

H e g y e s d község Önkormányzat
Képviselő-testületének

3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelete

az

Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Hegyessd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Hegyessd község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.
- (2) Az Önkormányzatnak önállóan gazdálkodó költségvetési szerve nincs.
- (3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportokra, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat létszámát.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

- (1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés
 - a) költségvetési bevételei összegét 33.459.068 Ft-ban,
 - b) költségvetési kiadásai összegét 63.000.000 Ft-ban,
 - c) a költségvetési hiányt 29.540.932 Ft-ban,
 - c a) működési hiány 11.834.824 Ft-ban,
 - c b) felhalmozási hiányt 16.743.172 Ft-ban,
 - d) előző évi költségvetési maradványt 29.540.932 Ft-ban,
 - e) lekötött betét felbontását 0 Ft-ban,
 - f) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit 0 Ft-ban,
 - g) a finanszírozási célú működési kiadásokat 962.936 Ft-ban,
 - h) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat 0 Ft-ban,
 - i) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét 0 Ft-ban,
 - j) a bevételek és kiadások fő összegét 63.000.000 Ft-ban állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 29.540.932 Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevitelét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonként, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a 2. melléklet alapján határozza meg a Képviselőtestület.

- (4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását az 1. melléklete részletezi.
- (5) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 2. és 3. mellékletek tartalmazzák, a részletezését a (6) bekezdés alapján határozza meg.
- (6) Az Önkormányzat igazgatás egy címet, a további működési kiadások külön egy címet alkotnak. Ezek felsorolását kiadási jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.
- (7) Kötelezettséget vállalni a tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet az ott szereplő feladatokra.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat saját bevételeinek és kiadásainak megoszlását, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2., 3. mellékletek szerint határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület a 2025. évi támogatások kiadásait célonként 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a 2025. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a 2025. évi beruházási kiadások előirányzatát feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a 2025. évi tartalékait a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület a 2025. évi hitel-állománnyal (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettséggel) nem rendelkezik.
- (7) A Képviselő-testület a 2025. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételeit a 2. melléklet szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület a 2025. évi előirányzatok felhasználását a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését feladatonként a 3. melléklet szerint állapítja meg.
- (10) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület 2025. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 10. mellékletben rögzített.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.(továbbiakban Áht.)29/A. §-a szerinti tervszámait a 11. melléklet szerint határozza meg.
- (13) A Képviselő-testület 2025. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programjai bevételeit és kiadásait a 12. mellékletekben mutatja be.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetésének egyenlegét a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve - a Polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az Önkormányzat szabad pénzeszközeit év közben lekötött betétben helyezheti el. A szabad pénzeszközök elhelyezésével kapcsolatos jogkörök gyakorlására a Képviselő-testület a Polgármester részére felhatalmazást ad.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

- (1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait 2025. évre nem tervezett.

6. A költségvetési tartalék

6. §

- (1) Az Önkormányzat a kiadások között 12.583.172 Ft általános és 0 Ft céltartalékot állapít meg a 7. melléklet szerint.
- (2) A 2025. évi költségvetési általános tartaléka elsősorban az önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.
- (3) A tartalék felhasználásáról a polgármesteri keret tartalékon kívül, valamint a pályázati céltartalék polgármesteri hatáskörbe tartozó részét meghaladóan, a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.
- (4) A pályázati tartalék terhére történő kötelezettségvállalás legfeljebb 500.000 Ft önrészü pályázat erejéig a Polgármester, ezt meghaladóan a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A tartalék felhasználásáról a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (5) A Polgármesteri keret 1.000.000 Ft, mely esetenként 200.000 Ft összeghatárig, sajátkörű előirányzat-felhasználási és előirányzat-átcsoportosítási joggal rendelkezik. Az előirányzat átcsoportosításakor az Áht. előírásai szerint kell eljárni. Év közben a Polgármester a tartalékok felhasználásáról köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

7. §

- (1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el.
- (2) Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.

(3) A hozzájárulás megadása a Polgármester hatáskörébe tartozik abban az esetben, ha a polgármesteri keret terhére biztosítható önrész a megengedett értéket nem haladja meg, vagy a pályázathoz szükséges saját forrás a költségvetési szerv jóváhagyott költségvetésében rendelkezésre áll.

(4) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és szakmai hasznosságát.

(5) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és a hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többletfinanszírozási igénye van.

(6) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról, a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert, valamint a Képviselő-testületet az éves beszámolójában.

