

Csemő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2025. (II. .) rendelete
Csemő Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

Csemő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. §. (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Csemő Község Önkormányzatra (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervre terjed ki.

2. §

Az Önkormányzat költségvetési szerve: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: Csemői Polgármesteri Hivatal, önállóan működő költségvetési szerv: Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsőde.

2. Az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes (konszolidált) 2025. évi költségvetése

3. §

(1) Az Önkormányzat az Önkormányzat és költségvetési szervei együttes (konszolidált) 2025. évi költségvetési bevételi főösszegét 1.052.806.448 Ft-ban állapítja meg, melyből működési bevétel 747.710.758 Ft, felhalmozási bevétel 450.000 Ft, és finanszírozási bevétel 304.645.690 Ft, a kiadási főösszegét 1.052.806.448 Ft-ban állapítja meg, melyből működési kiadás 797.519.334 Ft, felhalmozási kiadás 234.140.151 Ft, finanszírozási kiadás 21.146.963 Ft.

(2) Az Önkormányzat az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételi főösszegét 1.051.390.580 Ft-ban állapítja meg, melyből működési bevétel 744.675.758 Ft, felhalmozási bevétel 450.000 Ft, és finanszírozási bevétel 304.264.822 Ft, a kiadási főösszegét 1.051.390.580 Ft-ban állapítja meg, melyből működési kiadás 358.567.665 Ft, felhalmozási kiadás 233.140.151 Ft, és finanszírozási kiadás 459.682.764 Ft.

(3) Az Önkormányzat a Csemői Polgármesteri Hivatal 2025. évi költségvetési bevételi főösszegét 145.828.629 Ft-ban állapítja meg, melyből működési bevétel 0 Ft, felhalmozási bevétel 0 Ft, finanszírozási bevétel 145.828.629 Ft, a kiadási főösszegét 145.828.629 Ft-ban állapítja meg, melyből működési kiadás 145.328.629 Ft, felhalmozási kiadás 500.000 Ft, finanszírozási kiadás 0 Ft.

(4) Az Önkormányzat a Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini bölcsőde 2025. évi költségvetési bevételi főösszegét 294.123.000 Ft-ban állapítja meg, melyből működési bevétel 1.035.000 Ft, felhalmozási bevétel 0 Ft, finanszírozási bevétel 293.088.000 Ft., a kiadási főösszegét 294.123.000 Ft-ban állapítja meg, melyből működési kiadás 293.623.000 Ft, felhalmozási kiadás 500.000 Ft, finanszírozási kiadás 0 Ft.

3. A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az Önkormányzat konszolidált költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 1. melléklet 1/A lapja tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 1. sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek bevételeit kiemelt előirányzatonkénti és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2-3. sz. mellékletek szerint állapítja meg.

4. Költségvetési kiadások

5. §

(1) Az Önkormányzat konszolidált költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet 1/A lapja tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatonként és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 1. sz. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek kiadásait kiemelt előirányzatonkénti és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2-3. sz. mellékletek szerint állapítja meg

6. §

Az önkormányzat felújítási és beruházási előirányzatát a 4. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

5. A költségvetési kiadások és bevételek

7. §

(1) Az Önkormányzat az általános és céltartalék előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) Az általános tartalék fedezete az esetleges elszámolásból adódó visszafizetési kötelezettségeknek, a közhasznú foglalkoztatás kiadásai önerejének, valamint a képviselőtestület által elfogadott egyéb kiadásoknak.
- b) A céltartalék fedezete a költségvetési évben végrehajtott fejlesztések, beruházások esetlegesen jelentkező többlet kiadásainak.

(2) A képviselő-testület az általános tartalék összegét 27.618.622 Ft-ban, a céltartalék összegét 0 Ft-ban állapítja meg.

(3) Az Áht. 24. § (4) bekezdés alapján az alábbi tájékoztatások kerülnek bemutatásra.

- | | |
|---|-------------------|
| a) előirányzat felhasználási terv | 5. melléklet |
| b) több éves kihatású döntések | 6. melléklet |
| c) bevételek és kiadások középtávú terve | 7. melléklet |
| d) közvetett támogatások | 8. melléklet |
| e) működési mérleg | 9. melléklet |
| f) felhalmozási mérleg | 9. melléklet |
| g) Európai Unió projekt bevételeinek-kiadásainak bemutatása | 10. sz. melléklet |

6. Költségvetési létszámkeret

8. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat létszám előirányzatát

- 74,5 fő átlagos statisztikai állományi létszámban és
- 74,5 fő az év utolsó napján foglalkoztatható záró létszámban állapítja meg.

(2) A megállapított létszámkeretet a 1-3. sz. mellékletben meghatározottak szerint hagyja jóvá.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámból 2025. évre a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a Képviselő-testület 16 főben állapítja meg.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámból a Csemői Nefelejcs Óvoda és Mini Bölcsődében közalkalmazottként foglalkoztatottak 2025. éves létszám előirányzatát a képviselő-testület 32 főben állapítja meg.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

9. §

Az Önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá az Önkormányzat költségvetési rendeletének elfogadását követő 10 napon belül.

10. §

A bevételi előirányzatok csak az Áht 30. §-ában foglaltak szerint módosíthatók.

11. §

A Képviselő-testület az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, azzal, hogy költségvetési félévtől kezdődően legalább negyedévente beszámol a képviselőtestületnek az eltelt időszakban végrehajtott előirányzat-módosításokról.

12. §

(1) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre az Ávr. 43-44. §-aiban foglaltak szerint.

(2) A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg. Ezen hatáskört csak és kizárólag támogatás megelőlegezésére gyakorolhatja.

13. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlás, illetve pénzlekötés útján hasznosítható.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítása a 14. § (2) bekezdésében foglalt kivétellel a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

14. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy egymillió forint értékhatárig kötelezettséget vállaljon. A polgármester a kötelezettségvállalásról a képviselő-testület soron következő ülésén tájékoztatást ad.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet, egymillió forint értékhatárig értékpapír vásárlás vagy pénzlekötés útján hasznosítsa.

15. §

Az Önkormányzat saját forrásai terhére – a Csemői Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában – a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően – az illetményalapot 82.000 Ft-ban állapítja meg.

16. §

A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármesternek és a költségvetési szervek vezetőinek, hogy a 2026. évben költségvetés hiányában, az önkormányzat bevételeit folyamatosan beszédhessék, és működési kiadásait teljesíthessék. A kiadásokat a 2025. évi eredeti előirányzaton belül arányosan teljesíthetik. Ez a felhatalmazás az új, 2026. évi költségvetési rendelet hatálybelépésének napján megszűnik.

8. Záró rendelkezések

17. §

(1) E rendelet rendelkezéseit a 2025. évi költségvetés végrehajtása során kell alkalmazni. A 2024. január 1. és a hatályba lépés közötti időszakban elszámolt bevételre és teljesített kiadásokra e Rendelet előirányzatai biztosítanak fedezetet.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csemő, 2025. február

Dr. Deák Réka
jegyző

Szűcs Judit
polgármester

A rendelet kihirdetve 2025. február

Csemő, 2025. február

Dr. Deák Réka
jegyző