



DIÓSBERÉNY KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

7072 DIÓSBERÉNY, ISKOLA U. 9.

TEL.: 74/548-051

Fax.: 74/548-051



Szám: DIO/1-2/2025.

MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy Diósberény Község Önkormányzati Képviselő-testülete
2025. február 19. napján (szerdán) 9.00 órai kezdettel ülést tart.

Az ülés helye: az Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme, 7072 Diósberény, Iskola u. 9.

Napirendi javaslat:

- 1. A polgármester beszámolója a lejárt határidejű határozatokról és az átruházott hatáskörben hozott döntésekről**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 2. Döntés az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 3. számú módosításáról**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 3. A Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének megtárgyalása**
Előadó: Kis-Fehér Katalin jegyző
- 4. Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek jóváhagyása**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 5. A polgármester cafetéria juttatásának megállapítása**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 6. Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének megtárgyalása**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 7. A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi feladatairól szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításának megtárgyalása**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 8. A kerti hulladék égetés helyi szabályairól szóló 2/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításának megtárgyalása**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 9. A helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 10/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosításának megtárgyalása**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 10. Döntés az alpolgármester tiszteletdíjának megállapításáról**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 11. Döntés a gyönki felnőtt háziiorvosi körzetalakítási javaslatról**
Előadó: Tillmann András László polgármester
- 12. A Tamási Önkormányzati Tűzoltóság 2025. évi támogatásának megtárgyalása**
Előadó: Tillmann András László polgármester

13. Döntés civil pályázati felhívás közzétételéről

Előadó: Tillmann András László polgármester

14. Kötelező felvételt biztosító általános iskolák felvételi körzetének véleményezése

Előadó: Tillmann András László polgármester

15. Az önkormányzat 2025-2029. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervének megtárgyalása

Előadó: Kis-Fehér Katalin jegyző

16. Egyebek

Előadó: Tillmann András László polgármester

A testületi ülésre ezúton tisztelettel meghívom és kérem a feltétlen és pontos megjelenését.

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 2.) számú napirendi pontja

Döntés az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 3. számú módosításáról

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző, Reitzi Alexandra gazdálkodási ügyintéző

Döntéshozatal módja: minősített többség

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosítása az előirányzatok átcsoportosítása miatt szükséges az alábbi rendelet-tervezet, a mellékletek és a szöveges indoklás szerinti tartalommal.

Az előterjesztés mellékleteként kerülnek bemutatásra, az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdés szerinti, a polgármester saját hatáskörben engedélyezett előirányzat átcsoportosítások.

A fentiekre tekintettel az alábbi rendelet-tervezetet terjesztem a tisztelt képviselő-testület elé

**Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../..... (.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

[1] Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása érdekében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi összesített költségvetésének főösszegét **277.738.324 Ft** összegben hagyja jóvá.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 8.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezethez

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendeletben kerül jóváhagyásra a 2024 évi költségvetés módosítása,

b) környezeti és egészségi következmények: nincsenek,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások: a hivatalnak el kell látnia a költségvetés módosításával kapcsolatos információ szolgáltatási feladatokat.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

- A rendelet-módosítás szükségessége, az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés
- A rendelet-módosítás által elérni kívánt cél: módosításra kerüljön az önkormányzat 2024. évi költségvetése az előirányzatoknak megfelelően.
- A tervezett szabályozási megoldások indokai: jogszabály szerint.
- A rendelet-módosítás előkészítésében részt vett szervek és személyek: gazdálkodási előadó, jegyző, polgármester.
- Az elhangzott fontosabb javaslatok: nincs.

3. Véleményeztetés

A rendelet-módosítást kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli. A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Diósberény, 2025. február 13.

Kis-Fehér Katalin sk.
jegyző



Diósberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. tábla

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	193 380 069	5 601 068	6 266 613	7 576 164	19 443 845	212 823 914
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 813 555			-25 000	-25 000	18 788 555
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	131 146 974	3 894 102	5 903 584	5 701 558	15 499 244	146 646 218
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 549 100	176 279	176 279	176 276	528 834	9 077 934
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	30 702 257		-80 050	33 668	-46 382	30 655 875
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000					2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				666 750	666 750	666 750
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	191 481 886	4 070 381	5 999 813	6 553 252	16 623 446	208 105 332
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 898 183	1 530 687	266 800	1 022 912	2 820 399	4 718 582
15	14-ből EU-s támogatás						
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)		5 999 996			5 999 996	5 999 996
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		5 999 996			5 999 996	5 999 996
22	21-ből EU-s támogatás						
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 350 000	45 761	32 084	2 142 223	2 220 068	10 570 068
24	Termőföld bérbeadásából származó bevétel SZJA						
25	Bírság						
26	Iparüzési adó	6 000 000			1 624 202	1 624 202	7 624 202
27	Késedelmi pótlék						
28	Gépjárműadó						
29	Telekadó						
30	Kommunális adó	2 300 000			359 681	359 681	2 659 681
31	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	45 761	32 084	158 340	236 185	286 185
32	Működési bevételek (32+...+ 42)	4 531 220	12 556	16 156	2 328 748	2 357 460	6 888 680
33	Készletértékesítés ellenértéke						
34	Szolgáltatások ellenértéke	596 370			1 513 359	1 513 359	2 109 729
35	Közvetített szolgáltatások értéke	2 664 556			587 841	587 841	3 252 397
36	Tulajdonosi bevételek	390 294					390 294
37	Ellátási díjak						
38	Kiszámlázott általános forgalmi adó	880 000			177 821	177 821	1 057 821
39	Általános forgalmi adó visszatérítése						
40	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		7 276	14 862	25 797	47 935	47 935
41	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
42	Biztosító által fizetett kártérítés						
43	Egyéb működési bevételek		5 280	1 294	23 930	30 504	30 504
44	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	2 000 000					2 000 000
45	Immateriális javak értékesítése						
46	Ingatlanok értékesítése						
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 000 000					2 000 000
48	Részesekek értékesítése						
49	Részesekek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
50	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	313 580					313 580

Diószberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

I. tábla

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	313 580					313 580
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
54	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
55	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	400 000					400 000
56	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
57	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	400 000					400 000
59	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
60	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	208 974 869	11 659 381	6 314 853	12 047 135	30 021 369	238 996 238
61	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)						
62	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
63	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
65	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+ 68)						
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
67	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
68	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
69	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
70	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	31 791 738					31 791 738
71	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	31 791 738					31 791 738
72	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
73	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)				6 950 348	6 950 348	6 950 348
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések				6 950 348	6 950 348	6 950 348
75	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
76	Lekötött betétek megszüntetése						
77	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)						
78	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
80	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
81	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
82	Váltóbevételek						
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
84	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	31 791 738			6 950 348	6 950 348	38 742 086
85	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	240 766 607	11 659 381	6 314 853	18 997 483	36 971 717	277 738 324

Diószberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. tábla

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	226 658 109	5 811 785	6 314 853	15 331 735	27 458 373	254 116 482
2	Személyi juttatások	20 505 400	1 893 026	422 800	2 019 701	4 335 527	24 840 927
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 718 676	124 332	54 963	98 745	278 040	2 996 716
4	Dologi kiadások	27 834 558	-505 266	594 941	3 824 108	3 913 783	31 748 341
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 430 000					2 430 000
6	Egyéb működési célú kiadások	173 169 475	4 299 693	5 242 149	9 389 181	18 931 023	192 100 498
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 100 000	1 477 253			1 477 253	2 577 253
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	169 334 991	3 894 102	5 903 584	5 710 226	15 507 912	184 842 903
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	730 000					730 000
19	- Tartalékok	2 004 484	-1 071 662	-661 435	3 678 955	1 945 858	3 950 342
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	2 004 484	-1 071 662	-661 435	3 678 955	1 945 858	3 950 342
21	- Céltartalék						
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	7 874 000	5 847 596		-3 284 600	2 562 996	10 436 996
23	Beruházások	5 334 000	5 847 596		-3 284 600	2 562 996	7 896 996
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások	2 540 000					2 540 000
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	234 532 109	11 659 381	6 314 853	12 047 135	30 021 369	264 553 478
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						

Diósberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. tábla

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	6 234 498			6 950 348	6 950 348	13 184 846
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 234 498			6 950 348	6 950 348	13 184 846
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
52	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása						
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)						
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Külföldi értékpapírok beváltása						
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
60	Váltókiadások						
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	6 234 498			6 950 348	6 950 348	13 184 846
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	240 766 607	11 659 381	6 314 853	18 997 483	36 971 717	277 738 324

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	3					3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2					2

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-25 557 240					-25 557 240
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	25 557 240					25 557 240

Diósberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. tábla

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kötelező feladatok	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	187 332 869	5 424 789	5 823 534	6 733 138	17 981 461	205 314 330
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 813 555			-25 000	-25 000	18 788 555
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	131 146 974	3 894 102	5 903 584	5 701 558	15 499 244	146 646 218
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 501 900					2 501 900
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	30 702 257		-80 050	33 668	-46 382	30 655 875
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000					2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	185 434 686	3 894 102	5 823 534	5 710 226	15 427 862	200 862 548
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 898 183	1 530 687		1 022 912	2 553 599	4 451 782
15	14-ből EU-s támogatás						
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)						
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
22	21-ből EU-s támogatás						
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 350 000	45 761	32 084	2 142 223	2 220 068	10 570 068
24	Termőföld bérbeadásából származó bevétel SZJA						
25	Bírság						
26	Iparűzési adó	6 000 000			1 624 202	1 624 202	7 624 202
27	Késedelmi pótlék						
28	Gépjárműadó						
29	Telekadó						
30	Kommunális adó	2 300 000			359 681	359 681	2 659 681
31	Egyéb közhatalmi bevételek	50 000	45 761	32 084	158 340	236 185	286 185
32	Működési bevételek (32+...+ 42)	2 916 556	12 556	16 156	2 328 748	2 357 460	5 274 016
33	Készletértékesítés ellenértéke						
34	Szolgáltatások ellenértéke	482 000			1 513 359	1 513 359	1 995 359
35	Közvetített szolgáltatások értéke	1 814 556			587 841	587 841	2 402 397
36	Tulajdonosi bevételek						
37	Ellátási díjak						
38	Kiszámlázott általános forgalmi adó	620 000			177 821	177 821	797 821
39	Általános forgalmi adó visszatérítése						
40	Kamatbevételek és más nyereséggjellegű bevételek		7 276	14 862	25 797	47 935	47 935
41	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
42	Biztosító által fizetett kártérítés						
43	Egyéb működési bevételek		5 280	1 294	23 930	30 504	30 504

Diósberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. tábla

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kötelező feladatok	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)
44	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	2 000 000					2 000 000
45	Immateriális javak értékesítése						
46	Ingatlanok értékesítése						
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 000 000					2 000 000
48	Részeseések értékesítése						
49	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
50	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)						
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről						
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről						
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
54	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
55	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	400 000					400 000
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről						
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről						
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	400 000					400 000
59	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
60	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	200 999 425	5 483 106	5 871 774	11 204 109	22 558 989	223 558 414
61	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)						
62	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
63	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
65	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)						
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
67	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
68	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
69	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
70	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	23 826 193					23 826 193
71	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 826 193					23 826 193
72	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
73	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)				6 950 348	6 950 348	6 950 348
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések				6 950 348	6 950 348	6 950 348
75	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
76	Lekötött betétek megszüntetése						
77	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)						
78	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
80	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
81	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
82	Váltóbevételek						
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
84	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	23 826 193			6 950 348	6 950 348	30 776 541
85	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	224 825 618	5 483 106	5 871 774	18 154 457	29 509 337	254 334 955

Diósberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. tábla

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	Kötelező feladatok	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	213 765 120	5 635 506	5 837 090	15 155 459	26 628 055	240 393 175
2	Személyi juttatások	15 903 400	1 737 027		1 863 702	3 600 729	19 504 129
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 120 416	104 052		78 468	182 520	2 302 936
4	Dologi kiadások	20 871 829	-505 266	594 941	3 824 108	3 913 783	24 785 612
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 430 000					2 430 000
6	Egyéb működési célú kiadások	172 439 475	4 299 693	5 242 149	9 389 181	18 931 023	191 370 498
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 100 000	1 477 253			1 477 253	2 577 253
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	169 334 991	3 894 102	5 903 584	5 710 226	15 507 912	184 842 903
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, úrtámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
19	- Tartalékok	2 004 484	-1 071 662	-661 435	3 678 955	1 945 858	3 950 342
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	2 004 484	-1 071 662	-661 435	3 678 955	1 945 858	3 950 342
21	- Céltartalék						
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	4 826 000					4 826 000
23	Beruházások	2 286 000					2 286 000
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások	2 540 000					2 540 000
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	218 591 120	5 635 506	5 837 090	15 155 459	26 628 055	245 219 175

Diósberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. tábla

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	Kötelező feladatok	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre (38+ ... + 40)						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	6 234 498			6 950 348	6 950 348	13 184 846
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 234 498			6 950 348	6 950 348	13 184 846
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
52	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása						
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)						
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Külföldi értékpapírok beváltása						
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek						
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
60	Váltókiadások						
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	6 234 498			6 950 348	6 950 348	13 184 846
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	224 825 618	5 635 506	5 837 090	22 105 807	33 578 403	258 404 021
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		2				0	2
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		2				0	2

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-17 591 695	NR	NR	NR	NR	-21 660 761
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	17 591 695	NR	NR	NR	NR	17 591 695

Diósberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT, VALAMINT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

3. tábla

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Önként vállalt feladatok	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat	Államigazgatási feladatok	Összesen
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)	D	E
44	Felhalmozási bevételek (44+...+48)								2 000 000
45	Immateriális javak értékesítése								
46	Ingatlanok értékesítése								
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								2 000 000
48	Részesedések értékesítése								
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
50	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+52)	313 580					313 580		313 580
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	313 580					313 580		313 580
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz								
54	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
55	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)								400 000
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről								
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz								400 000
59	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)								
60	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	7 975 444	6 176 275	443 079	843 026	7 462 380	15 437 824		238 996 238
61	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)								
62	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
63	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
64	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól								
65	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)								
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
67	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
68	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
69	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása								
70	Maradvány igénybevétele (70+71)	7 965 545					7 965 545		31 791 738
71	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 965 545					7 965 545		31 791 738
72	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
73	Belföldi finanszírozás bevételei (73+...+75)								6 950 348
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések								6 950 348
75	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése								
76	Lekötött betétek megszüntetése								
77	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)								
78	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
79	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése								
80	Külföldi értékpapírok kibocsátása								
81	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele								
82	Váltóbevételek								
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei								
84	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60+64+69+72+76+81+82)	7 965 545					7 965 545		38 742 086
85	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	15 940 989	6 176 275	443 079	843 026	7 462 380	23 403 369		277 738 324

Diósberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT, VALAMINT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

4. tábla

Forintban!

Sorszám	Kiadási jogcímek	Önként vállalt feladatok	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat	Államigazgatási feladatok	Összesen
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	12 892 989	176 279	477 763	176 276	830 318	13 723 307		254 116 482
2	Személyi juttatások	4 602 000	155 999	422 800	155 999	734 798	5 336 798		24 840 927
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	598 260	20 280	54 963	20 277	95 520	693 780		2 996 716
4	Dologi kiadások	6 962 729					6 962 729		31 748 341
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai								2 430 000
6	Egyéb működési célú kiadások	730 000					730 000		192 100 498
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések								2 577 253
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések								
9	- Egyéb elvonások, befizetések								
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré								
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré								
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré								
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré								184 842 903
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
16	- Árkiegészítések, ártámogatások								
17	- Kamattámogatások								
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	730 000					730 000		730 000
19	- Tartalékok								3 950 342
20	- a 19-ből: - Általános tartalék								3 950 342
21	- Céltartalék								
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	3 048 000	5 847 596		-3 284 600	2 562 996	5 610 996		10 436 996
23	Beruházások	3 048 000	5 847 596		-3 284 600	2 562 996	5 610 996		7 896 996
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás								
25	Felújítások								2 540 000
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás								
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások								
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré								
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré								
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré								
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré								
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre								
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre								
34	- Lakástámogatás								
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	15 940 989	6 023 875	477 763	-3 108 324	3 393 314	19 334 303		264 553 478

Diósberény Község Önkormányzata
ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT, VALAMINT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

4. tábla

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Önként vállalt feladatok	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat	Államigazgatási feladatok	Összesen
	A	B	C	D	E	G=(C+...+F)	H=(B+G)	D	E
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)								
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak								
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)								
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása								
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása								
44	Kincstárjegyek beváltása								
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
46	Belföldi kötvények beváltása								
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása								
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)								13 184 846
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása								
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése								13 184 846
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése								
52	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása								
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)								
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása								
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása								
56	Külföldi értékpapírok beváltása								
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek								
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek								
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek								
60	Váltókiadások								
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)								13 184 846
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	15 940 989	6 023 875	477 763	-3 108 324	3 393 314	19 334 303		277 738 324

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	1					0	1		3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						0	0		2

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-7 965 545	NR	NR	NR	NR	-3 896 479		-25 557 240
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	7 965 545	NR	NR	NR	NR	7 965 545		25 557 240

Dióberény Község Önkormányzata
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat		
	A	B	C	D	E	F	G	H		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	193 380 069	19 443 845	212 823 914	Személyi juttatások	20 505 400	4 335 527	24 840 927		
2	1.-ből EU-s támogatás				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 718 676	278 040	2 996 716		
3	Közhatalmi bevételek	8 350 000	2 220 068	10 570 068	Dologi kiadások	27 834 558	3 913 783	31 748 341		
4	Működési bevételek	4 531 220	2 357 460	6 888 680	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 430 000		2 430 000		
5	Működési célú átvett pénzeszközök	313 580		313 580	Egyéb működési célú kiadások	173 169 475	18 931 023	192 100 498		
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)									
7										
8										
9					Az 5.-ből -Tartalékok	2 004 484	1 945 858	3 950 342		
10										
11										
12										
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	206 574 869	24 021 373	230 596 242	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	226 658 109	27 458 373	254 116 482		
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	26 317 738	3 437 000	29 754 738	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	26 317 738	3 437 000	29 754 738	Likvidációs célú hitelek törlesztése					
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18	Központi, irányítószervi támogatás				Köleson törlesztése					
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		6 950 348	6 950 348	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
20	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		6 950 348	6 950 348	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	6 234 498	6 950 348	13 184 846		
22	Váltóbevételek				Központi, irányítószervi támogatások folyósítása					
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Váltókiadások					
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	26 317 738	10 387 348	36 705 086	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	6 234 498	6 950 348	13 184 846		
25	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)	232 892 607	34 408 721	267 301 328	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	232 892 607	34 408 721	267 301 328		
26	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:	-	-	-		
27	Bruttó hiány:				Bruttó többlet:	-	-	-		

