feladat 0 Ft

(3) Finanszírozási bevételek előirányzata: 50.000.000 Ft, ebből belföldi finanszírozás bevételei 50.000.000 Ft:

- a) kötelező feladat 50.000.000 Ft
- b) önként vállalt feladat 0 Ft
- c) állami feladat 0 Ft

5. §

(1) Az Önkormányzat kiadásai kiemelt előirányzatokként az 1. mellékletben részletezve. Működési kiadások előirányzatai 222.859.624 Ft, ebből:

- a) személyi juttatások 42.812.700 Ft:
 - aa) kötelező feladat 32.730.600 Ft
 - ab) önként vállalt feladat 10.082.100 Ft
 - ac) állami feladat 0 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 4.636.440 Ft:
 - ba) kötelező feladat 3.240.539 Ft
 - bb) önként vállalt feladat 1.395.901 Ft
 - bc) állami feladat 0 Ft
- c) dologi kiadások 85.234.516 Ft:
 - ca) kötelező feladat 70.477.116 Ft
 - cb) önként vállalt feladat 14.757.400 Ft
 - cc) állami feladat 0 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.500.000 Ft:
 - da) kötelező feladat 0 Ft
 - db) önként vállalt feladat 2.500.000 Ft
 - dc) állami feladat 0 Ft
- e) egyéb működési célú kiadások 87.675.968 Ft:
 - ea) kötelező feladat 78.345.968 Ft
 - eb) önként vállalt feladat 9.330.000 Ft
 - ec) állami feladat 0 Ft
- f) az e) pontban megállapított kiadáson belüli céltartalék 25.216.628 Ft:
 - fa) kötelező feladat 17.676.628 Ft
 - fb) önként vállalt feladat 7.540.000 Ft
 - fc) állami feladat 0 Ft
- g) az e) pontban megállapított kiadáson belüli általános tartalék 52.887.498 Ft, ebből:
 - ga) kötelező feladat 52.887.498 Ft
 - gb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - gc) állami feladat 0 Ft

(2) Felhalmozási kiadások előirányzatai 56.388.938 Ft, ebből:

- a) beruházások 33.635.200 Ft:
 - aa) kötelező feladat 32.365.200 Ft
 - ab) önként vállalt feladat 1.270.000 Ft
 - ac) állami feladat 0 Ft
- b) felújítások 22.753.738 Ft:
 - ba) kötelező feladat 22.753.738 Ft
 - bb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - bc) állami feladat 0 Ft
- c) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft:
 - ca) kötelező feladat 0 Ft
 - cb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - cc) állami feladat 0 Ft

(3) Finanszírozási kiadások előirányzata 517.381 Ft, ebből belföldi finanszírozás kiadásai 517.381 Ft:

- a) kötelező feladat 517.381 Ft

- b) önként vállalt feladat 0 Ft
- c) állami feladat 0 Ft

6. §

(1) Az önkormányzati beruházási kiadások összege 33.635.200 Ft a 8. melléklet szerint, ebből Önkormányzat 33.635.200 Ft:

- a) kötelező feladat 32.365.200 Ft
- b) önként vállalt feladat 1.270.000 Ft
- c) állami feladat 0 Ft

(2) Az önkormányzati felújítási kiadások összege 22.753.738 Ft a 8. melléklet szerint, ebből Önkormányzat 22.753.738 Ft:

- a) kötelező feladat 22.753.738 Ft
- b) önként vállalt feladat 0 Ft
- c) állami feladat 0 Ft

7. §

A tartalékok összege a 10. melléklet szerint 78.104.126 Ft, ebből:

- a) Céltartalékok 25.216.628 Ft:
 - aa) kötelező feladat 17.676.628 Ft
 - ab) önként vállalt feladat 7.540.000 Ft
 - ac) állami feladat 0 Ft
- b) Általános tartalék 52.887.498 Ft:
 - ba) kötelező feladat 52.887.498 Ft
 - bb) önként vállalt feladat 0 Ft
 - bc) állami feladat 0 Ft

8. §

A több éves kihatással járó feladatok kötelezettségvállalását éves és feladatonkénti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

9. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi mérlegét:

- a) működési és
- b) felhalmozási részletezésben állapítja meg.

3. Eljárási szabályok

10. §

(1) Az Önkormányzat költségvetését Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése alapján hajtja végre.

(2) A bevételi többletek terhére előirányzatot a Képviselő-testület állapít meg.

(3) Bevételi többlet a tervezett bevételt meghaladóan realizálódó bevétel.

11. §

(1) Az előirányzatok módosításáról szükség szerint, – az alább jelzett időpontokban – de legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet előterjesztését közvetlenül megelőző képviselő-testületi ülésén, 2025. december 31-i hatállyal kell dönteni. Előirányzatok módosítására vonatkozó határidők a következők:

- a) 2025. június 30.
- b) 2025. szeptember 30.
- c) 2025. december 31.

(2) Az Önkormányzat a kiemelt előirányzatokon belül saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre.

12. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy

- a) a Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 19/2014. (XI. 26.) önkormányzati rendelet 2. melléklete 1.2.4 alpontjában meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról.
- b) az Önkormányzat költségvetési elszámolási számláján képződő, átmenetileg szabad pénzeszközeit éven belül kamatozó betétként, a számlavezető pénzintézetnél elhelyezze, vagy állampapírt jegyezzen.

(2) Az (1) bekezdés alapján meghozott döntésről a polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet.

13. §

Hitel felvételéről a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.

14. §

Az Önkormányzat az Európai Unió és nem Európai Unió pályázati támogatással megvalósuló programok bevételeit és kiadásait elkülönítetten kezeli.

15. §

Az Önkormányzat fizetőképességének megőrzése érdekében intézkedéseket tesz a kiadások csökkentésére. Felhalmozási feladatokhoz pályázati forrásokat keres. Új beruházást a fedezet rendelkezésre állásakor indít el.

4. Záró rendelkezések

16. §

Hatályát veszti a 2023. évi költségvetés zárszámadásáról szóló 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelet.

17. §

Ez a rendelet 2025. február 21-én lép hatályba.

Dr. Diósgyőri Gitta
címzetes főjegyző

Pásztor Roland
polgármester

Körösterített Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 20.) Ök. rendelet a Ceglédi Közös Önkormányzati Hivatal Hirdetőtábláján, 2025. február 17-től február 20-ig történt kifüggesztéssel került kihirdetésre.

Cegléd, 2025. február 20.

Dr. Diósgyőri Gitta
címzetes főjegyző