

Polány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 25.) önkormányzati rendelete

Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A 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] Polány község Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra,

[3] Polány 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 rendelet hatálya]

(1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok) terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 359 389 136 Ft bevétellel, 359 389 136 Ft kiadással állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésből az önkormányzat

- a) **tárgyévi költségvetési bevételét: 359 389 136 Ft-ban**
 - aa) működési költségvetési bevételét: 44 395 084 Ft-ban
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételét 314 994 052 Ft-ban
- b) **tárgyévi költségvetési kiadását: 359 389 136 Ft-ban, ezen belül**
 - ba) működési költségvetési kiadását 44 395 084 Ft-ban, ezen belül
 - bb) személyi jellegű kiadások 18 261 532 Ft -ban
 - bc) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2 373 999 Ft -ban
 - bd) dologi jellegű kiadások 15 274 280Ft -ban
 - be) ellátottak pénzbeli jutatai 4 830 000 Ft -ban
 - bf) egyéb működési célú kiadások 2 568 439 Ft -ban
 - bg) működési célú általános tartalék 0 Ft-ban
 - bh) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 1 086 834 Ft-ban
 - bi) felhalmozási költségvetési kiadását: 314 994 052 Ft-ban, ezen belül
 - bj) beruházások előirányzata 0 Ft-ban
 - bk) felújítások előirányzata 314 994 052 Ft -ban
 - bl) egyéb felhalmozási kiadás 0 Ft-ban
 - bm) fejlesztési célú céltartalék 0 Ft-ban
- c) **előző év felhasználható tervezett pénzmaradványát 167 755 378 Ft-ban, ezen belül**

- ca) működési hiány finanszírozását szolgáló pénzmaradvány 958 991 Ft-ban
- cb) felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló pénzmaradvány 166 796 387 Ft-ban
- d) **finanszírozási célú műveletek bevételeit 0 Ft-ban, ezen belül**
 - da) működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 0 Ft-ban
 - db) felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 0 Ft-ban
- e) **finanszírozási célú műveletek kiadását 0 Ft-ban, ezen belül**
 - ea) működési finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft-ban
 - eb) felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 Ft-ban
- f) **költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét 0 Ft-ban**
állapítja meg.

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban az 1. melléklet alapján hagyja jóvá.

3. § [Az önkormányzat bevételei és kiadásai]

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – és kiadásait , ezen belül működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit forrásonként 3. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervek működési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatokként és szakfeladatokként, a személyi és dologi kiadási előirányzatai részletezését szakfeladatokként a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat és költségvetési szervek összevont költségvetési mérlegét az 5. melléklet tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a 6. melléklet szerint hagyja jóvá. A jóváhagyott új induló célok a keretösszegen belül az elfogadott rangsornak megfelelően valósíthatók meg.
- (6) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat 9. melléklet szerint állapítja meg.
- (9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát a 10. melléklet tartalmazza.

4. § [A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök]

A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 167 755 378 Ft pénzmaradvány felhasználásáról dönt.

5. § [A bevételi többlet kezelése]

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2.000 e Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

6. § [Általános és céltartalék]

(1) A képzett tartalék összegét a 11. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

7. § [Több éves kihatással járó feladatok]

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

8. § [Előirányzat-felhasználási ütemterv]

A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 13. melléklet tartalmazza.

9. § [Közvetett támogatások]

A képviselő-testület a speciális célú támogatásokat a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. § [A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai]

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

(7) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról, a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról átruházott hatáskörben a polgármester dönt.

(8) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Mernyei Közös Önkormányzati Hivatal.

(9) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(10) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

11. § [A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai]

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a polgármester átruházott hatáskörben dönt.

12. § [Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások]

(1) A polgármester önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

13. § [Vegyes rendelkezés]

A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester -az Áht. 25. § (3) bekezdése szerint– a 2024. évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszédéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek, teljesített kiadások az Áht, 25. § (4) bekezdése értelmében e költségvetési rendeletbe beépültek.

14. § [Záró rendelkezés]

Ez a rendelet 2025. március 13-án lép hatályba.