Dióberény Község Önkormányzata
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat		
	A	B	C	D	E	F	G	H		
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5 999 996	5 999 996	Beruházások	5 334 000	2 562 996	7 896 996		
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
3	Felhalmozási bevételek	2 000 000		2 000 000	Felújítások	2 540 000		2 540 000		
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	400 000		400 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások					
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	2 400 000	5 999 996	8 399 996	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	7 874 000	2 562 996	10 436 996		
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>5 474 000</i>	<i>-3 437 000</i>	<i>2 037 000</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 474 000	-3 437 000	2 037 000	Hitelek törlesztése					
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése					
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése					
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai					
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23	Értékpapírok kibocsátása									
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések									
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	5 474 000	-3 437 000	2 037 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)					
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	7 874 000	2 562 996	10 436 996	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	7 874 000	2 562 996	10 436 996		
27	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:					
28	Bruttó hiány:				Bruttó többlet:					

Diósberény Község Önkormányzata
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	Eredeti előirányzat	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat	2024. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F	G	F=(B-D-G)
Ingtalan vásárlás	1 000 000	2024	1 000 000	1 000 000	-1 000 000		
Kulcsosházba berendezés csere	1 726 000	2024	1 726 000	1 726 000	-1 102 500	623 500	
Műhelybe szerszámok vásárlása	381 000	2024	381 000	381 000	-128 198	252 802	
Kamera rendszer	1 270 000	2024	1 270 000	1 270 000	-1 270 000		
Sátor	322 000	2024	322 000	322 000	382 000	704 000	
Művelődési Ház közösségi tér bútor	381 000	2024	381 000	381 000	-74 050	306 950	
Hivatalba szekrény, konyhaszekrény alsó	254 000	2024	254 000	254 000	-254 000		
Pályázat sátor és sörpad vásárlás					5 847 597	5 847 597	
Kossuth utca 15. bojler vásárlása					99 490	99 490	
ÖSSZESEN:	5 334 000		5 334 000	5 334 000	2 500 339	7 834 339	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	Eredeti előirányzat	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat	2024. év utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F	G	H=(B-D-G)
Útjárdá felújítás	2 540 000	2024	2 540 000	2 540 000			
ÖSSZESEN:	2 540 000		2 540 000	2 540 000			

Diósbény Község Önkormányzata

6. melléklet

A 2024. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	évi. évi tervezett támogatás összesen	Módosítások összesen	Forintban!	
				C	D
A	B	C	D	E	
1.1.1.2.	Zöldterület gazdálkodás támogatás	2 792 400		2 792 400	
1.1.1.3.1.	Közvilágítás fenntartás támogatás	1 909 500		1 909 500	
1.1.1.3.2.	Közvilágítás kiegészítő támogatás	670 000		670 000	
1.1.1.5.	Közutak fenntartás támogatás	3 258 500		3 258 500	
1.1.1.4.	Köztisztító fenntartás támogatás	100 000		100 000	
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000		6 600 000	
1.1.2.	Nem közművel összefüggő házt.szennyvíz ált. Támogatás	40 000	-25 000	15 000	
1.1.4	Polgármester illetmény és költségterítés kieg.támogatás	3 443 155		3 443 155	
1.2.2.	Óvoda pedagógusok bértámogatása	77 022 400	3 348 800	80 371 200	
1.2.5.1.1.	Óvodában fogl.pedagógusok munkáját segítő bértámogatás	26 340 000		26 340 000	
1.2.4.1.1.	Nemzetiségi pótlék támogatás	8 604 000	-1 434 000	7 170 000	
1.2.3.1.1.1.	Ped.II.pedagógusok minősítéséből adódó kiegészítő támogatás	1 434 000		1 434 000	
1.2.1.1.	Óvoda működés támogatás	15 289 574	792 920	16 082 494	
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	2 457 000		2 457 000	
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgálat támogatása	6 047 200		6 047 200	
1.3.1.	Egyes szociális feladatok támogatása	2 501 900		2 501 900	
1.4.1.1.	Intézményi gyermekékeztetés bértámogatása	15 457 400		15 457 400	
1.4.1.2.	Intézményi gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása	15 056 073	35 185	15 091 258	
1.4.2.	Szüneti gyermekékeztetés támogatása	188 784	-81 567	107 217	
1.5.2.	Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása	2 270 000		2 270 000	
2.2.2.	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék		528 834	528 834	
7.0	Az esélyteremtési illetményrész támogatása		12 791 524	12 791 524	
2.2.1.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás		666 750	666 750	
Összesen:		191 481 886	13 987 108	208 105 332	

* Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény

Diósberény Község Önkormányzata

KIMUTATÁS
a 2024. évi céljellel juttatott támogatásokról

Forintban!

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	Módosítások összesen	3. számú módosítás utáni előirányzat
1.	Diósberényi Óvodafenntartó Társulás	köznevelési támogatás átadása	131 146 974	9 797 686	140 944 660
2.	Diósberényi Óvodafenntartó Társulás	gyermekétkeztetési támogatás átadása	30 513 473		30 513 473
3.	Diósberényi Óvodafenntartó Társulás	működés hozzájárulás	1 591 310		1 591 310
4.	Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal	működés hozzájárulás	5 000 000		5 000 000
5.	DÁM Önkormányzati Társulás	tagi hozzájárulás	23 520		23 520
6.	Gyöngyös Város Önkormányzata	vérvételi hozzájárulás	298 000		298 000
7.	DÁM Önkormányzati Társulás	gyepmesteri hozzájárulás	452 880		452 880
8.	DÁM Önkormányzati Társulás	eb befogadás	60 524		60 524
9.	Dél-Balaton Reg. Hull. Gazd. Önk. Társulás	hozzájárulás	92 430		92 430
10.	Tamási Önkormányzati Tűzoltóság	hozzájárulás	155 880		155 880
11.					0
12.					0
13.					0
Összesen:			169 334 991	9 797 686	179 132 677

**Részletes tájékoztató Diósberény Község Önkormányzat
2024. évi költségvetés 2024.12.31-ai módosításához**

Diósberény Község Önkormányzata 2024. évi II. módosított költségvetési bevétel-kiadás főösszege: **258 740 841 forint**

III. módosítás bevétel-kiadás főösszege: **277 738 324 forint**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési bevétel-kiadás II. módosított főösszegét **18 997 483 forinttal** kell módosítani az alábbiak szerint:

BEVÉTELEK:

Rovat	bevétel megnevezése	
B115	Működési célú költségvetési támogatások	666 750 2024. évi szociális célú tűzifa támogatás
B16	Egyéb működési célú támogatások	1 022 912 2024.09.01-2024.12.31. közogl.program bértámogatás
B112	Települési önk.egyes köznevelési feladatok támogatása	1 097 040 08. havi esélyteremtési alapszolgáltatás támogatása
B112	Települési önk.egyes köznevelési feladatok támogatása	1 100 020 09. havi esélyteremtési alapszolgáltatás támogatása
B112	Települési önk.egyes köznevelési feladatok támogatása	1 221 607 10. havi esélyteremtési alapszolgáltatás támogatása
B814	ÁHB megelőlegezés	6 950 348 12. havi bérmelegelőlegezés
B112	Települési önk.egyes köznevelési feladatok támogatása	1 221 605 11. havi esélyteremtési alapszolgáltatás támogatása
B1131	Települési önk.egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	176 276 09-12. havi szociális ágazati pótlék
B112	Települési önk.egyes köznevelési feladatok támogatása	1 061 286 Októberi felmérés-pótlégyenlés támogatás
B1132	Települési önk. gyermekétkeztetési feladatok támogatása	33 668 Októberi felmérés-pótlégyenlés támogatás
B34	Magánszemélyek kommunális adója	359 681 Többlet adóbevételek
B351	Iparüzési adó	1 624 202 Többlet adóbevételek
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 513 359 Többlet bevétel
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	177 821 Többlet bevétel
B4082	Egyéb kapott kamatok	25 797 09-12. havi kamatjövőírás
B411	Egyéb működési bevétel	23 930 Bérkerekítések, kerekítések, tulajdonrész eladás
B111	Települési önk.működésének általános támogatása	-25 000 Októberi felmérés-pótlégyenlés támogatás
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	158 340 Többlet bevételek
B403	Közvetített szolgáltatások	587 841 Közvetített szolgáltatások bevételei

Bevételi előirányzat változás összesen: 18 997 483

KIADÁSOK:

Rovat	kiadás megnevezése	
K312	Üzemeltetési anyag	575 000 2024. évi szociális tűzifa
K351	Működési célú támogatás	155 250 2024. évi szociális tűzifa
K513	Tartalék	-63 500 2024. évi szociális tűzifa önerő rész
K312	Üzemeltetési anyag	400 000 Átcsoportosítás üzemeltetési anyagra
K62	Ingatlan vásárlása	-400 000 Átcsoportosítás üzemeltetési anyagra
K1101	Törvény szerinti alapszolgáltatás	1 067 200 2024.09.01-2024.12.31. közogl.program
K2	Járadékok	69 368 2024.09.01-2024.12.31. közogl.program
K513	Tartalék	-113 656 2024.09.01-2024.12.31. közogl.program átcsoportosítás önerő rész
K321	Informatikai szolgáltatások	17 019 Ingatlanvagyon-kataszter karbantartás miatti átcsoportosítás
K513	Tartalék	-17 019 Ingatlanvagyon-kataszter karbantartás miatti átcsoportosítás
K312	Üzemeltetési anyag	600 000 Szociális célú tűzifa vásárlás miatti átcsoportosítás
K62	Ingatlanok beszerzése. Létesítése	-600 000 Szociális célú tűzifa vásárlás miatti átcsoportosítás
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000 Közterületen lévő árkok karbantartása miatti átcsoportosítás
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-500 000 Közterületen lévő árkok karbantartása miatti átcsoportosítás
K312	Üzemeltetési anyag	300 000 Üzemeltetési anyagokra átcsoportosítás
K3311	Villamosenergia szolg.	-300 000 Üzemeltetési anyagokra átcsoportosítás
K312	Üzemeltetési anyag	300 000 Üzemeltetési anyagokra átcsoportosítás
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	-300 000 Üzemeltetési anyagokra átcsoportosítás
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	250 000 Karbantartási szolg.díj átcsoportosítás
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-250 000 Karbantartási szolg.díj átcsoportosítás
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	20 000 Átcsoportosítás szakmai tev.segítő szolg.
K312	Üzemeltetési anyag	50 000 Átcsoportosítás üzemeltetési anyagra
K3314	Víz szolgáltatás díja	-70 000 Átcsoportosítás szakmai tev.segítő szolg.és üzemeltetési anyagokra
K123	Egyéb külső személyi juttatások	50 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K353	Kamatkiadás	35 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-885 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K312	Üzemeltetési anyag	300 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K1101	Törvény szerinti alapszolgáltatás	300 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K321	Informatikai szolgáltatások	10 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K3311	Villamosenergia szolg.	-250 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K67	Beruházási célú áfa	-60 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K355	Egyéb dologi kiadások	10 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K123	Egyéb külső személyi juttatások	150 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K67	Beruházási célú áfa	-160 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K506	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	3 418 667 Esélyteremtési alapszolgáltatás 08.09.10. havi
K312	Üzemeltetési anyag	60 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K67	Beruházási célú áfa	-60 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K321	Informatikai szolgáltatások	10 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K513	Tartalék	-10 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K337	Egyéb szolgáltatások	126 722 12. havi bankköltség miatti átcsoportosítás
K3311	Villamosenergia szolg.	-126 722 12. havi bankköltség miatti átcsoportosítás
K1101	Törvény szerinti alapszolgáltatás	350 000 11. havi bérköltség miatti átcsoportosítás
K123	Egyéb külső személyi juttatások	10 500 11. havi bérköltség miatti átcsoportosítás
K2	Járadékok	9 100 11. havi bérköltség miatti átcsoportosítás
K67	Beruházási célú áfa	-369 600 11. havi bérköltség miatti átcsoportosítás
K914	ÁHB megelőlegezés visszafizetése	6 950 348 12. havi bérmelegelőlegezés
K121	Választott tisztségviselő juttatása	36 002 11. havi bérköltség miatti átcsoportosítás
K3311	Villamosenergia szolg.	-36 002 11. havi bérköltség miatti átcsoportosítás
K506	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 221 605 11. havi esélyteremtési alapszolgáltatás
K1101	Törvény szerinti alapszolgáltatás	155 999 09-12. havi szociális ágazati pótlék
K2	Járadékok	20 277 09-12. havi szociális ágazati pótlék
K506	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 094 954 Októberi felmérés-pótlégyenlés támogatás
513	Tartalék	3 724 790 Adó, szolgáltatások, kamat illetve egyéb bevételek tartalékra való átcsoportosítása
K506	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	-25 000 Októberi felmérés-pótlégyenlés támogatás
K513	Tartalék	158 340 Közhatalmi bevételek tartalékra való átcsoportosítása
K335	Közvetített szolgáltatások	587 841 Közvetített szolgáltatások bevételei
K337	Egyéb szolgáltatások	100 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása
K123	Egyéb külső személyi juttatások	-100 000 Kiadások egymás közötti átcsoportosítása

Kiadási előirányzat változás összesen: 18 997 483

Kérem a Képviselő-testületet az alábbi előirányzat módosítás elfogadására.

Diósberény, 2025. február 12.

Tillmann András László sk.
polgármester



BEVÉTELEK 2024. év

	Összesen	I. módosítás	2024.05.15. módosított előírányzat	II. módosítás	2024.09.11. módosított előírányzat	III. módosítás	2024.12.31. módosított előírányzat
B111	18 813 555		18 813 555		18 813 555	-25 000	18 788 555
B112	131 146 974	3 894 102	135 041 076	5 903 584	140 944 660	5 701 558	146 646 218
B1131	8 549 100	176 279	8 725 379	176 279	8 901 658	176 276	9 077 934
B1132	30 702 257		30 702 257	-80 050	30 622 207	33 668	30 655 875
B114	2 270 000		2 270 000		2 270 000		2 270 000
B115	0		0		0	666 750	666 750
B16	1 898 183	1 530 687	3 428 870	266 800	3 695 670	1 022 912	4 718 582
B25	0	5 999 996	5 999 996	0	5 999 996		5 999 996
B34	2 300 000		2 300 000		2 300 000	359 681	2 659 681
B351	6 000 000		6 000 000		6 000 000	1 624 202	7 624 202
B36	50 000	45 761	95 761	32 084	127 845	158 340	286 185
B402	596 370		596 370		596 370	1 513 359	2 109 729
B403	2 664 556		2 664 556		2 664 556	587 841	3 252 397
B404	390 294		390 294		390 294		390 294
B406	880 000		880 000		880 000	177 821	1 057 821
B4082		7 276	7 276	14 862	22 138	25 797	47 935
B411		5 280	5 280	1 294	6 574	23 930	30 504
B53	2 000 000		2 000 000		2 000 000		2 000 000
B64	313 580		313 580		313 580		313 580
B65	0		0		0		0
B75	400 000		400 000		400 000		400 000
B813	31 791 738		31 791 738		31 791 738	6 950 348	38 742 086
Összesen	240 766 607	11 659 381	252 425 988	6 314 853	258 740 841	18 997 483	277 738 324

KIADÁSOK 2024. év

	Összesen	I. módosítás	2024.05.15. módosított előirányzat	II. módosítás	2024.09.11. módosított előirányzat	III. módosítás	2024.12.31. módosított előirányzat
K1101	10 367 400	1 756 799	12 124 199	422 800	12 546 999	1 873 199	14 420 198
K1113		136 227	136 227		136 227		136 227
K121	7 376 000		7 376 000		7 376 000	36 002	7 412 002
K123	2 762 000		2 762 000		2 762 000	110 500	2 872 500
K2	2 718 676	124 332	2 843 008	54 963	2 897 971	98 745	2 996 716
Összesen		2 017 358	25 241 434	477 763	25 719 197	2 118 446	27 837 643
K311	188 000		188 000		188 000		188 000
K312	3 811 000	-1 000 000	2 811 000		2 811 000	2 585 000	5 396 000
K321	229 500	160 000	389 500	30 000	419 500	37 019	456 519
K322	319 484		319 484		319 484		319 484
K3311	2 722 188	550 000	3 272 188		3 272 188	-712 724	2 559 464
K3312	327 000	100 000	427 000		427 000		427 000
K3314	232 000		232 000		232 000	-70 000	162 000
K332	450 000		450 000	-80 050	369 950		369 950
K333	0						
K334	3 035 000	-477 253	2 557 747		2 557 747	950 000	3 507 747
K335	850 000	2 209 587	3 059 587	400 000	3 459 587	587 841	4 047 428
K336	245 000		245 000		245 000	20 000	265 000
K337	8 190 806	-2 080 000	6 110 806		6 110 806	226 722	6 337 528
K341	0		0		0	0	0
K351	6 442 876	32 400	6 475 276		6 475 276	155 250	6 630 526
K352	300 000		300 000		300 000	0	300 000
K353	401 704		401 704	199 157	600 861	35 000	635 861
K355	90 000		90 000	45 834	135 834	10 000	145 834
Összesen		-505 266	27 329 292	594 941	27 924 233	3 824 108	31 748 341
K48	2 430 000		2 430 000		2 430 000	0	2 430 000
K506	169 334 991	3 894 102	173 229 093	5 903 584	179 132 677	5 710 226	184 842 903
K5021	1 100 000	1 477 253	2 577 253		2 577 253	0	2 577 253
K512	730 000		730 000		730 000	0	730 000
K513	2 004 484	-1 071 662	932 822	-661 435	271 387	3 678 955	3 950 342
K62	1 000 000		1 000 000		1 000 000	-1 000 000	0
K64	3 200 000	4 604 407	7 804 407		7 804 407	-1 635 000	6 169 407
K67	1 134 000	1 243 189	2 377 189		2 377 189	-649 600	1 727 589
K71	2 000 000		2 000 000		2 000 000	0	2 000 000
K74	540 000		540 000		540 000	0	540 000
K85						0	
K914	6 234 498		6 234 498		6 234 498	6 950 348	13 184 846
Összesen	240 766 607	11 659 381	252 425 988	6 314 853	258 740 841	18 997 483	277 738 324

A polgármester saját hatáskörben engedélyezett előirányzat átcsoportosítás 2024. október hónapban
 2/2024. (II.8.) számú rendelet 4. § (2) bekezdése szerinti