8. Az Önkormányzat előirányzat módosítása

8. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.

(2) A Képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként, az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester számára felhatalmazást ad. Az átcsoportosításról a Polgármester fél évente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

9. §

(1) Az Önkormányzat a személyi juttatások előirányzatából foglalkoztatható létszámkeretét címenként a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összegét az illetményalap ötszörösében állapítja meg a Ktv. 49/F §. (4) bekezdés. figyelembevételével.

(3) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal valamennyi köztisztviselője részére a Képviselőtestület 15 %-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.

(4) A Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2025. évben 55.000.- Ft-ban állapítja meg.

10. §

2025. évben Hegyesd községben a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 300.000 Ft.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

11. §

- (1) A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.
- (2) Az önkormányzati ingatlanok felújítási- és beruházási előirányzatával az önkormányzat gazdálkodik.
- (3) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.
- (4) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

12. §

- (1) A Képviselő-testület a Hegyesd székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére a 4. melléklet kiadási előirányzatának mértékéig pénzübeli támogatást biztosít.
- (2) A támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján történik.
- (3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulékos-, illeték- és vámkötelezettsége tekintetében.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

13. §

- (1) Az Önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a polgármester engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az Önkormányzat gazdálkodását.
- (2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Ptk. szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.
- (3) A készpénzforgalom kímélése érdekében az Önkormányzatnak törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.
- (4) Az Önkormányzat készpénzt vehet fel a házipénztárba. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint.
- (5) Készpénz felvétel a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel az alábbi esetekben történhet
 - a) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
 - b) reprezentációs kiadásokra,
 - c) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
 - d) indokolt esetben üzemanyag felvételre
 - e) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

14. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester felelős.
- (3) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal.

13. Pénzmaradvány felülvizsgálata

15. §

- (1) Az előző évi költségvetési maradványát a következő évi finanszírozásba be kell számítani.
- (2) Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak kell tekinteni:
 - a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;
 - b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, amelyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.
- (3) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.
- (4) Az Önkormányzat a jóváhagyott költségvetési maradványról a zárszámadási rendelet helyben szokásos módon történő kihirdetésével gondoskodik.

14. Záró rendelkezések

16. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.


Adrián Szabolcs
polgármester




dr. Molnár Máté
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Monostorapáti, 2025. február 5.


Molnár Máté
jegyző



HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK

MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE

1. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének

2025. évi költségvetéséről szóló

3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelethez.

forintban

Sorszám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2025. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2025. évi előirányzat
A	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	C	D	E	F	G
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	27 884 363	Személyi juttatások	K1	19 874 000
2.	Közhatalmi bevételek	B3	4 410 000	Munkaadókat terhelő jár. és szoc.hozzáj. adó	K2	2 632 000
3.	Működési bevételek	B4	1 164 705	Dologi kiadások	K3	12 271 600
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 525 000
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	1 991 292
6.				Egyéb működési célú kiadások	K513	6 000 000
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		33 459 068	Működési költségvetési kiadások összesen:		45 293 892
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	12 797 760			
9.	Állami támogatások megelőlegezése			Államházt. belüli megelőlegezések visszafiz.	K914	962 936
10.	Lekötött betét felbontása					0
11.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	12 797 760	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		962 936
12.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		46 256 828	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		46 256 828
13.						
14.	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
15.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	0	Beruházások	K6	5 080 000
16.	Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítások	K7	5 080 000
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívüli)	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
18.				Egyéb felhalmozási célú kiadások	K513	6 583 172
19.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		0	Felhalmozási Költségvetési kiadások összesen:		16 743 172
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	16 743 172			
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		16 743 172	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		16 743 172	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		16 743 172
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		63 000 000	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		63 000 000

2. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2025. évi költségvetés bevételei forint