Az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai ezen belül működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

	Ft-ban
Megnevezés	2025
	eredeti ei.
Működési bevételek	
Működési bevételek	230 682
Közhatalmi bevételek	10 850 000
Önkormányzatok működési támogatásai	31 268 577
Támogatási kölcsönök visszatérülése	0
Előző évi pénzmaradvány	958 991
Értékpapírok értékesítésének bevétele	0
Hitel felvétel	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 086 834
PÉNZMARADVÁNY ÖSSZESEN	
Működési bevételek összesen:	44 395 084
Felhalmozási bevételek	
Megnevezés	
Közhatalmi bevételek	1 200 000 Ft
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	146 997 665 Ft
Felhalmozási pénzmaradvány	166 796 387 Ft
Felhalmozási bevételek összesen:	314 994 052 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	359 389 136 Ft
	Ft-ban
Megnevezés	2025
	eredeti ei.
Működési kiadások	

Személyi jellegű kiadások	18 261 532 Ft
Munkaadói jellegű kiadások	2 373 999 Ft
Dologi,folyó kiadások	15 274 280 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 830 000 Ft
Működési célú kiadások - ÁH-n belül	2 368 439 Ft
Működési célú kiadások - ÁH-n kívül	200 000 Ft
Tartalék	
Finanszírozási kiadások	1 086 834 Ft
Működési kiadások összesen:	44 395 084 Ft
Felhalmozási kiadások	
Felújítások	248 026 600 Ft
Felújítások áfája	66 967 452 Ft
Beruházások	- Ft
Beruházás áfája	- Ft
Felhalmozási célú támogatás áht-on belülrre	
Felhalmozási célú tartalék	
Felhalmozási kiadások összesen:	314 994 052 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	359 389 136 Ft
Működési bevételek	44 395 084 Ft
Működési kiadások	44 395 084 Ft
Hiány/Többlet	- Ft
Felhalmozási bevételek	314 994 052 Ft
Felhalmozási kiadások	314 994 052 Ft
Hiány/Többlet	- Ft
Bevételek főösszesen	359 389 136 Ft
Kiadások főösszesen	359 389 136 Ft
Hiány főösszesen	- Ft

Bevételek forrásonként

		Ft-ban
Sorszám	Megnevezés	2025
		eredeti ei.
I.	Működési bevételek	230 682 Ft
I.1.	Áru-, és készletértékesítés	205 682 Ft
I.2.	Szolgáltatások díja	20 000 Ft
I.3.	Bérleti díjak és egyéb bevételek	
I.4.	Kamatbevétel	5 000 Ft
II.	Közhatalmi bevételek	10 850 000 Ft
	Igazgatási szolgáltatás díja	- Ft
	Helyi adók	
	- iparűzési adó	8 400 000 Ft
	- építményadó	1 000 000 Ft
	- idegenforgalmi adó	1 100 000 Ft
	Bírságok, és egyéb sajátos folyó bevételek	350 000 Ft
III.	Önkormányzatok működési támogatásai	31 268 577 Ft
	Helyi önkormányzatok működésének ált.tám	14 379 425 Ft
	Települési önkormányzatok szociális fel. támogatása	11 173 500 Ft
	Települési önkormányzatokgyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel. támogatása	
	Települési önkormányzatok kulturális feladainak támogatása	2 270 000 Ft
	Intézményi gyermekétkeztetés	27 930 Ft
	Polgármesteri bér támogatása	3 417 722 Ft
V.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	- Ft
VI.	Előző évek pénzmaradványa	958 991 Ft
VII.	Értékpapírtok értékesítésének bevétele	
VIII.	Hitelek - működési célú	
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 086 834 Ft
	Működési bevételek összesen:	44 395 084 Ft
B.	Felhalmozási bevételek	
I.	Közhatalmi bevétel	1 200 000 Ft

	magánszemélyek kömm adója	1 200 000 Ft
II.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	146 997 665 Ft
1.	Tárgyi eszközök , imm. javak értékesítése	
2.	Üzemeltetésből, koncesszióból szárm bev	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	146 997 665 Ft
III.	Támogatás államháztartáson belülről	
IV.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	
V.	Felhalmozási pénzmaradvány	166 796 387 Ft
VI.	Értékpapírok értékesítésének bevétele	
VII.	Hitelek - felhalmozási célú	
	Felhalmozási bevételek összesen:	314 994 052 Ft
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	359 389 136 Ft