Dióshérvény Község Önkormányzata
 KIADÁS

Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkenett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező alírása	Pénzügyi ellenjegyző
K334	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	500 000	K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	500 000	5-Kiadás 5-Kiadás	Átcsoportosítás karbantartási szolgáltatásokra Átcsoportosítás karbantartási szolgáltatásokra	2024.10.01 2024.10.01		
	Összesen:	500 000			500 000					

Bevétel

Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkenett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező alírása	Pénzügyi ellenjegyző
	Összesen:									



A polgármester saját hatáskörében engedélyezett előirányzat átcsoportosítás 2024. december hónapban
Z/2024. (II.8.) számú rendelet 4. § (2) bekezdése szerint

Dióshérvény Község Önkormányzata
KIADÁS

Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	Összeg	Csökkenett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása	Pénzügyi ellenjegyző
K1101	Alapilletmény	350 000				5-Kiadás	Bérekre átcsoportosítás	2024.12.19		
K123	Egyéb külső személyi juttatás	10 500				5-Kiadás	Bérekre átcsoportosítás	2024.12.19		
K2	Járulékok	9 100				5-Kiadás	Bérekre átcsoportosítás	2024.12.19		
			K67	Beruházási célú áfa	369 600	5-Kiadás	Bérekre átcsoportosítás	2024.12.19		
	Összesen:	369 600			369 600					

Bevétel

Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	Összeg	Csökkenett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása	Pénzügyi ellenjegyző
	Összesen:									



A polgármester salát hatáskörében engedélyezett előirányzat átcsoportosítás 2024. december hónapban
 Z/2024. (II.é.) számú rendelet 4. § (2) bekezdése szerint

Diósbereány Község Önkormányzata

Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	Összeg	Csökkenett rovat	Rovat megnevezése	Összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása	Pénzügyi ellenjegyző
K355	Egyéb dologi kiadás	10 000				5-Kiadás	Átcsoportosítás egyéb dologi kiadásokra	2024.12.20		
K123	Egyéb külső személyi juttatás	150 000				5-Kiadás	Átcsoportosítás egyéb külső személyi juttatás	2024.12.20		
			K67	Beruházási célú áfa	160 000	5-Kiadás	Átcsoportosítás	2024.12.20		
K506	Egyéb működési célú támogatás	3 418 667				5-Kiadás	08-10. havi esélyteremtési alapilletmény	2024.12.20		
K332	Üzemeltetési anyagok	60 000				5-Kiadás	Átcsoportosítás üzemeltetési anyagokra	2024.12.20		
			K67	Beruházási célú áfa	60 000	5-Kiadás	Átcsoportosítás üzemeltetési anyagokra	2024.12.20		
	Összesen:	3 638 667			220 000		3 418 667			

Bevétel

Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	Összeg	Csökkenett rovat	Rovat megnevezése	Összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása	Pénzügyi ellenjegyző
B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatok támogatása	1 097 040				1-Bevétel	08. havi esélyteremtési alapilletmény	2024.12.20		
B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatok támogatása	1 100 020				1-Bevétel	09. havi esélyteremtési alapilletmény	2024.12.20		
B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatok támogatása	1 221 607				1-Bevétel	10. havi esélyteremtési alapilletmény	2024.12.20		
	Összesen:	3 418 667			-		3 418 667			

A polgármester saját hatáskörben engedélyezett előirányzat átcsoportosítás 2024. december hónapban
Z/2024. (II.6.) számú rendelet 4. § (2) bekezdése szerint

Dióshérvény Község Önkormányzata

RIADÁS

Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkenett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása	Pénzügyi ellenjegyző
K914	ÁHB megőlégezés viszafrítés	6 950 348				5-Kiadás	12. havi megőlégezés	2024.12.23		
K121	Választott tisztségviselő juttatása	36 002				5-Kiadás	Bérekre átcsoportosítás	2024.12.23		
			K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	36 002	5-Kiadás	Bérekre átcsoportosítás	2024.12.23		
	Összesen:	6 986 350			36 002				6 950 348	

Bevétel

Megnevelt Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkenett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása	Pénzügyi ellenjegyző
B814	ÁHB megőlégezés	6 950 348				1-Bevétel	12. havi megőlégezés	2024.12.23		
	Összesen:	6 950 348							6 950 348	

A polgármester saját hatáskörében engedélyezett előirányzat átcsoportosítás 2024. december hónapban
Z/2024. (II.8.) számú rendelet 4. § (2) bekezdése szerint

Diósbény Község Önkormányzata

Megnövelt Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása	Pénzügyi ellenjegyző
K337	Egyéb szolgáltatások	126 722		Villamosenergia szolgáltatás díja	126 722	5-Kiadás	Átcsoportosítás bankköltőség miatt	2024.12.31		
K335	Közvetített szolgáltatások	587 841	K3311			5-Kiadás	Átcsoportosítás bankköltőség miatt	2024.12.31		
K506	Egyéb mők.tám.ÁHB	1 221 605				5-Kiadás	Közvetített szolgáltatások bevételei	2024.12.31		
K1101	Alapilletmény	155 999				5-Kiadás	11. havi esélyteremtési alapilletmény	2024.12.31		
K2	Járulékok	20 277				5-Kiadás	9-12. havi szociális ágazati pótlék	2024.12.31		
K506	Egyéb mők.tám.ÁHB	1 094 954				5-Kiadás	9-12. havi szociális ágazati pótlék	2024.12.31		
K513	Tartalék	3 724 790				5-Kiadás	Októberi felmérés-pótlégyűlés	2024.12.31		
K513	Tartalék	158 340	K506	Egyéb mők.célú tám. ÁHB	25 000	5-Kiadás	Bevételek felhasználása	2024.12.31		
	Összesen:	7 090 528			151 722		Bevételek felhasználása	2024.12.31		
									6 938 806	

Bevétel	Megnövelt Rovat	Rovat megnevezése	összeg	Csökkentett rovat	Rovat megnevezése	összeg	Részletező	Indoklás	Átcsoportosítás időpontja	Átcsoportosítást engedélyező aláírása	Pénzügyi ellenjegyző
B403	Közvetített szolgáltatások		587 841			1-Bevétel	Közvetített szolgáltatások bevételei	2024.12.31			
B112	Települési önk. egyes közev.tám.		1 221 605			1-Bevétel	11. havi esélyteremtési alapilletmény	2024.12.31			
B1131	Települési önk. egyes szoc. és gyerm. tám.		176 276			1-Bevétel	9-12. havi szociális ágazati pótlék	2024.12.31			
B112	Települési önk. egyes közev.tám.		1 061 286			1-Bevétel	Októberi felmérés-pótlégyűlés	2024.12.31			
B1132	Települési önk. gyermekét. feladatok tám.		33 668			1-Bevétel	Októberi felmérés-pótlégyűlés	2024.12.31			
B34	Műgánszemélyek kommunális adója		359 681			1-Bevétel	Többlet adóbevételek	2024.12.31			
B351	Iparűzési adó		1 624 202			1-Bevétel	Többlet adóbevételek	2024.12.31			
B402	Szolgáltatások ellenértéke		1 513 359			1-Bevétel	Többlet szolgáltatás	2024.12.31			
B406	Kiszámlázott áfa		177 821			1-Bevétel	Többlet áfa	2024.12.31			
B4082	Egyéb kapott kamatok		25 797			1-Bevétel	Kamatbevételek	2024.12.31			
B411	Egyéb működési bevételek		23 930	B111	Települési önk.közn.feladatok	25 000	1-Bevétel	Bérekfizetés, keresétek, tulajdonrész eladás	2024.12.31		
B36	Egyéb közhatalmi bevételek		158 340			1-Bevétel	Októberi felmérés-pótlégyűlés	2024.12.31			
	Összesen:		6 963 806			25 000	Többlet bevételek	2024.12.31			
									6 938 806		

2025. február 19 -i Képviselő-testületi ülés 3.) számú napirendi pontja
A Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének megtárgyalása

Előadó: Kis-Fehér Katalin jegyző

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

A Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési támogatása 7,68 fő elismert hivatali létszámmal és 6.994.000 Ft/fő normatívával, valamint az 6.891.291 Ft kiegészítő támogatással számolva 60.605.211 Ft. A 2024. évben fel nem használt normatíva 2.808.000 Ft volt. A 2025. évi összes felhasználható normatíva 63.413.211 Ft.

A közös hivatal költségvetéséből kerül finanszírozásra a köztisztviselők személyi juttatásai közül a bérek és azok járulékai, az utazási költségtérítés, a cafeteria juttatás és a szemüveg támogatás.

A dologi kiadások között szerepelnek azok a fizetési kötelezettségek, amelyek közvetlenül a közös hivatal dolgozóihoz tartoznak: belföldi kiküldetés, kötelező köztisztviselői továbbképzés, munkaegészségügyi vizsgálat, egyéni képzés támogatás, alapvizsga, szakvizsga.

A dologi kiadások között szerepelnek továbbá azok a szolgáltatások amelyekre a közös hivatal vállal kötelezettséget és minden települést érintően lát el feladatot: települési főépítész, rendszergazda, jogtár használata, szakmai anyagok beszerzése, bankköltség, szakmai segítségnyújtás, informatika biztonság, adatvédelem, GDPR.

Az előzetes költség tervezés alapján a Közös Hivatal 2025. évi költségvetéséhez a tagönkormányzatoknak szükséges hozzájárulást fizetni, mivel az összes felhasználható normatíva nem fedezi a kiadásokat.

A Közös Hivatal létrehozásáról szóló megállapodás 6.1.4 pontja alapján „A Hivatal működése során az állami normatíván felül felmerülő kiadásokhoz az önkormányzatok hozzájárulásának mértéke a mindenkori éves költségvetés megtárgyalásakor kerül megállapításra.”

2025. évben a betöltött hivatali létszám 9 fő. A személyi jellegű kiadások összesen 81.919.620 Ft összegűek, a dologi költségek 5.486.736 Ft összegűek. A teljes költség 87.406.356 Ft, ami összesen 23.993.145 Ft hiányt eredményez.

A tagönkormányzatok polgármestereinek megállapodása alapján Diósberény Község Önkormányzata által fizetendő hozzájárulás 7.000.000 Ft, amely összeget a 2025. évi költségvetés tervezete tartalmaz.

A Közös Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának 3. § (5) bekezdése alapján a Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését és zárszámadását a Közös Hivatal készíti el az Áht. és más jogszabályokban foglaltak szerint. A Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal Regöly Község Önkormányzat által irányított költségvetési szerv. A helyi önkormányzat rendeletének az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését, tehát az önkormányzat költségvetési rendeletében kerül részletezésre és elfogadásra a közös hivatal költségvetése is.

A fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Határozati javaslat:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének tervezetét és elfogadja azt. Az önkormányzat vállalja, hogy 7.000.000 Ft hozzájárulást fizet a Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséhez a megállapodás szerinti ütemezésnek megfelelően.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodást aláírására.

Határidő: folyamatos

Felelős: gazdálkodási ügyintéző

Diósberény, 2025. február 13.

Kis-Fehér Katalin sk.
jegyző



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 4.) számú napirendi pontja

Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek jóváhagyása

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző, Reitzi Alexandra gazdálkodási ügyintéző

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a előírja, hogy a helyi önkormányzat legkésőbb a költségvetése elfogadásáig határozatban állapítsa meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdése a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban (353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet - az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól) meghatározottak szerinti saját bevételeinek és a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A Gst. 10. § (5) bekezdése az alábbiakat írja elő:

„Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”

A határozat melléklete tartalmazza a jogszabály szerinti bontásban az adatokat. Az önkormányzat megfelel a Gst vonatkozó előírásainak, mivel adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettsége az önkormányzatnak nincs. A bevételeket a melléklet tartalmazza.

A fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ában foglaltaknak történő megfelelés érdekében, Diósberény Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit és saját bevételeit a határozat mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



Diósberény Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Forintban!

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN F=(C+D+E)
		2026.	2027.	2028.	
A	B	C	D	E	F
Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	8 400 000	8 500 000	8 600 000	25 500 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02				
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	03				
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04				
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	50 000	50 000	50 000	150 000
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06				
Saját bevételek (01+... +06)	07	8 450 000	8 550 000	8 650 000	25 650 000
Saját bevételek (07 sor) 50%-a	08	4 225 000	4 275 000	4 325 000	12 825 000
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	09				
A számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára	10				
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke	11				
a jogszabályban meghatározott pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege	12				
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár	13				
A szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	14				
hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	15				
Fizetési kötelezettség (09+...+15)	16				
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-16)	17	4 225 000	4 275 000	4 325 000	12 825 000

2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 5.) számú napirendi pontja

A polgármester cafetéria juttatásának megállapítása

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 73. §-a előírja, hogy a polgármesteri tisztség ellátásával kapcsolatos egyéb rendelkezéseket a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) állapítja meg. A Kttv. 151. § (1) bekezdése szerint a kormánytisztviselők cafetéria juttatásra jogosultak. A Kttv. 225/L § (1) bekezdése szerint a polgármesteri foglalkoztatási jogviszonyra megfelelően alkalmazni kell a Kttv. 151. §-át is, tehát a polgármester is jogosult cafetéria juttatásra.

A Kttv. 225/A. § (1) bekezdés értelmében „a főállású polgármester foglalkoztatási jogviszonya a képviselő-testület és a polgármester között – a (2) bekezdés b) pontja kivételével – választással létrejövő, sajátos közszolgálati jogviszony. A polgármester tekintetében a képviselő-testület gyakorolja a munkáltatói jogokat.”

A fentiek alapján a munkáltatói jogkör gyakorolójának, a képviselő-testületnek a döntése szükséges a cafetéria juttatás éves keretösszegének, valamint a megállapítás feltételeinek meghatározásához. A cafetéria juttatás szabályaira a 249/2012. (VIII. 31.) Korm. rendelet 9. §-a vonatkozik.

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezetében a polgármester részére 200.000 Ft összegű cafetéria juttatás került betervezésre.

A napirendi pont tárgyalásánál az Mötv. 49. § (1) bekezdés szerinti személyes érintettségemet kívánom bejelenteni.

A jogszabály alapján a polgármester a cafetéria juttatásra jogosult, tehát a képviselő-testület nem mérlegelhet annak a megállapításában, csak annak mértékében.

A határozati javaslatnak megfelelő összegű cafetéria juttatásról a megállapítást követően le kívánok mondani.

A fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 73. §-a, 151. § (1) bekezdése és a 225/L. § (1) bekezdése alapján úgy határozott, hogy Diósberény Község polgármesterének 2025. évi cafetéria juttatásának keretét 200.000 Ft összegben állapítja meg.

A Képviselő-testület felkéri a gazdálkodási előadót, hogy a cafetéria juttatás kifizetéséről gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős: gazdálkodási előadó

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 6.) számú napirendi pontja
Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének megtárgyalása

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző, Reitzi Alexandra gazdálkodási ügyintéző

Döntéshozatal módja: minősített többség

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (a továbbiakban: hatásköri törvény) 139. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltak szerint,

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján, és

- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (2) bekezdés alapján

a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem a tisztelt képviselő-testület elé:

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A mellékelt rendelet-tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal, a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembe-vételével, a jegyző irányításával került összeállításra.

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításakor figyelembe vételre került:

- az Áht. 4/A. § (1) bekezdése,

- az Áht. 6. § (3)-(6) bekezdése, amelyben a költségvetési kiemelt bevételek és kiadások találhatóak,

- az Áht. 6. § (7) bekezdése, melyben a finanszírozási bevételek és kiadások kerülnek meghatározásra,

- az Áht. 23-24. §-a és az Ávr. 24., 27-28. §-a amely a költségvetési rendelet szerkezetére, elkészítésére vonatkozó előírásokat határozza meg.

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés ba) pontja szerinti beruházások és felújítások kiadásait a költségvetési rendelet **5. számú melléklete** tartalmazza.

Az Áht. 23. § (2) bekezdés f)-g) pontja kimondja, hogy a költségvetési rendeletnek tartalmaznia kell:

„f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és az önkormányzati kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és...”

Az önkormányzat a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteit és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § szerinti bevételeit tartalmazó tervet a következő három évre vonatkozó a képviselő-testület az előző napirendi pontban tárgyalta, döntésének megfelelően, határozattal elfogadta.

Áht. 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:
a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az a) pont szerinti mérleget a rendelet-tervezet az **1. melléklet, a 3. melléklet és a 4. melléklete** tartalmazza.

Az a) pontban szereplő, előirányzat felhasználási tervet az előterjesztés **3. számú tájékoztató tábla** tartalmazza.

A b) pontban szereplő, többéves kihatással járó döntéseket az önkormányzatnak 2025. évre vonatkozóan a **1. számú tájékoztató tábla** tartalmazza.

A c) pontban szereplő, közvetett támogatása az önkormányzatnak 2025. évre a **2. számú tájékoztató tábla** tartalmazza.

A d) pontban szereplő, tervszámok a testületi ülésen „Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek jóváhagyása” napirendi pontban került bemutatásra.

A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../... (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátása és a 2025. évi gazdálkodás alapjának megteremtése érdekében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Diósberény Község Önkormányzatára.

Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített költségvetésének főösszegét **279.190.524 Ft** összegben hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat engedélyezett létszámkeretét az 1. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

- (6) Az önkormányzat költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait, valamint a költségvetési egyenleg összegét felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 4. melléklet tartalmazza.
- (7) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat az 1. melléklet, a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.
- (8) A költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat az 1. melléklet, a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.
- (9) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalékot és céltartalékot az 1. melléklet, a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget, valamint ezekkel összefüggő saját bevételeket, illetve fejlesztési célokat 2025. évre nem tervez.
- (11) Az önkormányzat 2025. évre tervezett beruházásait, illetve felújításait az 5. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2025. évi, az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokból, projektekből megvalósuló kiadásokat és bevételeket 2025. évre nem tervez.
- (13) Az önkormányzatnak elismert tartozásállománya nincs a 2025. évre vonatkozóan.
- (14) Az önkormányzatnál a 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a 6. melléklet tartalmazza.
- (15) A 2025. évben céljelleggel juttatott támogatások részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

3. §

- (1) A költségvetés végrehajtásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal Díósberényi Kirendeltsége
- (3) A polgármester a költségvetéssel összefüggően a képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatában és jelen rendelet által biztosított átruházott hatásköre alapján jár el.

4. §

- (1) A költségvetés előirányzatainak módosítását az I. félévben egy alkalommal, ezt követően negyedévente, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig kell a képviselő-testület elé terjeszteni.
- (2) A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(3) A képviselő-testület a nettó 2.000.000 Ft-ot meg nem haladó mértékű általános tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza át, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

5. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési elszámolási számlán lévő szabad pénzeszközöket – a központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével – bármely pénzügyintézetnél elhelyezheti többletbevétel elérése érdekében.