	Cím	Alcím		2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzat a	Önként vállalt feladatok előirányz ata
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1		1	Önkormányzatok működési támogatási	28 273 110	27 884 363	26 809 886	1 074 477	
2		2	Egyéb működési célú támog. bevételei ah belülről	0	0	0	0	0
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belülről	28 273 110	27 884 363	26 809 886	1 074 477	0
4		1	Vagyoni típusú adók	870 000	800 000	800 000		
6			Magánszemélyek kommunális adója	870 000	800 000	800 000		
7		2	Érkekesítési és forgalmi adók	2 420 000	3 600 000	3 600 000		
8			Iparüzési adó	2 420 000	3 600 000	3 600 000		
9		3	Gépjárműadó					
10		4	Egyéb szolgáltatási adók					
11			Talajterhelési díj					
12		5	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	10 000	10 000		
13	2		Közhatalmi bevételek	3 300 000	4 410 000	4 410 000	0	0
14	3		Működési bevételek	590 589	1 164 705	970 005	0	194 700
15	4		Működési célú átvett pénzeszközök					
16			Működési bevételek összesen	32 163 699	33 459 068	32 189 891	1 074 477	194 700
17	5		Felhalmozási célú támog. államházt. belül					
18	6		Felhalmozási célú bevételek					
19	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
20			Felhalmozási bevételek összesen					
21			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	32 163 699	33 459 068	32 189 891	1 074 477	194 700
22			Költségvetési hiány összege	26 836 301	29 540 932	29 540 932		
23			Külső finanszírozás(hitel)					
24			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	26 836 301	29 540 932	29 540 932		
25			Finanszírozási bevételek ÁHT megelőlegezés	0	0	0		
26			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	59 000 000	63 000 000	61 730 823	1 074 477	194 700

2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelethez.

forint

Sor- szám	Cím	Alcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok	Önként vállalt feladato	Létszám fő
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	1		Önkormányzat igazgatási tevék.	10 154 000	13 000 000	13 000 000	0	0	0
2			Személyi juttatás	4 643 600	8 819 000	8 819 000			
3			Munkaad. terhelő járulékok	610 000	1 155 000	1 155 000			
4			Dologi kiadás	4 900 400	3 026 000	3 026 000			
5			Működési célú pénzeszköztátadás				0		
6	2		2 cím összesen	31 299 634	26 293 892	25 024 715	1 074 477	194 700	2
7		1	Községgazdálkodás	14 414 634	8 976 092	7 706 915	1 074 477	194 700	1
8			Személyi juttatás	4 538 000	4 622 800	4 622 800			
9			Munkaad. terhelő járulékok	618 000	616 000	616 000			
10			Dologi kiadás	6 446 000	1 746 000	1 746 000			
11			Működési célú pénzeszköztátadás	2 812 634	1 991 292	722 115	1 074 477	194 700	0
12		2	Közüilágítás	1 270 000	1 524 000	1 524 000			0
13			Dologi kiadás	1 270 000	1 524 000	1 524 000			
14		3	Temetőfenntartás	730 000	800 000	800 000			0
15			Dologi kiadás	730 000	800 000	800 000			
16		4	Közműüelődési teüékenyséüü tám.	5 638 000	5 732 800	5 732 800			0
			Személyi juttatás	1 271 400	1 432 200	1 432 200			
			Munkaad. terhelő járulékok	166 000	196 000	196 000			
17			Dologi kiadás	4 200 600	4 104 600	4 104 600			
18		5	Falugondnoki szolüüálat	6 450 000	6 736 000	6 736 000			1
19			Személyi juttatás	4 715 000	5 000 000	5 000 000			
20			Munkaad. terhelő járulékok	641 000	665 000	665 000			
21			Dologi kiadás	1 094 000	1 071 000	1 071 000			
27		7	Önkormányzati eseti pénzbeli ell.	2 797 000	2 525 000	2 525 000			
28			Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 797 000	2 525 000	2 525 000			
			Dologi kiadás	0	0	0			
31		8	Közüfoglalkoztatás	0	0	0			0
32			Személyi juttatás	0	0	0			
33			Munkaad. terhelő járulékok	0	0	0			
34	3		Működési célú pénzeszköztátadás	2 812 634	1 991 292	722 115	1 074 477	194 700	
35			1-3 cím összesen	41 453 634	39 293 892	38 024 715	1 074 477	194 700	
36	4		Felhalmozási kiadás	5 080 000	10 160 000	10 160 000			
37	5		Tartalék	11 381 000	12 583 172	12 583 172			
38			Személyi juttatás	15 168 000	19 874 000	19 874 000			
39			Munkaad. terhelő járulékok	2 035 000	2 632 000	2 632 000			
40			Dologi kiadás	18 641 000	12 271 600	12 271 600			
41			Működési célú pénzeszköztátadás	2 812 634	1 991 292	1 991 292	1 074 477	194 700	
42			Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 797 000	2 525 000	2 525 000			
43			Felhalmozási kiadás	5 080 000	10 160 000	10 160 000			
44			Tartalék	11 381 000	12 583 172	12 583 172			
45			Finanszírozási kiadás	1 085 366	962 936	962 936			
46			Kiadások összesen 1-5 cím összesen	59 000 000	63 000 000	61 730 823	1 074 477	194 700	2

4. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd község Önkormányzat
2025. évi támogatásai

forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Megnevezés	2024.évi eredeti előirányzat	2025.évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1	3			TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		
2			1	Monostorapáti Közös Önkormányzati hivatal műk. támogatása	952 027	1 074 477
3			2	Monostorapáti Fogászat műk. Támogatása	33 000	0
4			3	Szervezetek támogatása ,Tapolca tűzoltóság	199 924	194 700
5			4	Mesevirág Óvoda és Bölcsőde tám.	289 824	114 700
6			5	Egyéb támogatások	128 928	0
7			6	Balatonfelvidéki Kistérségi Társulás (Házi segítségnyújtás)	1 208 931	607 415
					0	0
8			7	TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	2 812 634	1 991 292

5. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2025. évi beruházási kiadásairól

forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1	4			beruházás	2 540 000	5 080 000
2				ebből:eszközbekzerzés bekzerzés	2 540 000	5 080 000
3				gépek bekzerzés	0	0
4				egyéb beruházási kiadás	0	0
5						
6						
7						
8						
9				Összesen	2 540 000	5 080 000

6. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd Önkormányzat 2025. évi előirányzott felújítási előirányzatai célonként
forint

Sorszám	Cím	Alcím	Jogcím	Felújítási cél megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1	4			Felújítások	2 540 000	5 080 000
2				Ebből: ravatalozó felújítás önerő	2 540 000	2 540 000
3				Út aszfaltozás önerő	0	2 540 000
4						
5						
6						
7						
8					2 540 000	5 080 000

7. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
3 /2025.(II.5.) önkormányzati rendelethez.

Hegyesd község Önkormányzat
2025. évi tartalékai

forint

Sorsza m	Cím	Alcím	Jegye	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
5				Tartalékok		
		1		Általános tartalék	10 381 000	11 583 172
				Működési célú	5 000 000	5 000 000
				Felhalmozási célú	5 381 000	6 583 172
		2		Céltartalék felhalmozási célú	0	0
		3		Polgármesteri keret	1 000 000	1 000 000
				TARTALÉKOK ÖSSZESEN	11 381 000	12 583 172

8.melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. évi költségvetéséről szóló
3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelethez

Hegyesd Önkormányzat 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve forint

Sors szám	BEVÉTELEK	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	Nyitó pénzkészlet	0	28 694 880	28 405 880	27 600 465	27 211 465	26 587 765	22 864 288	21 774 688	18 475 688	18 937 688	17 810 988	16 321 693	0
2	Működési célú tám. Államháztart. belül	2 625 884	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 093 774	27 884 363
3	közhatalmi bevétel	0	20 000	1 500 000	100 000	0	0	0	100 000	1 700 000	100 000	630 000	260 000	4 410 000
4	Működési bevételek	0	0	0	0	0	400 000	50 000	50 000	0	0	664 705	0	1 164 705
5	működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felhalmozási célú be.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Finanszírozási bevételek	29 540 932	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 540 932
8	Bevételek összesen (1-15. sor)	32 166 816	30 914 880	32 105 880	29 900 465	29 411 465	29 187 765	25 114 288	24 124 688	22 375 688	21 237 688	21 305 693	18 675 467	63 000 000
9	személyi juttatások	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 906 000	1 968 000	19 874 000
10	munkaadókat terhelő járulékok	219 000	219 000	219 000	219 000	219 000	219 000	219 000	219 000	219 000	219 000	219 000	223 000	2 632 000
11	dologi kiadások	600 000	600 000	1 600 000	780 000	800 000	800 000	1 430 600	1 200 000	1 454 000	1 270 000	1 430 000	307 000	12 271 600
12	ellátottak pénzbeli juttatásai	90 000	90 000	479 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	165 000	143 000	429 000	679 000	2 525 000
13	egyéb működési célú kiadások	0	0	607 415	0	114 700	1 074 477	0	0	0	194 700	0	0	1 991 292
14	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	11 583 172	12 583 172
15	beruházások, egyéb	0	0	0	0	0	0	0	2 540 000	0	0	0	2 540 000	5 080 000
16	felújítások	0	0	0	0	0	2 540 000	0	0	0	0	0	2 540 000	5 080 000
17	finanszírozási célú kiadások	962 936	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	962 936
18	Kiadás összesen (1-14.sor):	3 471 936	2 509 000	4 505 415	2 689 000	2 823 700	6 323 477	3 339 600	5 649 000	3 438 000	3 426 700	4 984 000	19 840 172	63 000 000
19	Záró pénzkészlet	28 694 880	28 405 880	27 600 465	27 211 465	26 587 765	22 864 288	21 774 688	18 475 688	18 937 688	17 810 988	16 321 693	0	0