Működési, fenntartási előirányzatok kiemelt előirányzatonként

1. 4/A melléklet

		Személyi	Munkaad.	Dologi	Ellátottak	Tám., kölcs.	Össz.	Kötelező
1.	011130 - Önkormányzatok igazgatási tev.	7 040 332 Ft	915 243 Ft	3 486 150 Ft			11 441 725 Ft	11 441 725 Ft
2.	013320 - Köztemető fenntartás és működtetés			69 850 Ft			69 850 Ft	69 850 Ft
3.	013350 - Vagyongazdálkodás			1 206 500 Ft			1 206 500 Ft	1 206 500 Ft
4.	041237 - Közfoglalkoztatás						- Ft	- Ft
5.	045160 - Utak, hidak üzemeltetése			254 000 Ft			254 000 Ft	254 000 Ft
6.	051030- Települési hulladék kezelés						- Ft	- Ft
7.	063020 - Víztermelés, vízellátás						- Ft	- Ft
8.	064010 - Közvilágítás			3 429 000 Ft			3 429 000 Ft	3 429 000 Ft
9.	066010 - Zöldterületkezelés			1 270 000 Ft			1 270 000 Ft	1 270 000 Ft
10.	066020 - Város- és községgazd	3 465 600 Ft	450 528 Ft	825 500 Ft			4 741 628 Ft	4 741 628 Ft
11.	072111-Háziorvosi szolgálat						- Ft	- Ft
12.	082044 - Könyvtári szolgáltatások	2 284 800 Ft	297 024 Ft	254 000 Ft			2 835 824 Ft	2 835 824 Ft
13.	051030 - nem veszélyes hull. Kezelése						- Ft	- Ft
14.	082092-Közművelődés	300 000 Ft	39 000 Ft	2 235 200 Ft			2 574 200 Ft	2 574 200 Ft

15.	084031 - Civil szervezetek működési tám					200 000 Ft	200 000 Ft	200 000 Ft
16.	104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			27 930 Ft			27 930 Ft	27 930 Ft
17.	107055 - Falugondnoki szolgáltatás	5 170 800 Ft	672 204 Ft	2 216 150 Ft			8 059 154 Ft	8 059 154 Ft
18.	107060 -Egyéb szoc és természetbeni tám				4 830 000 Ft		4 830 000 Ft	4 830 000 Ft
19.	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek					2 368 439 Ft	2 368 439 Ft	2 368 439 Ft
20.	018010 - államháztartáson belüli megelőlegezés					1 086 834 Ft	1 086 834 Ft	1 086 834 Ft
							- Ft	
	Összesen: működési kiadások:	18 261 532 Ft	2 373 999 Ft	15 274 280 Ft	4 830 000 Ft	3 655 273 Ft	44 395 084 Ft	44 395 084 Ft

2. 4/b. melléklet

Igazgatósi tevékenység.			7 040 332 Ft		7 040 332 Ft	915 243 Ft							
Város- és községazd	3 465 600 Ft				3 465 600 Ft	450 528 Ft							
Falugondnoki szolg.	4 208 800 Ft	962 000 Ft			5 170 800 Ft	672 204 Ft							
Hosszú közfogl.					- Ft								
Könyvtár	1 744 800 Ft		540 000 Ft		2 284 800 Ft	297 024 Ft							

osi szolgálat														
082044 - Könyvtá- ri szolgálta- tások		10 000 Ft	50 000 Ft		130 000 Ft		10 000 Ft						54 000 Ft	254 000 Ft
082092 - Közműv- előadás		500 000 Ft		60 000 Ft	500 000 Ft		200 000 Ft			500 000 Ft			475 200 Ft	2 235 200 Ft
084031 - Civil szerveze- tek működés- i tám														- Ft
104037 - Intézmé- nyen kívüli gyermek étkezteté- s						21 992 Ft							5 938 Ft	27 930 Ft
107055 - Falugon- dnoi szolgálta- tás		1 000 000 Ft		45 000 Ft			400 000 Ft			300 000 Ft			471 150 Ft	2 216 150 Ft
900020 - Önkorm- ányzatok funkciór	- Ft	2 570 000 Ft	370 000 Ft	255 000 Ft	2 500 000 Ft	21 992 Ft	2 410 000 Ft	120 000 Ft	450 000 Ft	1 560 000 Ft	700 000 Ft	1 070 000 Ft	3 247 288 Ft	15 274 280 Ft

Összevont költségvetési mérleg

		Ft-ban
Ssz.	Megnevezés	Eredeti
I.	Bevételek	
1.	Működési bevételek	230 682 Ft
2.	Közhatalmi bevételek	12 050 000 Ft
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	31 268 577 Ft
4.	Műk.tám.-ok áht-on belülről	
5.	Kölcsönök visszatérülése	
6.	Pénzmaradvány	167 755 378 Ft
7.	Felh.célu önkormányzati tám.-ok	- Ft
8.	Felhalmozási és tőkejellegű bev.-ek	146 997 665 Ft
9.	Felh.célu tám.-ok áht-on belülről	
10.	Hitel felvétel	
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 086 834 Ft
	Összesen:	359 389 136 Ft
II:	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	18 261 532 Ft
2.	Munkaadói juttatások	2 373 999 Ft
3.	Dologi kiadások	15 274 280 Ft
4.	Ellátottak juttatásai	4 830 000 Ft
5.	Támogatás értékű kiadások	2 568 439 Ft
6.	Véglegesen átadott pénzeszközök	- Ft
7.	Kölcsönnyújtás	
8.	Tartalék	
9.	Likvid hitel törlesztés	
10.	Finanszírozási kiadás	1 086 834 Ft
11.	Felújítás	314 994 052 Ft
12.	Beruházás	
13.	Felhalm.célu támogatások	
	Kiadások össz:	359 389 136 Ft