6. §

(1) A képviselő-testület tudomásul veszi a polgármesternek a költségvetés jóváhagyásáig – a bevételek és kiadások teljesítése érdekében – tett intézkedéseit.

(2) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások ezen költségvetési rendeletbe beépültek.

Záró rendelkezések

7. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1-től kell alkalmazni.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2026. május 31-én hatályát veszti.

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés
Diósberény Község Önkormányzat Képviselő-testületének
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nem jelentős,
- gazdasági hatása: nem jelentős,
- költségvetési hatása: jelentős, a rendeletben kerül jóváhagyásra a 2025. évi költségvetés

b) környezeti és egészségi következmények:

- nincsenek,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információ-szolgáltatási feladatokat,

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

- A rendeletalkotás szükségessége, konkrét indoka: az önkormányzat 2025. évi költségvetése meghatározza az önkormányzat gazdálkodásának alapjait, bevételeit és kiadásait.
- A rendelet által elérni kívánt cél: jogszabályok szerinti működés biztosítása.
- A tervezett szabályozási megoldások indokai: jogszabálynak megfelelően.
- A rendeletalkotás előkészítésében részt vett szervek és személyek: polgármester, képviselők, jegyző gazdálkodási előadó.
- Az elhangzott fontosabb javaslatok: -

3. Véleményeztetés

A rendeletalkotást kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli. A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Diósberény, 2025. február 13.

Kis Fehér Katalin sk.
jegyző



Diósberény Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	236 489 874
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 125 842
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	148 487 048
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 049 500
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	34 952 594
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	216 884 984
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	19 604 890
15	14-ből EU-s támogatás	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	8 500 000
24	Építményadó	
25	Idegenforgalmi adó	
26	Iparüzési adó	6 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Kommunális adó	2 300 000
31	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000
32	Működési bevételek (32+...+ 42)	5 559 144
33	Készletértékesítés ellenértéke	
34	Szolgáltatások ellenértéke	1 369 000
35	Közvetített szolgáltatások értéke	2 840 000
36	Tulajdonosi bevételek	390 294
37	Ellátási díjak	
38	Kiszámlázott általános forgalmi adó	959 850
39	Általános forgalmi adó visszatérítése	
40	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	
41	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
42	Biztosító által fizetett kártérítés	
43	Egyéb működési bevételek	
44	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
45	Immateriális javak értékesítése	
46	Ingatlanok értékesítése	
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
48	Részesedések értékesítése	
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
50	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)	313 580
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	313 580
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
54	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
55	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	300 000
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	300 000
59	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)	
60	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	251 162 598

61	Hitel-, kölcsönfelvételei államháztartáson kívülről (61+...+63)	
62	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
63	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
64	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
65	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+68)	
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
67	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
68	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
69	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
70	Maradvány igénybevétele (70+71)	28 027 926
71	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	28 027 926
72	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
73	Belföldi finanszírozás bevételei (73+...+75)	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
75	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
76	Lekötött betétek megszüntetése	
77	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)	
78	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
79	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
80	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
81	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
82	Váltóbevételek	
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
84	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60+64+69+72+76+81+82)	28 027 926
85	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	279 190 524

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	269 001 676
2	Személyi juttatások	29 089 025
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 759 764
4	Dologi kiadások	23 922 317
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 166 000
6	Egyéb működési célú kiadások	209 064 570
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 366 231
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	206 292 577
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	260 000
19	- Tartalékok	1 145 762
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	1 145 762
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	3 238 500
23	Beruházások	698 500
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	2 540 000
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	272 240 176
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+...+40)	
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+...+47)	
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
44	Kincstárjegyek beváltása	
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
46	Belföldi kötvények beváltása	
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	

48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	6 950 348
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 950 348
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)	
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
56	Külföldi értékpapírok beváltása	
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
60	Váltókiadások	
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	6 950 348
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	279 190 524
63	Éves engedélyezett létszám keret	3
64	Közfoglalkoztatottak létszáma	2

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-21 077 578
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	21 077 578

Diószberény Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

2. melléklet a / 2025. (.....) önkormányzati rendele

**KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT, VALAMINT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK
ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE**
B E V É T E L E K

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat			2025. évi előirányzat		2025. évi előirányzat
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN		
		A	B	C	D	E	Forintban!
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10*...+11*...+14)	230 146 374	6 343 500			236 489 874	
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	22 125 842				22 125 842	
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	148 487 048				148 487 048	
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 706 000	6 343 500			9 049 500	
5	Önkormányzatok gyermekkezelési feladatainak támogatása	34 952 594				34 952 594	
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000				2 270 000	
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	Önkormányzat működési támogatásai (2*...+9)	210 541 484	6 343 500			216 884 984	
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megcélulások						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	19 604 890				19 604 890	
15	14-ből EU-s támogatás						
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17*...+21)						
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megcélulások						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
22	21-ből EU-s támogatás						
23	Közhatalmi bevételek (24*...+30)	8 500 000				8 500 000	
24	Építványadó						
25	Ideggyógyászati adó						
26	Iparűzési adó	6 000 000				6 000 000	
27	Talajterhelési díj						
28	Gépjárműadó						
29	Telkáadó						
30	Kommunális adó	2 300 000				2 300 000	
31	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000				200 000	
32	Működési bevételek (32*...+ 42)	2 375 000	3 184 144			5 559 144	
33	Készletértékesítés ellenértéke						
34	Szolgáltatások ellenértéke	330 000	1 039 000			1 369 000	
35	Közvetített szolgáltatások értéke	1 550 000	1 290 000			2 840 000	
36	Tulajdonosi bevételek		390 294			390 294	
37	Ellátási díjak						
38	Kiszámlázott általános forgalmi adó	495 000	464 850			959 850	
39	Általános forgalmi adó visszatérítése						
40	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
41	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
42	Biztosító által fizetett kártérítés						
43	Egyéb működési bevételek						

Dióberény Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

2. melléklet a / 2025. (.....) önkormányzati rendeletről

KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT, VALAMINT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK
ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Sor- szám	Bevételi jogcím	Forintban!			
		2025. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
44	Felhalmozási bevételek (44+...+48)				
45	Immateriális javak értékesítése				
46	Ingatlanok értékesítése				
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
48	Részvadások értékesítése				
49	Részvadások megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
50	Működési célú átvett pénzeszközök (50+...+ 52)		313 580		313 580
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések ÁH-n kívülről				
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		313 580		313 580
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
54	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
55	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)	300 000			300 000
56	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések ÁH-n kívülről				
57	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	300 000			300 000
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
59	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
60	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	241 321 374	9 841 224		251 162 598
61	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)				
62	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
63	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
64	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
65	Belföldi értékpapírok bevételei (65+...+ 68)				
66	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
67	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
68	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
69	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
70	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	28 027 926			28 027 926
71	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	28 027 926			28 027 926
72	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
73	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)				
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
75	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
76	Lakóottal betétek megszüntetése				
77	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)				
78	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
79	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
80	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
81	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
82	Változóbevételek				
83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
84	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	28 027 926			28 027 926
85	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	269 349 300	9 841 224		279 190 524

Diósbereány Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

2. melléklet a / 2025. (.....) önkormányzati rendelet

KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT, VALAMINT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK
ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat		2024. évi előirányzat ÖSSZESEN	2024. évi előirányzat	2024. évi előirányzat
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok			
	A	B	C	D	E	
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	261 064 840	7 936 836			269 001 676
2	Személyi juttatások	24 746 225	4 342 800			29 089 025
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 195 203	564 561			3 759 764
4	Dologi kiadások	21 152 842	2 769 475			23 922 317
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 166 000				3 166 000
6	Egyéb működési célú kiadások	208 804 570	260 000			209 064 570
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 366 231				1 366 231
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
9	- Egyéb elvonások, befizetések					
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	206 292 577				206 292 577
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
16	- Árkiegészítések, ártámogatások					
17	- Kamattámogatások					
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		260 000			260 000
19	- Tartalékok	1 145 762				1 145 762
20	- a 19-ből: - Államainos tartalék	1 145 762				1 145 762
21	- Céltartalék					
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	3 238 500				3 238 500
23	Beruházások	698 500				698 500
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
25	Felújítások	2 540 000				2 540 000
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
34	- Lakástámogatás					
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	264 303 340	7 936 836			272 240 176

Forintban!

Diószberény Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

2. melléklet a / 2025. (.....) önkormányzati rendeletről

KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT, VALAMINT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK
ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Forintban!

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat			2024. évi előirányzat	
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN	
		B	C	D	E	
	A					
37	Hitel-, kölcsönörlesztés államháztartáson kívültre (38+ ... + 40)					
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)					
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
44	Kincstárjegyek beváltása					
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
46	Belföldi követelések beváltása					
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	6 950 348				6 950 348
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)					
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 950 348				6 950 348
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
52	Pénzügyi lízing kiadásai					
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)					
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
56	Külföldi értékpapírok beváltása					
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek					
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
60	Váltókiadások					
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	6 950 348				6 950 348
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	271 253 688	7 936 836			279 190 524
63	Éves engedélyezett létszám keret	2	1			
64	Közfoglalkoztatottak létszáma	2				

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)	-22 981 966	1 904 388			-21 077 578
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)	21 077 578				21 077 578

Diószberény Község Önkormányzata
I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2025. évi előirányzat
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat	
	A	B	C	D	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	236 489 874	Személyi juttatások	29 089 025	
2	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 759 764	
3	Közhatalmi bevételek	8 500 000	Dologi kiadások	23 922 317	
4	Működési bevételek	5 559 144	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 166 000	
5	Működési célú átvett pénzeszközök	313 580	Egyéb működési célú kiadások	209 064 570	
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
7	Egyéb működési bevételek				
8					
9			Az 5-ből -Tartalékok	1 145 762	
10					
11					
12					
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	250 862 598	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	269 001 676	
14	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	25 089 426	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	25 089 426	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18	Értékpapír értékesítése		Kölesőn törlesztése		
19	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	6 950 348	
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Váltókiadások		
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	25 089 426	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	6 950 348	
25	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+24)	275 952 024	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	275 952 024	
26	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	-	
27	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-	

Forintban!

Diószberény Község Önkormányzata

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2025. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
	Megnevezés	A	Megnevezés	C		
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások			698 500
2	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek		Felújítások			2 540 000
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	300 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek					
7						
8						
9						
10						
11						
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	300 000	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)			3 238 500
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>2 938 500</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 938 500	Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23	Értékpapírok kibocsátása					
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	2 938 500	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)			
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	3 238 500	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)			3 238 500
27	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:			-
28	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:			-

Forintban!

Diósbereány Község Önkormányzata

5. melléklet a / 2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat		2025. utáni szűkséglet
	A	B			C	D	
Művelődési ház berendezés		635 000	2025	635 000		635 000	
Szennyvíz tárgyi eszközök beszerzése		63 500	2025	63 500		63 500	
ÖSSZESEN:		698 500		698 500		698 500	

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2025. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat		2025. utáni szűkséglet
	A	B			C	D	
Út járda felújítás		2 540 000	2024	2 540 000		2 540 000	
ÖSSZESEN:		2 540 000		2 540 000		2 540 000	

Diószberény Község Önkormányzata

A 2025. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

6. melléklet a / 2025. (.....) önkormányzati rendelethez

2023. évi LV. törvény 2. melléklete száma	Jogcím	Forintban!	
		B	C
A			
1.1.1.2.	Zöldterület gazdálkodás támogatás		2 792 400
1.1.1.3.1.	Közvilágítás fenntartás támogatás		1 909 500
1.1.1.3.2.	Közvilágítás kiegészítő támogatás		630 000
1.1.1.5.	Közutak fenntartás támogatás		3 258 500
1.1.1.4.	Köztetető fenntartás támogatás		100 000
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		6 600 000
1.1.4	Polgármester illetmény és költségértítés kieg. támogatás		6 835 442
1.2.2.	Óvoda pedagógusok bértámogatása		94 367 100
1.2.5.1.1.	Óvodában fogl. pedagógusok munkáját segítő bértámogatása		26 340 000
1.2.4.1.1.	Nemzetiségi pótlék támogatás		8 690 000
1.2.3.1.1.1.	Ped. II. pedagógusok minősítéséből adódó kiegészítő támogatás		1 738 000
1.2.1.1.	Óvoda működés támogatás		15 461 948
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása		1 890 000
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgálat támogatása		6 343 500
1.3.1.	Egyes szociális feladatok támogatása		2 706 000
1.4.1.1.	Intézményi gyermekékeztetés bértámogatása		17 501 040
1.4.1.2.	Intézményi gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása		17 329 334
1.4.2	Szűnidei gyermekékeztetés támogatása		122 220
1.5.2	Települési önkormányzat kulturális feladatok támogatása		2 270 000
	Összesen:		216 884 984

* Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló törvény

Diósberény Község Önkormányzata

7. melléklet a / 2025. (.....) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S a 2025. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Forintban

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Diósberényi Óvodafenntartó Társulás	köznevelési támogatás átadása	148 487 048
2.	Diósberényi Óvodafenntartó Társulás	gyermekétkeztetési támogatás átadása	34 952 594
3.	Diósberényi Óvodafenntartó Társulás	működés hozzájárulás	1 600 000
4.	Diósberényi Óvodafenntartó Társulás	esélyteremtési alapilletmény	12 971 225
5.	Regőlyi Közös Önkormányzati Hivatal	működés hozzájárulás	7 000 000
6.	DÁM Önkormányzati Társulás	tagi hozzájárulás	505 200
7.	DÁM Önkormányzati Társulás	eb befogadás	62 760
8.	Gyöng Város Önkormányzata	vérvételi hozzájárulás	326 237
9.	Dél-Balatoni Reg. Hull. Gazd. Önk. Társulás	hozzájárulás	101 673
10.	Tamási Önkormányzati Tűzoltóság	hozzájárulás	85 840
4.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			206 092 577

Nem kötelező!

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítő célok szerint

Sor- szám	Partner neve	Jogcíme, megjelölés	Kötelezettség- vállalás éve	Kötelezettség- vállalás vége	Kötelezettség-vállalás összege	2025.12.31. napig teljesített összeg	Forintban!	
							8	8
1	2	3	4	5	6	7	8	8
	Bemutatók feladatokként							
	Felújítás céljaként							
	Egyéb							
1.	Yettel Magyarország Zrt.	mobilteléfono előfizetés	2 015 határozatlan	2 033	3 442 335	Nem releváns (előfizetés)	Nem releváns (előfizetés)	Nem releváns (előfizetés)
2.	Tarr Építő, Szolgáltató és Kereskedelmi Kft	internet, kábel tv, IPTV, IP előfizetés	2 013 határozatlan	2 033	13 352 940	Nem releváns (előfizetés)	Nem releváns (előfizetés)	Nem releváns (előfizetés)
3.	Sári József és Társa BT	munka és ügyviteli feladatok	2 019 határozatlan	100000/hó		Nem releváns	Nem releváns	Nem releváns
4.	E.ON MyEnergy Kft	közvilágítás tervezés	2 018	2 033				1 944 155
5.	E.ON MyEnergy Kft	közvilágítás korszerűsítés díja	2 018	2 033				7 269 931
6.	MVM Next Energiakereskedelmi Kft	villamosenergia szolgáltatás	2 024	2 024				
7.	E.ON Dél-dunántúli Gazdasági Zrt	gőzenergia szolgáltatás	2 023 határozatlan			Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)
8.	Laptopgigant Kft	érintékválasztó beszerzés	2 023 határozatlan			Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)
9.	Alison Terra (MOHU jogutód)	érintékválasztó beszerzés	2 022 határozatlan			Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)
10.	Vargáné Pócsi Teréz	ingatlanügynök-kiszáradt karbantartás	2 023 határozatlan			Nem releváns	Nem releváns	Nem releváns
11.	Magyar Telekom	szélessávú internet szolgáltatás	2 023 határozatlan			Nem releváns (előfizetés)	Nem releváns (előfizetés)	Nem releváns (előfizetés)
12.	E.R.Ó.V. Víziközmű (jogutód) Magyar állam)	ivóvízszolgáltatás	2 023 határozatlan			Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)
13.	E.ON Dél-dunántúli Áramhálózati Zrt.	közvilágítás elosztói átviteli és elosztási díj	2 024 határozatlan			Nem releváns	Nem releváns	Nem releváns
14.	Audax Renewables Kft	közvilágítás villamosenergia	2 022 határozatlan			Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)	Nem releváns (fogyasztás függő)
15.	MOL Magyar Olaj-és Gázipari Nyilvános Részvénytársaság	üzemanyag	2 024	2 026		Nem releváns	Nem releváns	Nem releváns
16.	Generál Biztosító Zrt.	vagyonbiztosítás	2 024 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)
17.	K&H Biztosító Zrt.	kötészet gépjármű-felöltségbiztosítás	2 020 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)
18.	Allianz Hungária Zrt.	csoho biztosítás	2 015 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)
19.	Allianz Hungária Zrt.	kötészet gépjármű-felöltségbiztosítás	2 015 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)
20.	Groupama Biztosító Zrt.	csoho biztosítás	2 024 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)
21.	Generál Biztosító Zrt.	kötészet gépjármű-felöltségbiztosítás	2 024 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)
22.	Allianz Hungária Zrt.	kötészet gépjármű-felöltségbiztosítás	2 024 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)
23.	K&H Biztosító Zrt.	kötészet gépjármű-felöltségbiztosítás	2 024 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)
24.	Aegon Biztosító Zrt.	kötészet gépjármű-felöltségbiztosítás	2 024 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)
25.	Allia Vienna Insurance Group Zrt.	kötészet gépjármű-felöltségbiztosítás	2 024 határozatlan			Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)	Nem releváns (évfizetés)

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	6 138 000	2 574 000
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

3. tájékoztató tábla a / 2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási terv 2025. évre

Forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	20 028 535	20 028 555	20 028 555	19 768 197	19 768 197	19 768 197	19 768 197	19 768 197	19 768 197	19 768 197	19 768 197	18 258 093	236 489 874
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Közhatalmi bevételek		100 000	3 050 000	1 500 000					3 550 000	300 000			8 500 000
5.	Működési bevételek		15 000	555 914	555 914	555 914	555 914	555 914	555 914	555 914	555 914	555 914	540 918	5 559 144
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök												313 580	313 580
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				80 000	80 000	80 000	60 000						300 000
9.	Finanszírozási bevételek			28 027 926										28 027 926
10.	Bevételek összesen:	20 028 535	20 143 555	51 662 375	21 904 111	20 404 111	20 404 111	20 384 111	20 324 111	23 874 111	20 624 111	20 324 111	19 113 191	279 190 524
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	2 424 085	2 424 085	2 424 085	2 424 085	2 424 085	2 424 085	2 424 085	2 424 086	2 424 086	2 424 086	2 424 086	2 424 086	29 089 025
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	313 313	313 313	313 313	313 313	313 314	313 314	313 314	313 314	313 314	313 314	313 314	313 314	3 759 764
14.	Dologi kiadások	1 993 526	1 993 526	1 993 526	1 993 526	1 993 526	1 993 526	1 993 526	1 993 526	1 993 526	1 993 526	1 993 526	1 993 531	23 922 317
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	45 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	400 000	400 000	371 000	500 000	550 000	3 166 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	17 422 047	17 422 047	17 422 047	17 422 047	17 422 047	17 422 048	17 422 048	17 422 048	17 422 048	17 422 048	17 422 048	17 422 048	209 064 570
17.	Beruházások				200 000	200 000	200 000	98 500						698 500
18.	Felújítások					2 540 000								2 540 000
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	6 950 348												6 950 348
21.	Kiadások összesen:	29 148 319	22 302 971	22 302 971	22 502 971	25 042 972	22 502 972	22 401 473	22 552 974	22 552 974	22 523 974	22 652 974	22 702 979	279 190 524
22.	Egyenleg	-9 119 784	-2 159 436	29 359 404	-598 860	-4 638 861	-2 098 861	-2 017 362	-2 228 863	1 321 137	-1 899 863	-2 328 863	-3 589 788	

**Diósberény Község Önkormányzatának
2025. évi költségvetés tervezet**

Önkormányzat 2025. évi bevételei

Működési ár és díjbevétel:		2025
B402	Művelődési ház bérleti díja	50 000
B402	Kossuth u 15. bérleti díj 5*40000	200 000
B402	Kulcsosház	135 000
B403	Idős Klub továbbszámlázott szolgáltatás	1 200 000
B403	Óvoda továbbszámlázott szolgáltatás	1 550 000
B403	Kossuth u 15. tov.száml.szolg.	90 000
B404	Földbérleti díj 2025.évi (Bérdi)	390 294
B402	Sírhelymegváltás	50 000
B402	Szennyvíz berendezések üzemeltetése (70*4000)	280 000
B402	Egyéb szolgáltatás	25 000
B406	Kiszámlázott Áfa bevétele	959 850
Működési ár és díjbevétel összesen:		4 930 144
Saját bevételek:		
B34	Magánszemélyek komm. Adója (183x33000*50%)	2 300 000
B351	iparüzési adó	6 000 000
B36	pótlék,bírság	200 000
	gépjárműadó	0
Saját bevételek összesen:		8 500 000
Állami támogatások:		
	zöldterület gazd.kapcs.támogatás	2 792 400
	közvilágítás fent.támogatása	1 909 500
	közvilágítás kiegészítő támogatás	630 000
	közutak fent.támogatása	3 258 500
	közteremtő fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	100 000
	Település üzemeltetés támogatása összesen:	8 690 400
	egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000
	Tel.önkorm.működésének támogatása	15 290 400
	Polgármester illetmény és költségértítés kieg.támogatás	6 835 442
B111	Helyi önkormányzat működésének ált.támogatása:	22 125 842
	óvoda ped.bértámogatása (9,3 fő)	94 367 100
	segítők bértámogatása (5fő)	26 340 000
	Nemzetiségi pótlék (5fő)	8 690 000
	kiegészítő tám.minősítést megszer.ped.(2fő)	1 738 000
	bértámogatás összesen:	131 135 100
	óvoda működés támogatás (89,70 fő)	15 461 948
	óvoda működés támogatás összesen:	15 461 948
	bejáró gyermekek utáni támogatás (10fő)	1 890 000
	bejáró gyermekek utáni támogatás összesen:	1 890 000
B112	Köznevelési feladatok összesen:	148 487 048
	falugondnoki szolgáltatás	6 343 500
	települési önkormányzat szociális feladatainak tám.	2 706 000
B1131	Szociális és gyermekjóléti feladatok összesen:	9 049 500
	gyermekéktetés támogatása (87 fő)	34 830 374
	rászoruló gyermekekint.kív.szünidei étkeztetés tám.	122 220
B1132	gyermekéktetés támogatása összesen:	34 952 594
B113	Szociális és gyermekjóléti feladatok összesen:	44 002 094
	telep.Önk.támogatása közművelődési feladatokhoz	2 270 000
B114	Egyéb feladatok támogatása:	2 270 000
Állami támogatás összesen:		216 884 984
Egyéb bevételek		
B16	Esélyteremtési alapilletmény	12 971 225
B16	Polgármester illetmény hozzájárulás	3 797 470
B16	Közfoglalkoztatás 2024.évről áthúzódó (2főx3hó)	836 195
B64	Vállalkozók Egyesület visszatérítendő támogatás vissz.	313 580
	2024. évi pénzmaradvány (ÁHB megelőlegezés:6.950.348,-)	
B813	2024.évi állami támogatás visszafizetés: 1.327.231,-)	28 027 926
B402	Óvodafent.Társulástól bejáró gyermekek szállítás	629 000
B75	Lakosság hozzájárulás szennyvízhez (3*80000 + 60000)	300 000
B16	Diósberény Község Önkormányzat int.műk. Támogatása	2 000 000
Egyéb bevételek összesen:		48 875 398

Összes költségvetési bevétel:

279 190 524

Hetesi Alexandra
gazdálkodási előadó

Diósberény, 2025. február 12.



013320 kormányzati funkció
Köztemető fennt.és működtetése

	Kiadások	2 025
K123	Temető gondnok megbízási díja 12 hó X 35000,-Ft	420 000
K2	Munkáltatót terhelő járulék	54 600
	Bér és járulék kiadás összesen:	474 600
K312	Üzemeltetési anyag	200 000
K337	egyéb üzemeltetési szolgáltatás (szemétszállítás)	78 840
K337	egyéb üzemeltetési szolgáltatás	200 000
K331	villany	2 186
K331	vízdíj	20 184
K312	egyéb üzemeltetési anyag beszerzés	10 000
K351	Áfa	138 027
	Dologi kiadások összesen:	649 237
	Beruházási kiadások összesen:	0
	Működési kiadás összesen:	1 123 837

064010 kormányzati funkció

Közvilágítás

	Kiadások	2 025
K3311	közvilágítás	950 000
K337	közvilágítás elosztói díj	623 000
K337	közvilágítási üzemeltetési díj	180 700
K337	közvilágítás szolgáltatási díj	407 000
K353	Kamat kiadás	374 000
K351	Áfa	583 389
	Dologi kiadások összesen:	3 118 089
	beruházási kiadás összesen:	0
	Felújítás kiadás összesen:	0
	Működési kiadás összesen:	3 118 089

045160 kormányzati funkció
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

	Kiadások	2 025
K337	útkarbantartás	600 000
K351	áfa	81 000
	Működési kiadás összesen:	681 000
K71	út, járda felújítás	2 000 000
K74	felújítás áfa	540 000
	felújítás összesen:	2 540 000
	Közutak fenntartásra összes kiadás:	3 221 000

066010 kormányzati funkció

Zöldterület-kezelés

2 025

K312	Fűnyíráshoz benzin, olaj beszerzés	500 000
K312	Kistraktorhoz üzemanyag beszerzés	200 000
K312	Eszközökhöz alkatrész	200 000
K312	Virágok, zöldnövény vásárlás	100 000
K312	Egyéb üzemeltetési anyag beszerzés	200 000
	Készlet beszerzés	1 200 000
K334	Kistraktor, gépek karbantartása	200 000
K337	Traktor, pótkocsi biztosítási díj	50 000
K337	Egyéb üzem. szolgáltatás	300 000
	Szolgáltatások összesen:	550 000
K351	Áfa	472 500
	Működési kiadás összesen:	2 222 500
	Beruházások összesen:	0
	Zöldterület-gazdálkodás összesen:	2 222 500

052020 Szennyvíz gyűjtése,tisztítása,elhelyezése

		2 025
K1101	Karbantartó alapilletménye 1fő	5 340 000
	Személyi kiadások összesen:	5 340 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	694 200
	Munkaadót terhelő járulék összesen:	694 200
	Személyi és járulék kiadás összesen:	6 034 200
K331	Oltóanyag	35 000
	Szakmai anyag összesen:	35 000
K312	Üzemanyag beszerzés	50 000
K312	Karbantartónak munkaruha	30 000
K312	Egyéb üzemeltetési anyag	50 000
K312	Üzemeltetési anyag beszerzés:	130 000
K336	Munka alkalmassági vizsgálat	12 500
K351	Működési célú előzetesen felszámított adó	44 550
	Dologi kiadás összesen:	222 050
K512	Egyéb vállalkozás működési támogatása (Lackó-Motor)	20 000
	Működési célú pénzeszköz átadás összesen:	20 000
	Működési kiadás összesen:	6 276 250
K64	Kisértékű szerszámok	50 000
K67	Kisértékű eszköz áfa	13 500
	Beruházás összesen:	63 500
	Kiadás összesen:	6 339 750

018030 kormányzati funkció**Támogatási célú finanszírozási műveletek****Önkormányzat elszámolása****Óvodafenntartó Társulással****2 025**

K506	Társulásnak átadott köznevelési tám.	148 487 048
K506	Társulásnak átadott gyermekétkezt. tám.	34 952 594
K506	Díósberény Önkormányzat Óvoda működéshez hozzájárulás	1 600 000
K506	Esélyteremtési alapilletmény	12 971 225
K506	Óvodafenntartó Társulásnak átadott támogatás:	198 010 867
K506	Közös Hivatalhoz hozzájárulás	7 000 000
K506	DÁM Társulás tagi hozzájárulás	505 200
K506	Gyöng Város Önkormányzata vérvétel (2024. II. félév +2025.év)	326 237
K506	DÁM Társulás kutya befogás (1 db 31.380,-Ft)	62 760
K506	Dél-Balatoni Reg.Hull.Gazd.Önk.Társuláshoz hozzájárulás	101 673
K506	Tamási Önkormányzati Tűzoltóság (290ftx296fő) 2025. év	85 840
	Működési kiadás összesen:	206 092 577

104037 kormányzati funkció**Intézményen kívüli gyermekétkeztetés****2 025**

K332	Vásárolt ételmezés (rászoruló gyermekek)	225 600
	összes kiadás:	225 600

011130 kormányzati funkció
Hivatali jogalkotás(Hivatal)

Önkormányzat működési kiadásai		2 025
K121	polgármester bére	11 461 500
K121	polgármester költségtérítése	1 754 325
K123	alpolgármester tiszteletdíja	580 000
K123	képviselők tiszteletdíja	840 000
K123	alpolgármester költségtérítése	87 000
	személyi juttatás összesen:	14 722 825
K2	szociális hozzájárulási adó	1 913 967
K2	egészségügyi hozzájárulás	0
K2	kifizetői szja adó	0
	munkaadókat terhelő járulékok összesen:	1 913 967
K123	reprezentáció	250 000
	külső személyi juttatások összesen	250 000
K2	reprezentáció szociális hozzájárulás	32 500
K2	reprezentáció SZJA	37 500
	munkaadókat terhelő járulékok összesen:	70 000
	Személyi juttatások összesen	14 972 825
	Munkaadókat terhelő járulékok összesen:	1 983 967
	Dologi kiadások	
K312	irodaszer, nyomtatvány	50 000
K311	könyvbeszerzés	0
K312	Szíve-java kiadvány	175 000
K311	folyóirat	0
K311	egyéb szakmai anyag beszerzés	50 000
K312	Éven belül elhaszn.üzemeltetési eszközök	50 000
K312	tisztítószer vásárlás	50 000
K321	nyomtató + ingatlanvagyon-kataszter + szoftverüzemeltetés	390 000
K322	telefon	145 000
	bérleti díj	0
	gázenergia szolg	0
K3311	áramdíj	400 000
K3314	vízdíj	50 000
K334	karbantartás,javítási szolgáltatások	50 000
K336	szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	280 000
K337	egyéb üzemeltetési fenntart. szolg.	50 000
K337	egyéb szolgáltatások(érintésvédelem,munkavéd)	50 000
K337	biztosítási szolgáltatások	355 000
K337	pénzügyi szolgáltatások kiadásai	600 000
K351	áfa	399 450
K355	adók, díjak egyéb befizetések	56 290
	továbbszámlázott szolgáltatás	0
	tervezői,szakértői költségek pályázatokhoz	0
K352	Fizetendő áfa	0
	dologi kiadások összesen	3 200 740
	Költségvetés támogatás visszafizetési kötelezettség	1 366 231
	Támogatás értékű működési kiadások	1 366 231
K355	Tagdíjak	50 000
K355	Alapítványok, egyesületek tám.	150 000
	Működési célú pénzeszközátad. Államh.kív.	200 000
	Működési célú pe.átadások összesen:	1 566 231
	Kamera rendszer	0
	Kisértékű eszközök beszerzés	0
	Beruházási kiadások összesen:	0
	kamera áfa	0
	Kisértékű eszköz áfája	0
	Beruházás áfája összesen:	0
	Beruházás összesen:	0
	Felújítási kiadás:	0
	Felújítás áfája összesen:	0
	Felújítás összesen:	0
	Felhalmozási kiadás összesen:	0
	ÁHB megelőlegezés visszafizetés	6 950 348
	Tartalék	1 145 762
Kormányzati funkció kiadások mindösszesen:		29 819 873

66020 kormányzati funkció
Város és községgazdálkodás

2 025

	Lakóházak fenntartási költségei (Kulcsosház, Kossuth u.15.)	
K312	tisztítószer vásárlás	20 000
K312	egyéb üzemeltetési anyag beszerzés	50 000
K312	éven belül elhasználódott üzemeltetési anyag	50 000
K322	internet,tv díjak	88 200
K3312	gázdíj	200 000
K3311	áramdíj	500 000
K3314	vízdíj	30 000
K334	karbantartási kiadások	500 000
K335	Kossuth utca 15. továbbszámlázott szolgáltatás	90 000
K337	biztosítás PUY	95 000
K337	szemétszállítás	27 000
K355	díjak, egyéb befizetések	40 000
K351	áfa	406 404
	Működési kiadás:	2 096 604
	Beruházás	0
	beruházás áfa	0
	Beruházás áfa összesen:	0
	Beruházás összesen:	0
	Lakóházakra összes kiadás:	2 096 604
K1101	Alapilletmény 1 fő turisztikai/marketing/rendezvényesz.	2 181 000
K2	Munkaadót terhelő járulékok	283 530
	Személyi és járulék kiadás összesen:	2 464 530
K335	Idős Klub továbbszámlázott szolgáltatás	1 200 000
K335	Óvoda továbbszámlázott szolgáltatás	1 550 000
K351	áfa	742 500
	Kormányzati funkció összes kiadás:	8 053 634

41233
Közfoglalkoztatás

2 025

K1101	2024-ről áthúzódóköz.fogl.bér.(2fő)	872 400
K1113	Betegszabadság	20 000
K2	bérráulék	56 706
	2025 évi összes bér+járulék kiadás:	949 106
	Kormányzati funkció összes kiadás:	949 106

62020

Településfejlesztési projektek és támogatások

K337	Eszközbekzerzés (pályázat írás)
K351	Áfa
	Működési kiadás:
	Felújítási kiadás:
	Felújítás összesen:
	Kormányzati funkció összes kiadás:

107055
Falugondnoki szolgáltatás

2 025

K1101	közalkalmazott alapilletménye	4 342 800
	ágazati pótlék	0
K2	szociális hozzájárulási adó	564 561
	szem.kiadás összesen:	4 907 361

Dologi kiadások:

K312	irodaszer, nyomtatvány	15 000
K312	egyéb üzemeltetési anyag beszerzés	100 000
K312	hajtó és kenőanyag	800 000
K312	védőruha, munkaruha	30 000
K322	telefon	35 000
K334	karbantartási és javítási szolgáltatások	700 000
K336	Vásárolt közszolgáltatás (eü.vizsgálat)	12 500
K337	biztosítási szolgáltatások(kötelező,casco)	580 000
K351	áfa	456 975
K355	díjak és egyéb befizetések	40 000

Dologi kiadások:

2 769 475

Működési kiadás összesen:

7 676 836

**82092 kormányzati funkció
Művelődési Ház**

	Dologi kiadások:	2 025
K312	egyéb üzemeltetési anyag vásárlás	1 000 000
K3312	gáz	74 000
K3311	villany	240 000
K3314	víz	20 000
K334	karbantartási és kisjavítási szolgáltatás	35 000
K337	szemétszállítás	34 152
K337	szállítási szolgáltatás	50 000
K337	egyéb üzemeltetési szolgáltatás	1 700 000
K351	áfa	842 130
	Működési kiadás összesen:	3 995 282
K64	Átalakított művelődési ház berendezési eszközök beszerzés	500 000
	Beruházási kiadások összesen:	500 000
K67	Átalakított művelődési ház berendezési eszközök beszerzés áfája	135 000
	Beruházás áfája összesen:	135 000
	Beruházás összesen:	635 000
	Kiadás összesen:	4 630 282

**82044 kormányzati funkció
Könyvtári tevékenység**

	Kiadások	2 025
K123	könyvtáros megbízási díj (2*70000+10*80000)	940 000
K2	megbízási díj szoc.hjárulás	122 200
	bér és járulék összesen:	1 062 200
K312	irodaszer, nyomtatvány	10 000
K311	folyóirat beszerzés	110 000
K312	éven belül elh.üzemeltetési eszköz	10 000
K3312	gázdíj	62 000
K3311	áramdíj	100 000
K321	internetdíj + nyomtató üzemeltetés	198 000
K322	egyéb különféle kom.szolgáltatás (Fix IP)	82 000
K334	karbantartási és javítási szolgáltatás	50 000
K337	egyéb üzemeltetési szolgáltatások	10 000
K337	könyvtári rendezvények költségei	80 000
K341	Kiküldetés	50 000
K351	áfa	192 240
	Dologi kiadás összesen:	954 240
	Kiadás összesen:	2 016 440

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás

Pénzbeli juttatások

K48	Rendszeres települési támogatás (1hóx15főx7000ft 11 hóx16főx7000ft)	1 337 000
K48	Rendkívüli települési támogatás (beiskolázási támogatás)	550 000
K48	Rendkívüli települési támogatás (rendkívüli)	734 000
K48	Rendkívüli települési támogatás (temetési)	240 000
K48	Rendkívüli települési támogatás (születési támogatás)	200 000
K506	Bursa 1 fő 10 hó 20.000 Ft	200 000

pénzbeli juttatások összesen:**3 261 000****Természetbeni juttatások**

K337	szociális tűzifa szállítás	221 000
K351	szociális tűzifa szállítás áfája	48 600
K312	szociális tűzifa házhoz szállítás üzemanyag	20 000
K351	szociális tűzifa házhoz szállítás üzemanyag áfa	5 400
K512	szippantás lakossági támogatás	40 000
K48	Babamama csomag	105 000

természetbeni összesen:**440 000****Települési támogatások összesen:****3 701 000**

Kormányzati funkciók kiadás összesítése**2025**

13320	Köztemető-fennt. és működt.	1 123 837
64010	Közvilágítás	3 118 089
45120	Közutak fenntartása	3 221 000
66010	Zöldterület-kezelés	2 222 500
52020	Szennyvíz gyűjtés	6 339 750
18030	Támogatás célú fin.műveletek	206 092 577
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	225 600
11130	Hivatali jogalkotás	29 819 873
66020	Város és községgazd.	8 053 634
41233	Közfoglalkoztatás	949 106
62020	Településfejlesztési projektek	0
107055	Falugondnoki szolgálat	7 676 836
82092	Művelődési Ház	4 630 282
82044	Könyvtár	2 016 440
107060	Egyéb önkorm.eseti pénzb.ellátás	3 261 000
107060	Egyéb önkorm.eseti term.ellátás	440 000

Önkormányzat összesen:**279 190 524**

Diósberény, 2025. február 12.