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

9. mell. a 3/2025.(II.5.)
önkormányzati rendelethez

forintban			
Sorszám	Bevételi jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
A	B	D	D
1.	Helyi adók	3 300 000	4 410 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		3 300 000	4 410 000

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN
ELKÉSZÍTETT SZÁMSZAKI ADATAI

10. mell. a 3/2025. (II.5.)
önkormányzati rendelethez

2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sorszám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C	D
1.	Nincs ilyen célja Hegyesd Község Önkormányzatának		
2.			
3.			
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE			

HEGYESD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

11. melléklet a 3/2025.(II.5.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F	G
1.	I. Működési célú támogatások államh. Belülről	B1	27 884 363	28 300 000	29 700 000	31 000 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	27 884 363	28 300 000	29 700 000	31 000 000
3.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	0	0	0	0
4.	III. Közhatalmi bevételek	B3	4 410 000	3 270 000	3 280 000	3 290 000
5.	Vagyoni típusú adók	B34	800 000	850 000	860 000	870 000
6.	Ebből: - Építményadó		0	0	0	0
7.	- Magánszemélyek kommunális adója		800 000	850 000	860 000	870 000
8.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	3 600 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
9.	Gépjárműadó	B354	0	0	0	0
10.	Talajterhelési díj	B36	0	0	0	0
11.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	10 000	20 000	20 000	20 000
12.	IV. Működési működési bevételek	B4	1 164 705	600 000	600 000	600 000
13.	V. Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
14.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kiv)	B6	0	0	0	0
15.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kiv)	B7	0	0	0	0
16.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	33 459 068	32 170 000	33 580 000	34 890 000
17.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	29 540 932	25 000 000	18 000 000	15 000 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	63 000 000	57 170 000	51 580 000	49 890 000
Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	45 293 892	45 995 000	44 495 000	44 231 000
2.	Személyi juttatások	K1	19 874 000	15 925 000	16 721 000	17 550 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó	K2	2 632 000	2 070 000	2 174 000	2 281 000
4.	Dologi kiadások	K3	12 271 600	17 500 000	16 100 000	15 900 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 525 000	2 600 000	2 500 000	2 400 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 991 292	2 900 000	3 000 000	3 100 000
7.	Egyéb működési célú kiadások	K513	6 000 000	5 000 000	4 000 000	3 000 000
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K7	16 743 172	10 175 000	6 085 000	4 659 000
9.	Beruházások	K6	5 080 000	2 540 000	2 540 000	2 000 000
10.	Felújítások	K7	5 080 000	2 540 000	2 540 000	2 000 000
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
12.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K513	6 583 172	5 095 000	1 005 000	659 000
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K8	62 037 064	56 170 000	50 580 000	48 890 000
14.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	962 936	1 000 000	1 000 000	1 000 000
15.	Működési célú finanszírozási kiadások		962 936	1 000 000	1 000 000	1 000 000
16.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
17.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	63 000 000	57 170 000	51 580 000	49 890 000

12. melléklet Hegyesd község Önkormányzata Képviselő-testületének

2025. évi költségvetéséről szóló
3 /2025 (II.5.) önkormányzati rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója:		Zöld turisztikai fejlesztések V.P6-19.2.1.-97-4-17						
Források		2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	Összesen
Saját erő		603 165						603 165
- saját erőből központi támogatás								
EU-s és hazai forrás előleg finanszírozással								
EU-s forrás utófinanszírozással		10 475 790	984 312					11 460 102
EU-s forrás szállítói finanszírozással								
100%-os előlegű finanszírozással								
Társfinanszírozás								
Hitel								
Források összesen:		11 078 955	984 312					12 063 267

Kiadások, költségek		2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)								
Beruházások, beszerzések		10 413 293						10 413 293
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)		665 662	984 312					1 649 974
Adminisztratív költségek								
Tartalékkeret								
Összesen:		11 078 955	984 312					12 063 267