Felújítási előirányzatok célonként

		e Ft-ban
Ssz.	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat
1	Külterületi út felújítása	314 994 052
		314 994 052
		-
		-
		-
	ÖSSZESEN	314 994 052

Beruházási kiadások feladatonként

		Ft-ban
Ssz.	Fejlesztési cél megnevezése	Előirányzat összege
1.		
	Összesen:	- Ft

Létszám előirányzat

Ssz.	Megnevezés	Létszám
1.	Igazgatás	5
	ebből:	
	1 fő polgármester	
	4 fő képviselő	
2.	Községgazdálkodás	1
	1 fő fizikai alkalmazott	
4.	Falugondnoki szolgálat	1
	1 fő közalkalmazott	
5.	Könyvtár, közművelődés	
	1 fő részmunkaidős	
	Összesen:	6

Uniós támogatásokkal megvalósuló programok bevételei, kiadásai

				Ft-ban
Sz:	Megnevezés	támogatás	tervezett	összesen
	Bevételek			0
1.				
	Összesen:			
	Kiadások			314 994 052 Ft
1.	Külterületi út felújítása		314 994 052 Ft	
	Összesen			0

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Saját bevételek	2025	2026	2027	2028	2029
a helyi adóból származó bevétel,	11700000	14040000	16848000	20217600	24261120
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0	0	0	0	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	0	0	0	0	0
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0	0	0	0	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	350000	420000	504000	604800	725760
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0	0	0	0	0
Összesen:	12050000	14460000	17352000	20822400	24986880
Adósságot keletkeztető ügyletek	2025	2026	2027	2028	2029
hitel,(kölcsön) felvétele - működési	0	0	0	0	0
hitel,(kölcsön) felvétele - fejlesztési	0	0	0	0	0
értékpapír	0	0	0	0	0
váltó	0	0	0	0	0
pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,	0	0	0	0	0
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

Általános és céltartalék felosztása

Általános tartalék	összeg		0
Cél megnevezése	összeg		0
terven felüli működési kiadások			
finanszírozása			
Általános és céltartalék összesen	összeg		0

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

Feladatok	Évek			
	2025	2026	2027	2028
hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

Előirányzatfelhasználási terv

Megnevezés	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Bevételek													
Működési bevételek	230 682 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft	19 224 Ft
Közhatalmi bevételek	12 050 000 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft	1 004 167 Ft
Önkormányzatok működési támogatásai	31 268 577 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft	2 605 715 Ft
Műk.tám.-ok áht-on belülről		- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Kölcsönök visszatérülése		- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Pénzmaradvány	167 755 378 Ft	167 755 378 Ft											
Felh.célú önkormányzati tám.-ok	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási és tőkejellegű bev.-ek	146 997 665 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft		146 997 665 Ft					

Speciális célú támogatások - átadott pénzeszközök

Sorszám	Megnevezés	2025
		eredeti ei.
	Támogatás, támogatásértékű kiadások	
1	Hivatali támogatás	1 000 682 Ft
2	Szoc. Társ működési tám	77 893 Ft
3	Óvoda Mernye	118 637 Ft
4	Bölcsőde Mernye	- Ft
5	Fogorvosi szolgálat Mernye	123 421 Ft
6	Főépítési társulás Somogyjád	168 000 Ft
7	Házi segítségnyújtás Mernyei Szociális Társulás	- Ft
8	Szociális étkeztetés Mernyei Szociális Társulás	638 636 Ft
9	Iskolai étkezés Mernye	149 700 Ft
10	Óvodai étkezés Mernye	60 914 Ft
11	Bölcsődei étkezés Mernye	- Ft
12	Óvodai társulás működési költség	30 556 Ft
	Összesen:	2 368 439 Ft
	Átadott pénzeszközök ÁH-n kívülre	
1.	Működési támogatás vállalkozásnak (érd.hj.)	
2.	Háztartások	
3.	Civil szervezetek áht-n kívülre	200 000 Ft
	Összesen:	200 000 Ft

Végső előterjesztői indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés 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 Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről a 2024. évi XC. törvény rendelkezik, amely megállapítja az önkormányzat részére biztosított feladatalapú támogatásokat és ezek elszámolásának módját, továbbá a 2025. évi költségvetés készítéséhez szükséges egyéb támogatásokat, pályázatokat. Az önkormányzatok számára a kötelező feladatok, helyi közügyek, illetve helyben biztosított közfeladatok ellátási kötelezettségét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § -a részletezi.

Az önkormányzatok központi finanszírozása 2025. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.