Hetesi Alexandra
gazdálkodási előadó

BEVÉTELEK 2025. év

	066020	900020	018010	041233	018030	013320	052020	Összesen
	Város és községgazdálkodás	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Köztemető fennt. és működtetése	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	
B111			22 125 842					22 125 842
B112			148 487 048					148 487 048
B1131			9 049 500					9 049 500
B1132			34 952 594					34 952 594
B114			2 270 000					2 270 000
B115								0
B16	18 768 695			836 195				19 604 890
B25								0
B34		2 300 000						2 300 000
B351		6 000 000						6 000 000
B36		200 000						200 000
B402	1 039 000					50 000	280 000	1 369 000
B403	2 840 000							2 840 000
B404	390 294							390 294
B406	870 750					13 500	75 600	959 850
B4082								
B411								
B53								0
B64	313 580							313 580
B65								0
B75							300 000	300 000
B813					28 027 926			28 027 926
Összesen	24 222 319	8 500 000	216 884 984	836 195	28 027 926	63 500	655 600	279 190 524

KIADÁSOK 2025. év

	062020	045160	066020	041233	011130	064010	066010	018030	072111	072112	107055	82092	82044	013320	052020	107060	104037	Összesen
	Településfejlesztési projektek és Lámogatások	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	Város és községgyógyászati szolgálatok	Környezetvédelmi szolgálatok	Helyi jogalkotás	Közvilágítás	Zöldterület - kezelés	Támogatási célú finanszírozási műveletek	Háziorvosi ügyeleti ellátás	Háziorvosi ügyeleti ellátás	Falugondnoki szolgáltatás	Művelődési Ház	Könyvtári tevékenység működésére	Közművelődési tevékenység működésére	Szemnyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	Egyéb szociális pénzübeli és természetbéli ellátás	Intézményen kívüli gyermeknevelés	Összesen
K1101			2 181 000	872 400				4 342 800							5 340 000			12 736 200
K1113				20 000														20 000
K121					13 215 825													13 215 825
K123					1 757 000													3 117 000
K2			283 530	56 706	1 983 967			564 561							694 200			3 759 764
Összesen	0	0	2 464 530	949 106	16 956 792	0	0	4 907 361	0	0	0	1 062 200	474 600	0	6 034 200	0	0	32 848 789
K311			120 000		50 000										35 000			195 000
K312					325 000	1 200 000		945 000							130 000	20 000		3 970 000
K321					390 000													588 000
K322			88 200		145 000			35 000										350 200
K3311			500 000		400 000	950 000			240 000						2 186			2 192 186
K3312			200 000						74 000									336 000
K3314			30 000		50 000				20 000									120 184
K332																225 600		225 600
K333																		0
K334			500 000		50 000	200 000		700 000										1 535 000
K335			2 840 000															2 840 000
K336					280 000			12 500							12 500			305 000
K337			600 000		1 055 000	1 210 700	350 000	580 000							221 000			6 291 692
K341																		50 000
K351			81 000		399 450	583 389	472 500	456 975							44 550			4 413 165
K352																		0
K353						374 000												374 000
K355			40 000		56 290			40 000										136 290
Összesen	0	684 000	5 589 104	0	3 200 740	3 118 089	2 222 500	2 769 475	0	0	2 769 475	3 995 282	954 240	649 237	222 050	295 000	225 600	23 922 317
K48							206 092 577									3 166 000		3 166 000
K506															200 000			206 292 577
K5021					1 366 231													1 366 231
K512					200 000										20 000			260 000
K513					1 145 762													1 145 762
K62																		0
K64															50 000			550 000
K67			2 000 000												13 500			148 500
K71																		2 000 000
K74																		540 000
K85																		0
K914					6 950 348													6 950 348
Összesen	0	3 221 000	8 053 634	949 106	29 819 873	3 118 089	2 222 500	206 092 577	0	0	7 676 836	4 630 282	2 016 440	1 123 837	6 339 750	3 701 000	225 600	279 190 524

2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 7.) számú napirendi pontja

A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi feladatairól szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításának megtárgyalása

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: minősített többség

Diósberény Község Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális igazgatás és szociális ellátás helyi feladatairól szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendeletében határozza meg a rendszeres és rendkívüli települési támogatás nyújtásának feltételeit.

A rendelet módosításának tervezete az alábbi változásokat tartalmazza:

- A rendszeres települési támogatásnál új jövedelem kategória kerül bevezetésre, ahol az egyedül élő személy esetén a szociális vetítési alap 500 %-a kerül figyelembe vételre, az az egyedül élő személy kap támogatást, akinek az egy főre eső havi nettó jövedelme a 142.500 Ft-ot nem haladja meg.
- A rendkívüli települési támogatások köre a születési támogatással bővül.

A fentiekre tekintettel az alábbi rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../.... (...) önkormányzati rendelete

a szociális igazgatás és szociális ellátás helyi feladatairól szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi szociális ellátások biztosítása érdekében,

[2] a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 1. § (2) bekezdésében, 10. § (1) bekezdésében, 25. § (3) bekezdés b) pontjában, 26. §-ában, 32. § (1) bekezdés b) pontjában, 32. § (3) bekezdésében, 45. § (1) bekezdésében, 45. § (5) bekezdésében, 92. § (1)-(2) bekezdésében, a 132. § (4) bekezdésében és az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi feladatairól szóló 2/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet 6. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Rendszeres települési támogatásra jogosult az a személy, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap 450 %-át, egyedül élő esetén a szociális vetítési alap 500 %-át. Egy háztartásnak kell tekinteni a lakásban együtt lakó, oda bejelentett, az Szt. 4. § (1) bekezdés c) pontjában meghatározott személyeket.”

2. §

A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi feladatairól szóló 2/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. §

A létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan létfenntartási gondokkal küzdő személyek részére rendkívüli települési támogatás nyújtható

- a) temetési támogatás,
- b) eseti támogatás,
- c) babamama csomag,
- d) születési támogatás formájában.”

3. §

A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi feladatairól szóló 2/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet a következő alcímmel egészül ki:

„Születési támogatás

9/B. §

- (1) Egyszeri születési támogatás állapítható meg a szülő részére rászorultságára tekintettel a gyermeke születésekor.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás tekintetében rászorult az a személy, akinek a családjában az egy főre jutó havi nettó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 700 %-át nem haladja meg.
- (3) A család egy főre jutó jövedelmi helyzetéről a kérelemben kell nyilatkozni.
- (4) A születési támogatás a gyermek születésétől számított 6 hónapon belül igényelhető.
- (5) A születési támogatás iránti kérelmet a Regölyi Közös Önkormányzati Hivatalhoz Diósberényi Kirendeltségéhez kell benyújtani.
- (6) A kérelem mellékleteként kell benyújtani a gyermek születési anyakönyvi kivonatának másolatát, a kérelmező szülő és a gyermek lakcímét igazoló dokumentumot.
- (7) A kérelem benyújtására a gyermek törvényes képviselője jogosult.
- (8) A születési támogatás összege 50.000 Ft.
- (9) A támogatás kifizetése, átadása a kérelem benyújtását követő 8 napon belül, a támogatásról szóló döntés meghozatalát követően történik.”

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Diósberény Község Önkormányzat Képviselő-testületének/..... (.....) önkormányzati rendelete a szociális igazgatás és szociális ellátás helyi feladatairól szóló 2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17-18 §-ai alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot és indoklást terjesztem a Képviselő-testület elé.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: pozitív, nő a lakosság számára adható szociális támogatások összege,
- gazdasági hatása: nincs,
- költségvetési hatása: nő a szociális normatíva terhére vállalt kiadás,

b) környezeti és egészségi következmények: környezetre gyakorolt hatás nincs. Egészségügyi következménye nincs.

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások: nincs

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A felettes jogszabályok rendelkezéseinek való megfelelés.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: a rendelkezésre áll.

2. Indoklás

- A rendeletalkotás szükségessége, konkrét indoka: a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény alapján a képviselő-testület rendeletben határozza meg a szociális alapszolgáltatások ellátásának módját.

- A rendelet által elérni kívánt cél: a szociális jellegű támogatások nyújtása,

- A tervezett szabályozási megoldások indokai: jogszabálynak megfelelően.

- A rendeletalkotás előkészítésében részt vett szervek és személyek: polgármester, képviselők.

- Az elhangzott fontosabb javaslatok: nincs.

3. Véleményeztetés

A rendeletalkotást kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli. A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Diósberény, 2025. február 13.

Kis-Fehér Katalin sk.
jegyző



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 8.) számú napirendi pontja
A kerti hulladék égetés helyi szabályairól szóló 2/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításának megtárgyalása

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: minősített többség

A levegő védelméről szóló 306/2010. (XII. 23.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdése tiltja a nyílt téri égetést, tehát amennyiben az önkormányzat nem határoz meg napokat rendeletben, amikor engedélyezett az égetés, akkor ez teljes mértékben tilos.

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 48. § (4) bekezdés b) pontja felhatalmazást ad az önkormányzat részére, hogy az avar és kerti hulladék égetésére vonatkozó szabályokat rendeletben állapítsa meg.

Az önkormányzat hatályos rendeletben „Belterületen a háztartási növényi hulladék égetése megfelelő légköri viszonyok, szélcsend esetén, a tűzvédelmi szabályok szigorú betartásával szerdai napon 8.00 órától, 16.00 óráig, szombati napon 8.00 órától, 12.00 óráig történhet.”

Lakossági kérésre javaslom, hogy a képviselő-testület módosítsa a rendelet olyan módon, hogy a szerdai napok esetén este 20.00 óráig, szombati napokon délután 14.00 óráig engedélyezze az önkormányzat a kerti hulladék égetését annak érdekében, hogy a hivatalos munkaidőn túl is biztosítva legyen ez a lehetőség.

A fentiek alapján az alábbi rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../... (...) önkormányzati rendelete
a kerti hulladék égetés helyi szabályairól szóló 2/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet
módosításáról

[1] Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete a település köztisztaságának fenntartása érdekében,

[2] a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 48. § (4) bekezdés b) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 142/C. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A kerti hulladék égetés helyi szabályairól szóló 2/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet 1. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Belterületen a háztartási növényi hulladék égetése megfelelő légköri viszonyok, szélcsend esetén, a tűzvédelmi szabályok szigorú betartásával szerdai napon 8.00 órától, 20.00 óráig, szombati napon 8.00 órától, 14.00 óráig történhet.”

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének a kerti hulladék égetés helyi szabályairól 2/2017. (II. 17.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelete

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője, az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: bővül a kerti hulladék égetésre rendelkezésre álló idő a lakossági kérésnek megfelelően,
- gazdasági hatása: nincs,
- költségvetési hatása: nincs

b) környezeti és egészségi következmények: nem jelentős, mivel 4 órával nő csupán az tüzelési idő

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások: nincs

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása teszi lehetővé a kerti hulladék égetésének engedélyezését,
- a rendelet elmaradásának következménye: tilos a kerti hulladék égetése.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

- A rendeletalkotás szükségessége: a lakosság részéről igény van a kerti hulladék égetésének engedélyezésére, azonban azt szigorú korlátok között kell tartani a légszennyezés csökkentése miatt.
- A rendeletalkotással által elérni kívánt cél: a kerti hulladék égetés szabályainak kialakítása.
- A tervezett szabályozási megoldások indokai: jogszabály szerint.
- A rendeletalkotás előkészítésében részt vett szervek és személyek: polgármester, képviselők.
- Az elhangzott fontosabb javaslatok: nincs.

3. Véleményeztetés

A rendeletalkotást kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli. A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Diósberény, 2025. február 13.

Kis-Fehér Katalin sk.
jegyző



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 9.) számú napirendi pontja
A helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 10/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosításának megtárgyalása

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: minősített többség

A helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíját, juttatásait jelenleg a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. §-a szabályozza:

„35. § (1) A képviselő-testület az önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek, a bizottság tagjának, a tanácsnoknak rendeletében meghatározott tiszteletdíjat, természetbeni juttatást állapíthat meg. (2) Ha az önkormányzati képviselő tanácsnok, önkormányzati bizottság elnöke vagy tagja, számára magasabb összegű tiszteletdíj is megállapítható. Az önkormányzati képviselő számára történő tiszteletdíj megállapítása nem veszélyeztetheti az önkormányzat kötelező feladatai ellátását.”

A jogszabály a tiszteletdíjak adható mértékét nem határozza meg, nem állapít meg maximális összeget. A tiszteletdíjakról történő döntést a képviselő-testületekre bízva oly módon, hogy annak megállapítása nem veszélyeztetheti az önkormányzat kötelező feladatainak ellátását.

Javaslom, hogy a hatályos rendeletben szereplő 15.000 Ft-os havi képviselői tiszteletdíj emelésre kerüljön 2025. március hónaptól 25.000 Ft-ra.

A fentiekre tekintettel az alábbi rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../.... (...) önkormányzati rendelete

a helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 10/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete a képviselők tiszteletdíjának megállapítása érdekében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 10/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A tiszteletdíj összege havonta illeti meg a választott települési képviselőt. A települési képviselő havi tiszteletdíja 25.000 Ft.”

2. §

Ez a rendelet 2025. március 1-jén lép hatályba.

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



Előzetes hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testületének a helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 10/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelete

1. Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője, az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztem el a szabályozás várható következményeiről.

A tervezett jogszabály hatásai:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- társadalmi hatása: nincs,
- gazdasági hatása: nincs,
- költségvetési hatása: van, megnövekszik az önkormányzat működési kiadása.

b) környezeti és egészségi következmények: nincs,

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások: nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

- a rendelet megalkotása teszi lehetővé a képviselői tiszteletdíjak emelését,
- a rendelet elmaradásának következménye: nem fizethető ki magasabb összegű képviselői tiszteletdíj.

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

2. Indoklás

- A rendeletalkotás szükségessége: a képviselői tiszteletdíjak emelése.
- A rendeletalkotással által elérni kívánt cél: a képviselői tiszteletdíjak emelése.
- A tervezett szabályozási megoldások indokai: jogszabály szerint.
- A rendeletalkotás előkészítésében részt vett szervek és személyek: polgármester, képviselők.
- Az elhangzott fontosabb javaslatok: nincs.

3. Véleményeztetés

A rendeletalkotást kötelező véleményeztetési kötelezettség nem terheli. A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Diósberény, 2025. február 13.

Kis-Fehér Katalin sk.
jegyző



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 10.) számú napirendi pontja

Döntés az alpolgármester tiszteletdíjának megállapításáról

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 43. § (3) bekezdése alapján a képviselő-testület az alakuló vagy az azt követő ülésen e törvény szabályai szerint megalkotja vagy felülvizsgálja szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendeletét, a polgármester előterjesztése alapján megválasztja a bizottság vagy bizottságok tagjait, **az alpolgármestert**, alpolgármestereket, **dönt** illetményükről, **tiszteletdíjukról**.

Az Möt. 80. § (2) bekezdése alapján a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját a képviselő-testület állapítja meg úgy, hogy az nem haladhatja meg a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíja 90%-át (463.950 Ft). A társadalmi megbízatású alpolgármester a tiszteletdíja egészéről vagy meghatározott részéről a képviselő-testülethez intézett írásbeli nyilatkozatával lemondhat.

Az Möt. 80. § (3) bekezdése alapján a főpolgármester-helyettes, a főállású alpolgármester, a társadalmi megbízatású alpolgármester, a megyei közgyűlés alelnöke havonta az illetményének, tiszteletdíjának 15%-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult.

Az alakuló ülésen Wilhelm János társadalmi megbízatású alpolgármester havi tiszteletdíját 40.000 Ft-ban, havi költségtérítését 6.000 Ft-ban állapította meg a Képviselő-testület.

Javaslom az alpolgármester havi tiszteletdíjának 50.000 Ft-ra emelését és ezzel együtt a 15 %-os költségtérítés megállapítását 2025. március 1. naptól.

A fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

Diósberény Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 80. § (2) és (3) bekezdései alapján **Wilhelm János** társadalmi megbízatású alpolgármester **havi bruttó tiszteletdíját 2025. március 1 naptól, 50.000 Ft-ban, havi költségtérítését 7.500 Ft-ban** állapítja meg.

A Képviselő-testület 2025. március 1. naptól, a 34/2024. (X. 9.) számú határozatát hatályon kívül helyezi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 11.) számú napirendi pontja

Döntés a gyönki felnőtt háziiorvosi körzetalakítási javaslatról

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésének 4. pontja, valamint az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdésének a) pontja alapján minden önkormányzatnak kötelezően gondoskodnia kell a háziiorvosi alapellátás működtetéséről. Az elmúlt hónapokban egészségügyi szolgáltatóként Gyöng Város Önkormányzata mindent megtett a megüresedett körzetek által biztosított ellátás helyreállítása érdekében, a csökkenő lakosságszám és finanszírozás miatt azonban a kiesett orvos(ok) pótlása egyre nehezebb, szinte kilátástalan.

A **Miszla, Udvari, Diósberény** települések ellátását is biztosító Gyöng III. felnőtt háziiorvosi körzetben, a képviselő-testületek által jóváhagyott és a népegészségügyi hatóság által is engedélyezett helyettesítési jogviszonyban dr. Fekete Levente háziorvos látja el a felnőtt háziiorvosi tevékenységet 7064 Gyöng, Petőfi u. 353. szám alatti telephelyen.

Gyöng Város Önkormányzata, mint egészségügyi szolgáltató az I. és III. számú tartósan betöltetlen körzetek vonatkozásában a körzetek orvosellátását helyettesítési szerződésekkel igyekszik ellátni, emellett biztosítja a tárgyi és személyi (egészségügyi szakdolgozó önkormányzati alkalmazásban) feltételeket. **A folyamatosan csökkenő lakosságszám miatt egyik körzet sem felel meg a 4/2000. (I. 25.) EüM rendelet 17/A. §-ának, azaz a lakosságszám nem éri el az 1200 főt. A jogszabályi feltételek fennállásának hiánya miatt a praxiskezelői feladatokat ellátó Országos Kórházi Főigazgatóság (OKFŐ) már tájékoztatta az önkormányzatokat arról, hogy ezeknél a körzeteknél a jövőben, várhatóan már 2025-ben körzetalakítási eljárást folytat le. Elképzeléseik ismeretében biztosan állítható, hogy a központi intézkedés nem lesz tekintettel a települések földrajzi elhelyezkedésére, illetve a lakossági igényekre se. Átgondolt és egyeztetett körzetalakítási koncepció felterjesztésével olyan körzetek alakíthatók ki, amelyek megfelelően biztosítják lakosságunk ellátását, és a központi elképzelésekkel ellentétben jobban figyelembe veszik a helyi viszonyokat is.**

Sokáig nem tartható fenn a jelenlegi helyettesítési rendszer se, hiszen nagy problémát jelent állandó helyettesítő orvost találni, és a NEAK finanszírozás teljesen már a személyi kiadásokat se fedezi.

Az OKFŐ előzetes megkeresését követően, hosszú távú megoldási javaslatként Gyöng Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az alábbi határozatot hozta:

„Gyöng Önkormányzati Képviselő-testületének

13/2025. (I.30.) önkormányzati határozata

Gyöng Város Önkormányzata egészségügyi alapellátásának ellátási kötelezettségével kapcsolatos döntések meghozataláról- II. ütem

Gyöng Város Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXIII. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a kötelezően ellátandó felnőtt háziiorvosi alapellátásának ellátási kötelezettségének eleget téve az alábbi határozatot hozza:

1. a háziiorvosi körzetek ellátásának biztosításával kapcsolatos feladatokról és egészségügyi alapellátások körzetei kialakításának eljárásrendjéről szóló 48/2023. (XI. 22.) BM rendelet (a továbbiakban: Vhr.) rendelkezései alapján kezdeményezi a Praxiskezelőnél a tartós betöltetlenség felszámolása érdekében a gyönki tartósan betöltetlen 170090048 kódszámú, III. számú felnőtt háziiorvosi körzetnek a 170090046 kódszámú, I. számú felnőtt háziiorvosi körzethez való csatolási javaslatát, a 170090046 kódszámú, I. számú felnőtt háziiorvosi körzet jogfolytonos működése érdekében;

2. felhatalmazza a polgármestert a komplex közzetalakítási javaslat 1. pont szerinti tartalommal történő kidolgozására és benyújtására a praxiskezelőhöz, valamint a szükséges tárgyalások lefolytatására az érintett önkormányzatokkal és az érintett praxisjogos orvosokkal.

Határidő: 2025. március 31.

Felelős: Téli Róbert polgármester”

Az önkormányzatnak alapvetően két választási lehetősége van:

1. Új körzet létrehozását javasolja az önkormányzat, akként, hogy a javaslatban szereplő új körzetstruktúra megfeleljen a hatályos jogszabályok rendelkezéseinek. Ennek során minden érintett praxisjogos orvosnak egyet kell értenie a javaslattal, nyilatkozniuk kell arról, hogy kártalanítási igény nélkül hozzájárulnak a tervezett körzetmódosításhoz, továbbá ahhoz, hogy az új körzet annak létrehozását követően haladéktalanul praxisjoggal betöltésre kerüljön, hiszen a praxiskezelő új betöltetlen körzet létrehozását nem támogatja, mivel ez ellentétes a betöltetlen körzetek számának csökkentésére irányuló jogalkotói céllal és szándékkal.
2. **A jelenlegi körzetstruktúra átalakítását kezdeményezi az önkormányzat lakcímek más körzetekhez való átsorolásával a kiegyenlítettebb betegforgalom megvalósítása érdekében a jelenlegi alapellátási körzetek között (közrehatórok módosítása a településen belül).**

A tartósan betöltetlen 170090046 (I. körzet) és a 170090048 (III. körzet) számú körzethez tartozó betegellátás zavartalan működése, tárgyi, személyi feltételek biztosítása érdekében javasolt a III. körzetnek az I. körzethez való csatolása, összeolvasztása. A fentiek értelmében így a 170090046 (I. körzet) jogfolytonosan működne tovább, míg a 170090048 (III. körzet) ebbe beolvad.

Fentiek megvalósításához szükséges, hogy az érintett önkormányzatok komplex javaslatot nyújtsanak be a praxiskezelő felé a döntéshozatal érdekében. A javaslat benyújtásához minden érintett Képviselő-testületnek nyilatkoznia kell arról, hogy egyetért-e Gyöng Város Önkormányzata közzetalakítási javaslatával.

Diósberény község érdekeit figyelembe véve javaslom a fentiek elfogadását és a körzetösszevonás elindítását.

A fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testületet elé:

Határozati javaslat:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 4. pontjában és az egészségügyi alapellátásról szóló 2015. évi CXXXIII. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, tekintettel az egészségügyi alapellátási körzetek megállapításáról szóló 9/2016. (XII. 16.) számú önkormányzati rendeletére, az alábbi határozatot hozza:

A Képviselő-testület egyetért Gyöng Város Önkormányzata Képviselő-testületének 13/2025. (I. 30.) önkormányzati határozatában foglaltakkal, miszerint a gyöngi tartósan betöltetlen 170090048 kódszámú, III. számú felnőtt háziiorvosi körzetnek a 170090046 kódszámú, I. számú felnőtt háziiorvosi körzethez való csatolási javaslatát a háziiorvosi körzetek ellátásának biztosításával kapcsolatos feladatokról és egészségügyi alapellátások körzetei kialakításának eljárásrendjéről szóló 48/2023. (XI. 22.) BM rendelet (a továbbiakban: Vhr.) rendelkezései alapján kezdeményezi a Praxiskezelőnél a tartós betöltetlenség felszámolása érdekében.

Határidő: Gyöng Város Önkormányzatának értesítésére 2025. február 20.

Felelős: polgármester

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 12.) számú napirendi pontja
A Tamási Önkormányzati Tűzoltóság 2025. évi támogatásának megtárgyalása

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

Diósberény Község Önkormányzata 2024-ben 79.380,- Ft működési támogatásban részesítette a Tamási Önkormányzati Tűzoltóságot, mellyel a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően, az érvényes számviteli, pénzügyi, gazdálkodási szabályokat betartva, bizonylatok és számlák másolatainak megküldésével 2025. január 31-ig elszámolt.

A tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény 28. § (1) bekezdése alapján a települési önkormányzat képviselő-testülete

- a) hozzájárulhat a hivatásos tűzoltóság, valamint **hozzájárul - amennyiben területén működik - az önkormányzati tűzoltóság** és az önkéntes tűzoltó egyesület **fenntartásához**,
- b) önkormányzati tűzoltóság, önkéntes tűzoltó egyesület alapításában vehet részt,
- c) **gondoskodik az önkormányzati tűzoltóság fenntartásáról, működtetéséről és fejlesztéséről**,
- d) közreműködik a tűzoltási és műszaki mentési feladatok ellátásában közreműködő önkéntes tűzoltó egyesület fenntartásában, működtetésében és fejlesztésében,
- e) hozzájárulhat más tűzoltóság létesítéséhez, fenntartásához, fejlesztéséhez.

41. § (5) Az önkormányzati tűzoltóságok létesítésével, fejlesztésével, fenntartásával és működésével kapcsolatos **költségek fedezetéről a székhely szerinti települési önkormányzat, és az önkormányzati tűzoltóság elsődleges művelési körzete szerinti települések önkormányzatai**, valamint az általuk végzett feladattal arányosan a **központi költségvetés gondoskodik**.

A 239/2011. (XI.18.) Korm. rendelet 32. § (1) bekezdése szerint az önkormányzati tűzoltóság fenntartása esetén a települési önkormányzat hozzájárulását az önkormányzati tűzoltóság, valamint a székhelye szerinti és az általa védett települések önkormányzatai között létrejött megállapodás rögzíti. **A megállapodásban rögzített hozzájárulások mértékének megállapításánál kiemelt szempontnak tekintendő a települések lakosság száma, valamint területének nagysága.**

(2) A székhely szerinti települési önkormányzat, valamint az önkormányzati tűzoltóság által védett települések önkormányzatai **éves hozzájárulásának mértékét legalább oly módon szükséges megállapítani, hogy a központi költségvetési hozzájárulással együttesen fedezetet biztosítsanak az önkormányzati tűzoltóság éves fejlesztési, fenntartási és működési kiadásaira.**

A településen a feladatot ellátó, Tamási Önkormányzati Tűzoltóság tájékoztatása szerint a központi költségvetésből származó bevételük nem fedezi a 2025. évi fejlesztési, fenntartási és működési kiadásokat, ezért szükséges a védett területen lévő települési önkormányzat hozzájárulása 290 Ft/fő állandó lakos pénzösszeggel. Ez önkormányzatunk esetében a 296 fős lakossággal számolva 85.840 Ft.

A fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatokat terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Határozati javaslat 1.:

Diósberény Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Tamási Önkormányzati Tűzoltóság 2024. évi működési támogatásának felhasználásáról szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Határozati javaslat 2.:

Diósberény Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy 2025. évben 290,- Ft/ fő állandó lakos (lakosság szám: 296 fő) összeggel, azaz 85.840,- Ft-tal hozzájárul a Tamási Önkormányzati Tűzoltóság működéséhez, amelyet a támogatási szerződés szerint átutal a támogatott számlaszámára.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 13.) számú napirendi pontja
Döntés pályázati felhívás közzétételéről – Civil támogatás

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 4/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendeletében szabályozta az államháztartáson kívüli források átvételét és átadását. A rendelet 3. § (1) bekezdése értelmében „A hatáskörrel rendelkező szerv az önkormányzat tárgyévi költségvetési rendeletének hatálybalépését követően írja ki a pályázatot, legkésőbb május 31-ig.”

A fentiekre tekintettel a mellékletben szereplő pályázati kiírást és az elfogadására vonatkozó határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Határozati javaslat:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a civil szervezetek, önszerveződő közösségek, illetve magánszemélyek 2025. évi támogatására vonatkozó pályázati kiírást és a melléklet szerinti tartalommal elfogadja azt.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a pályázati kiírással kapcsolatos teendőket lássa el.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



Pályázati kiírás
a civil szervezetek, önszerveződő közösségek, illetve magánszemélyek
2025. évi támogatására

Diósberény Község Önkormányzat Képviselő-testülete pályázatot hirdet az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 4/2015. (IV. 30.) (a továbbiakban: Ör.) önkormányzati rendelete alapján.

1. Támogatási cél

A pénzügyi támogatásban részesíthető főbb tevékenységi körök különösen:

- a) egészségügyi tevékenység, egészséges életmód propagálása, terjesztése,
- b) gyermekek táboroztatása,
- c) közösségi életre nevelés érdekében programok szervezése,
- d) kulturális és közművelődési tevékenység, helyi hagyományok ápolása,
- e) természeti és épített környezet védelme, megóvása,
- f) közrend- és vagyonvédelem erősítése,
- g) szociális, karitatív tevékenység, esélyegyenlőséget elősegítő programok,
- h) önkéntes programok szervezése és lebonyolítása,
- i) civil szervezetek és az önkormányzat közötti önkéntes tevékenység előmozdítása,
- j) kiadványok készítése.

2. A támogatás nyújtásának feltételei

Civil szervezet, önszerveződő közösség, illetve magánszemély akkor részesíthető támogatásban, ha azt olyan közösségi célú feladat ellátására kívánja fordítani, amely Diósberény Község lakosságának érdekeit szolgálja.

Csak olyan civil szervezet kaphat költségvetési támogatást, amely az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 30. § szerint letétbe helyezte beszámolóját.

3. A pályázat benyújtásának módja

Diósberény Község Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2015. (IV. 30.) számú önkormányzati rendelete 1. számú melléklete szerinti pályázati adatlapon, a kötelező mellékletekkel együtt kell benyújtani egy eredeti példányban, Diósberény Község polgármesteréhez címezve, az átvételt igazoltatva személyesen, vagy postai úton.

A pályázati adatlap beszerezhető az önkormányzati hivatalban, vagy letölthető a www.diosbereny.hu honlapról.

4. A pályázat benyújtásának határideje

A pályázat 2025. évben folyamatosan benyújtható **legkésőbb 2025. szeptember 30-ig.**

5. A pályázat elbírálása

A beérkezett pályázatokat a képviselő-testület bírálja el a pályázat beérkezését követően a soron következő ülésén. A pályázat eredményéről – a döntést követő 15 napon belül – a pályázók írásban értesítést kapnak. Amennyiben a pályázó támogatásban részesül, a döntéssel egyidejűleg tájékoztatást kap a támogatási szerződés megkötésének tervezett időpontjáról.

Nem részesíthető a tárgyévben támogatásban az a pályázó, amely

- a) a benyújtott pályázati dokumentációjában valótlan, vagy megtévesztő adatot szolgáltatott,
- b) a pályázati dokumentáció nem tartalmazza az Ör. 3. §-ban meghatározottakat,
- c) a pályázat benyújtásakor és a támogatási szerződés megkötésekor lejárt esedékességű, meg nem fizetett köztartozással rendelkezik,
- d) a támogatást kérő tekintetében a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 6. §-ába meghatározott összeférhetlenség áll fenn.
- e) amennyiben az Ör. 9. §-ban foglaltak alapján kizárásra került a kizárás időpontjáig nem részesíthető támogatásban.

6. A pályázati támogatás igénybevétele

A támogatásban részesített szervezettel az önkormányzat támogatási szerződést köt. A támogatási szerződés tartalmi elemeit az Ör. 4. számú melléklete rögzíti. A polgármester a támogatott részére biztosított támogatásról, valamint a támogatott célokról a képviselő-testület döntését követő 15 napon belül tájékoztatja a lakosságot az önkormányzat honlapján és hirdetőtábláján való közzététel útján.

7. A pályázati támogatás felhasználásának, elszámolásának rendje

A támogatás kifizetésére, elszámolására a támogatási szerződésben meghatározottak az irányadók. A támogatás felhasználásáról a támogatott szervezet a rendelet szerinti tartalmú és formátumú részletes szakmai és pénzügyi beszámolót köteles készíteni a támogatási szerződésben megjelölt határidőig. A számadást Diósberény Község Önkormányzat Képviselő-testületéhez kell benyújtani, amely a számadást a jogszabályi előírások alapján ellenőrzi és dönt az elfogadásáról. Az ellenőrzés eredményéről a támogatott szervezet írásban kap értesítést.

A pályázattal kapcsolatos további információt az önkormányzati hivatalban Tillmann András László polgármester ad.

Diósberény Község Önkormányzatának
Képviselő-testülete

Záradék:

Jóváhagyta Diósberény Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a/2025.
(.....) számú határozatával.

Diósberény, 2025. február

Tillmann András László
polgármester

Kis-Fehér Katalin
jegyző

2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 14.) számú napirendi pontja
Kötelező felvételt biztosító általános iskolák felvételi körzetének véleményezése

Előadó: Tillmann András László polgármester

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC törvény (a továbbiakban: Nkt.) 50. § (8) bekezdése kimondja, hogy a területileg illetékes tankerületi központ meghatározza és közzéteszi az általános iskolák felvételi körzetét. A felvételi körzetek megállapításához a területileg illetékes tankerületi központnak be kell szereznie az érdekelt települési önkormányzatok véleményét.

Az Nkt. 50. § (10) bekezdése alapján a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti nemzetiségi köznevelési intézmény vonatkozásában, a nemzetiséghez tartozó gyermekek óvodai nevelését, iskolai nevelés-oktatását ellátó nevelési-oktatási intézmény működési, felvételi körzetének meghatározása előtt be kell szerezni az érdekelt települési nemzetiségi vagy országos feladatot ellátó iskola esetén az országos nemzetiségi önkormányzat egyetértését. Több településre kiterjedő működési, felvételi körzet esetén valamennyi érintett települési nemzetiségi önkormányzat egyetértését be kell szerezni, érintett települési nemzetiségi önkormányzat hiányában a területileg illetékes, érintett területi nemzetiségi önkormányzat véleményét kell kikérni.

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VII. 31.) EMMI rendelet 24. § (1) bekezdésének értelmében az illetékes tankerületi központ december 1-jéig tájékoztatja a települési önkormányzatokat, az illetékességi területén működő általános iskolákat, valamint az Nkt. 50. § (10) bekezdése szerinti esetben a nemzetiségi önkormányzatot a kijelölt körzetek tervezetéről.

A települési önkormányzat a véleményéről, az Nkt. 50. § (10) bekezdése szerinti esetben a nemzetiségi önkormányzat az egyetértéséről vagy körzethatár módosítását kezdeményező javaslatáról február 15. napjáig tájékoztatja az illetékes tankerületi központot.

A tervezet alapján a Diósberény Községet érintő felvételi körzet az alábbi:

Högyészi Hegyhát Általános Iskola, Gimnázium és Kollégium (OM 036 360) 7191 Högyész, Fő utca 1-3.

Högyészi Hegyhát Általános Iskola és Gimnázium Gyönki Tagiskolája (OM 036 360)

7064 Gyönk, Ifjúsági ltp. 11.

*Felvételi körzet: Belecska, **Diósberény**, Gyönk, Keszőhidegkút, Miszla, Szárazd, Szakadát, Udvari, Varsád közigazgatási területe*

Az előterjesztésben szereplő iskolakörzet az elmúlt évekhez képest nem változott.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a Tamási Tankerületi Központ által elkészített, a 2025/2026-os tanévre vonatkozó, a Tamási Tankerületi Központ illetékességi területén működő általános iskolák kötelező felvételi körzetét tartalmazó dokumentumot és azt Diósberény község tekintetében változtatás nélkül jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

Diósberény, 2025. február 13.

Tillmann András László sk.
polgármester



2025. február 19-i Képviselő-testületi ülés 15.) számú napirendi pontja

Az önkormányzat 2025-2029. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervének megtárgyalása

Előadó: Kis-Fehér Katalin jegyző

Az előterjesztést készítette: Kis-Fehér Katalin jegyző, Lisztes-Tóth Linda belső ellenőrzési vezető

Döntéshozatal módja: egyszerű többség

Az Önkormányzat számára éves ellenőrzési terv készítésének kötelezettségét több jogszabály is előírja:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § (4) szerint a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) szerint a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.), melynek 10 § alapján a költségvetési szerv vezetője köteles kialakítani a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

A Bkr. 15 § (7) bekezdése szerint az önkormányzati költségvetési szerveknél a belső ellenőrzést elláthatja

a) a költségvetési szerv (ideértve a polgármesteri hivatalt is) által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr;

b) a társulás által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr.

Az Önkormányzatnál megbízási szerződés keretében a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft látja el a belső ellenőrzési tevékenységet.

A Bkr. 22. § (1) bekezdés alapján a belső ellenőrzési vezető feladata többek között a belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése, valamint a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a költségvetési szerv vezetőjének - helyi önkormányzatok esetén képviselő-testület - jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése.

A Bkr. 30. § (1a) bekezdése alapján az Áht. 3. § (3) bekezdésében meghatározott, az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó helyi önkormányzatnál, költségvetési szervnél öt évente, a helyi önkormányzat képviselő-testületének alakuló ülését követő öt hónapon belül a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amelyet a képviselő-testület az alakuló ülést követő év február 28-áig hagy jóvá.

A jogszabályok alapján elkészített, az önkormányzatra kialakított 2025-2029. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terv az előterjesztés mellékletét képezi, amelyet a Képviselő-testületnek jóvá kell hagynia.

A fentiekre tekintettel az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat:

Diósberény Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdésében foglaltak alapján, az önkormányzat 2025-2029. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: 2025. február 28.

Felelős: jegyző

Diósberény, 2025. február 13.

Kis-Fehér Katalin sk.
jegyző



DIÓSBERÉNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERVE

2025-2029. ÉV

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban Bkr.) 30. § (1a) bekezdése alapján az Áht. 3. § (3) bekezdésében meghatározott, az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó helyi önkormányzatnál, költségvetési szervnél öt évente, a helyi önkormányzat képviselő-testületének alakuló ülését követő öt hónapon belül a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készíti, amelyet a képviselő-testület az alakuló ülést követő év február 28-áig hagy jóvá.

Diósberény Község Önkormányzata alapvető célja, hogy biztosítsa a település működőképességét, az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához szükséges források megteremtésével.

Ezek teljesítése érdekében a Bkr. 30. § alapján Diósberény Község Önkormányzata 2025-2029. évekre vonatkozó stratégiai terve az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

Hosszú távú célkitűzések, stratégiai célok:

- tevékenységét a törvényesség, hatékonyság és eredményesség szempontjainak szem előtt tartásával végezni;
- az államháztartáson kívüli szervezetekkel (civil szervezetekkel, alapítványokkal), gazdasági társaságokkal, egyházakkal történő együttműködés;
- kistérségi, regionális és nemzetközi együttműködés erősítése;
- szolgáltató közigazgatás fejlesztése;
- lakossággal való kapcsolattartás;
- nevelésbe történő befektetés;
- a sport, mint az egészséges életmód és életminőséget meghatározó tényező biztosítása;
- közművelődés elérhető minőséggel;
- a szociális ellátásoknál a rászorultság és az emberközpontúság elvének érvényesítése;
- településüzemeltetési feladatok ellátása;
- vízgazdálkodás, hulladékgazdálkodás biztosítása;
- járdák, úthálózat fejlesztése;
- környezetvédelem, közterület- és parkgondozás gondozottabb, rendezettebb ellátása, valamint a gondozás alá vett területek bővítése;
- környezetvédelemmel összefüggő beruházások, szennyvízcsatorna-hálózat európai szintű megvalósítása, hulladéklerakási technológia kialakítása, valamint a megújuló energia-program kidolgozása és megvalósítása;
- intézményfejlesztési célok megvalósítása, műemlékvédelem biztosítása;
- akadálymentesítés továbbfejlesztése, az egészségügy és sportolási lehetőségek fejlesztése;
- pénzügyi- és vagyongazdálkodás, továbbá a költségvetési politika stabilitása, illetve önerőképesség növelése.

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja:

- hozzájáruljon az Önkormányzat által kitűzött stratégiai célok eléréséhez, melyek a gazdasági programban és a különböző koncepciókban kerültek megfogalmazásra,
- a gazdálkodással kapcsolatos feladatok szabályszerűségének biztosítása a működőképesség és pénzügyi egyensúly megteremtése érdekében,
- vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét,
- a pénzügyi egyensúlyi helyzetet befolyásoló döntésekkel kapcsolatos feltárt kockázati tényezők elemzése,
- a feladatok gazdaságos, hatékony és eredményes ellátásának megalapozása,
- vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát,
- a belső kontrollrendszer működésének és hatékonyságának folyamatos vizsgálata,
- az önkormányzat bevételei között jelentős állami támogatás igénylése és elszámolása szabályszerűségének ellenőrzése,
- a pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzése, figyelemmel a jogszabályi változásokra,
- ajánlásokat, javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében,
- szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer- és teljesítmény ellenőrzések, valamint informatikai rendszerellenőrzések elvégzése,
- a korábbi ellenőrzések által feltárt hiányosságok, javaslatok hasznosulásának kontrollja,
- az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai gazdaságos, hatékony és eredményes végrehajtásának elősegítése,
- az önkormányzat esetleges gazdasági társaságai működésének folyamatos ellenőrzése,
- az intézményrendszer működésének, gazdálkodásának helyzetéről megfelelő áttekintés nyújtása,
- a hatályos jogszabályok, önkormányzati rendeletek és belső szabályzatok maradéktalan betartatása,
- az adott szervezet keretein belül racionális feladatellátás szorgalmazása,
- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodás vizsgálata,
- a külső és belső ellenőrzések javaslatai alapján megtett intézkedések nyomon követése.

A belső kontrollrendszer általános értékelése:

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése során a költségvetési szerv vezetőjének figyelembe kell vennie az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatókban foglaltakat.

A belső ellenőrzés egyik fő ellenőrzési témaköre, elemezni, vizsgálni és értékelni a belső kontrollrendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, valamint működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét.

A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát. Az ellenőrzések (kiemelten a rendszerellenőrzések) során figyelembe kell venni az ellenőrzés alá vont szerv ellenőrzési nyomvonalát, mely a vizsgálat kiindulópontját is képezheti. A megállapítások alapján javaslattal élhet a belső ellenőrzés a nyomvonal kiegészítése, pontosítása érdekében.

A költségvetési szerv vezetője köteles kockázati tényezők figyelembe vételével kockázatelemzést végezni és integrált kockázatkezelési rendszert működtetni. A belső ellenőrzés feladata a kapcsolódó szabályzat elemzése, értékelése, a kockázatkezelés dokumentálásának, hatékonyságának vizsgálata kapcsolódó ellenőrzési témakor esetében.

A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.

A belső kontrollrendszer működtetésének célja, hogy az önkormányzat:

- a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsa végre,
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket,
- megvédje az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő

- kontrollkörnyezetet,
- integrált kockázatkezelési rendszert,
- kontrolltevékenységeket,
- információs és kommunikációs rendszert,
- monitoring (nyomon követési) rendszert

kialakítani és működtetni.

A Bkr. 21. § 2. pontja a belső ellenőrzés feladatának határozza meg a belső kontrollrendszerek jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelő kiépítésének, működésének elemzését, vizsgálatát, értékelését, továbbá a belső kontrollrendszerek gazdaságos, hatékony és eredményes működésének elemzését, vizsgálatát, értékelését.

A belső ellenőrzés az önkormányzat céljainak elérése érdekében a soros ellenőrzések alkalmával elemzi, vizsgálja és értékeli a kockázatkezelési, (pénzügyi) irányítási és kontroll eljárások működését, beleértve a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollokat.

A kockázati tényezők és értékelésük:

A belső ellenőrzés tervezésének kockázatelemzésen kell alapulnia, rendelkezésre álló erőforrásait (személyi feltétel, időkeret) a legnagyobb kockázatot jelentő területek felé kell összpontosítania. A kockázatelemzésre a belső ellenőrzési kézikönyvben rögzített lépések alapján kerül sor.

A főfolyamatok és folyamatgazdák azonosítását követően a folyamatok és a felmért kockázati tényezők összevetésre kerülnek, melynek alapján a várható hatás és a bekövetkezés valószínűségét figyelembe véve rögzítésre kerül az összesített kockázatelemzés.

Az egyes folyamatok jelentősége és kockázatosága alapján összesített értékelés készül (alacsony, közepes, magas).

A stratégiai ellenőrzési terv kialakításakor figyelembe vett kockázati elemek az alábbiak:

- gazdasági, jogi és szabályozási, politikai környezet változása,
- az önkormányzat feladatainak változása, strukturális átrendeződése,
- a szervezet, a működés összetettsége,
- a számviteli rendszerek megbízhatósága,
- a szabályozottság hiánya,
- a szervezet állandósága,
- az információáramlás és információnyújtás elégtelensége,
- a dolgozók képzettsége, gyakorlottsága és hozzáértése,
- az általános külső és belső ellenőrzési környezet,
- a működési környezet kockázatai,
- az elemi csapásokból eredő kockázatok.

Működési kockázati tényezők azonosítása:

Belső kontrollhoz kapcsolódó

- Célkitűzések elérésének elősegítésére tervezett belső kontrollok megléte, működése, eredményessége, a problémák megelőzésére, észlelésére és kijavítására, a kellemetlen események megelőzésére, kezelésére gyakorolt hatás.

Pénzügyi és gazdasági

- Likviditás, forgó- és tőkeeszközök értéke, bevételek nagysága, kiadások alakulása, vagyongazdálkodás észszerűsége.

Működésben bekövetkezett változások

- A különböző munkafolyamatokban történt változások hatása milyen mértékben befolyásolta a szervezet működését.

Környezeti, külső hatások

- A más szervekkel való kapcsolat kialakítása (közbeszerzés), a megfelelő jogi, gazdasági, informatikai, pénzügyi-számviteli rendszer kialakítása, komplexitása.

Történeti áttekintés, munkatársak tapasztalatai

- Az előforduló hibák, szabálytalanságok korrigálását, a különféle változtatást is magába foglaló aggályok megszüntetését segítette-e a szervezet munkatársainak képzettsége, tapasztalata.

Magatartás

- Az ellenőrzés külső szolgáltatóval történő megszervezésének hatása a belső ellenőrzésre, más munkatársakkal szemben tanúsított hozzáállás, elszámoltathatóság, megbízhatóság, és kontroll érvényesítése.

1. Kontroll értékelése	2. Változás (integráció)
1. Megfelelő és eredményes	1. Stabil rendszer, kis változások
2. Közepes, néhány hiányossággal	2. Kis változások, de nem rendszerek, vagy jelentősek
3. Gyenge	3. A munkatársak személyét, a szabályzást és a folyamatokat érintő jelentős változások
Súly: 5	Súly: 4
3. A rendszer komplexitása	4. Kölcsönhatás más rendszerekkel
1. Nem komplex	1. Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
2. Közepesen komplex	2. Közepes mértékű
3. Nagyon komplex	3. Nagy mértékű a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más fontos rendszerekkel
Súly: 4	Súly: 3
5. Költségszint	6. Külső, illetve harmadik fél által gyakorolt befolyás
1. Alacsony	1. Alacsony
2. Közepes	2. Közepes
3. Magas	3. Magas
Súly: 6	Súly: 2
7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő	8. Vezetés aggályai a rendszer működését illetően
1. 1 évnél kevesebb	1. Alacsony szintű
2. 1 év	2. Közepes szintű
3. 2 év	3. Magas szintű
4. 3 év	
5. 3 évnél több	
Súly: 2	Súly: 3
9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	10. Jövőbeni döntésekre és eseményekre gyakorolt hatás
1. Kicsi	1. Kicsi
2. Közepes	2. Közepes
3. Nagy	3. Jelentős
Súly: 4	Súly: 3
11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége	12. Közvélemény érzékelése
1. Nagyon tapasztalt és képzett	1. Alacsony
2. Közepesen tapasztalt és képzett	2. Közepes
3. Kevés vagy semmilyen tapasztalat	3. Magas
Súly: 3	Súly: 4

Ssz.	Kockázati tényezők	Kockázati tényező	Alkalmazott súly	Ponthatár
1.	Kontrollok értékelése	1 - 3	5	5 – 15
2.	Változás – átszervezés	1 - 3	4	4 – 12
3.	A rendszer komplexitása	1 - 3	4	4 – 12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	1 - 3	3	3 – 9
5.	Bevétel és költségszint	1 - 3	6	6 – 18
6.	Külső ill. harmadik fél által gyakorolt hatás	1 - 3	2	2 – 6
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	1 - 5	2	2 – 10
8.	Vezetőség aggályai	1 - 3	3	3 – 9
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1 - 3	4	4 – 12
10.	Jövőbeni döntésekre és eseményekre gyakorolt hatás	1 - 3	3	3 – 9
11.	Munkatársak tapasztalata, képzettsége	1 - 3	3	3 – 9
12.	Közvélemény érzékelése	1 - 3	4	4 – 12

Minimum pontszám: 43 Maximum pontszám: 133

A fenti táblázat keretet ad a konkrét feladatok meghatározásánál alkalmazott táblázatokhoz.

A táblázatban szereplő pontszámok mutatják az adott témára vonatkozóan a kockázatot. Minél magasabb a pontszám, illetve az összes pontszám és a maximum elérhető pontok hányada, annál magasabbnak tekinthető a kockázat.

Egy rendszer kockázati tényezőjének mértéke:

43-72	Alacsony
73-100	Közepes
101-133	Magas

A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv:

Az ellenőrzés célja a jogszabályokban, illetve szabályzatokban előírtaknak mind magasabb szinten történő megfelelés. Ezért törekedni kell az ellenőrzések minél tökéletesebb előkészítésére, az egységes eljárások kialakítására, valamint a vizsgálati eljárások, módszerek, a belső ellenőrzési jelentések tartalmi követelményeinek biztosítására a belső ellenőrzési kézikönyvben, a nemzetközi – és a hazai belső ellenőrzési standardok és az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutatókban foglalt előírásoknak megfelelően.

A fejlesztés érdekében a belső ellenőrzés folyamatosan figyelemmel kíséri a jogszabályi változásokat és alkalmazza az államháztartásért felelős miniszter által kiadott módszertani útmutatókat és ajánlásokat.

A szükséges ellenőri létszám és az ellenőri képzettség felmérése:

A belső ellenőrzési feladatokat külső szakértő cég látja el, a jogszabályi követelményeknek megfelelő felsőfokú iskolai végzettséggel, szakmai képzettséggel, belső ellenőri regisztrációval és több éves költségvetési gyakorlati tapasztalattal rendelkező belső ellenőrök biztosításával.

Az ellenőri kapacitás lefedi az önkormányzat ellenőrzési igényeit.

A belső ellenőrök hosszú távú képzési terve:

A belső ellenőrzési feladatot jelenleg ellátó személyek rendelkeznek a 22/2019. (XII. 23.) PM rendelet által előírt végzettséggel. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a belső ellenőrök az államháztartásért felelős miniszter engedélyével rendelkeznek, nyilvántartásba vételük megtörtént, illetve eleget tettek a továbbképzési kötelezettségüknek.

A feladat elvégzéséhez szükséges a folyamatos továbbképzés, a jogszabályok és a változások ismerete. A központilag szervezett kötelező oktatásokon, ellenőrzési konzultációkon ellenőrzési értekezleteken való részvételét a vállalkozás megköveteli és biztosítja. A regisztrált belső ellenőrök évenkénti továbbképzésén a részvétel kötelező.

A költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásba vételét és kötelező szakmai továbbképzését a 22/2019. (XII. 23.) PM rendelet írja elő. A továbbképzéseken való részvételek során törekedni kell a belső ellenőrzés speciális ismeretkörének bővítésére.

Az ellenőrzés tárgyi és információs igénye:

Az ellenőrzött szervek kötelesek a helyszíni ellenőrzések alkalmával az ellenőrök számára megfelelő munkakörülményeket biztosítani (Bkr. 28. § d) bekezdés).

Tárgyi igények biztosítása:

A belső ellenőrzést végző vállalkozás biztosítja a feladat ellátásához szükséges tárgyi feltételeket.

Információs igények biztosítása:

A belső információk a szerv(ek) vezetőivel történő személyes kapcsolattal, a beszámolók, költségvetések, az aktuális alap dokumentumok, átadásával biztosítható.

A külső információs igényt a jogszabály-figyelési, konzultációs és továbbképzési lehetőségek biztosítják.

Az ellenőrzések alatt a szükséges adatokhoz való hozzáférés biztosított.

Az ellenőrzés által vizsgálandó területek (prioritások):

A Bkr. előírásainak megfelelően a belső ellenőrzés végezhet rendszer-, szabályszerűségi, pénzügyi, teljesítmény, valamint informatikai ellenőrzéseket. Az ellenőrzési témakör kiválasztásánál a belső ellenőrzés figyelembe veszi a kockázatelemzés eredményét, különös tekintettel a magas kockázatúnak ítélt területekre.

Elsődleges szempont az ellenőrzés működtetését illetően, hogy biztosítsa az önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Az éves terv összeállítása során a belső ellenőrzés figyelembe veszi az előző év vizsgálatainak főbb megállapításait, az ellenőrzés alá még nem vont területeket, valamint a jelentősebb szervezeti, személyi vagy feladatokban bekövetkezett változásokat.

- a szabályozottság aktualizálása és érvényesülése a gyakorlatban,
- az operatív gazdálkodás szabályainak betartása,
- a feladatalapú állami hozzájárulások és támogatások igénylése és elszámolása jogszabályi előírásoknak való megfelelése,
- a pénzügyi-gazdasági ellenőrzések által feltárt hiányosságok megszüntetése, felszámolása érdekében megtett intézkedések végrehajtását ellenőrizni kell,
- a belső kontrollrendszer működtetéséhez előírt belső szabályzatok meglétének ellenőrzése, valamint a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszer működésének értékelése,
- a gazdálkodási szempontból lényeges hatású feladatok, területek ellenőrzése,
- a költségvetési év eredményeként keletkezett pénzmaradvány vizsgálata, az összetevők keletkezésének elemzése,
- külső ellenőrzések megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata,
- beszerzési eljárások ellenőrzése,
- az esetleges EU-s forrásokkal megvalósuló fejlesztési feladatok teljesítésének ellenőrzése.

Az ellenőrzések kiemelt területeit szükség szerint felül kell vizsgálni és a megváltozott feladatokhoz, körülményekhez igazítani.

Diósberény, 2025. február 10.

Készítette:

Jóváhagyta:

.....
 Lisztes-Tóth Linda
 belső ellenőrzési vezető
 Vincent Auditor Kft.

.....
 Kis-Fehér Katalin
 jegyző