

**Csögle Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

- [1] A rendelet megalkotásának célja az önkormányzat éves gazdálkodása kereteinek meghatározása.
- [2] Csögle Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. §

A képviselő-testület a 2025. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 209 684 465 forintban,
- b) kiadási főösszegét 209 684 465 forintban állapítja meg.

2. §

(1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 3. melléklet, kormányzati funkcióként részletezve az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeg részletezését a 2. melléklet, kormányzati funkcióként részletezve az 4. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a költségvetési mérleget az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A működési bevételt és kiadásokat évenkénti bontásban a 6. melléklet, a felhalmozási bevételeket és kiadásokat évenkénti bontásban a 7. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési szervek éves létszám-előirányzatának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatának megoszlását a 9. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2025. és az azt követő három év stabilitását a 10. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 196 933 724 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 209 684 465 forintban állapítja meg, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 39 401 796 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 3.123 966 forintban,

- bc)* a dologi kiadásokat 74 505 134 forintban,
- bd)* az ellátottak pénzbeli juttatásait 4 500 000 forintban,
- be)* az egyéb működési célú kiadásokat 71 371 856 forintban,
- bf)* finanszírozási kiadásokat 4 344 061 forintban,
- bg)* az önkormányzat tartalékát 12 437 652 forintban állapítja meg;
- c)* az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 0 forintban, a finanszírozási bevételeket 12 750 741 forintban állapítja meg;
- d)* az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 0 forintban, a beruházások összegét 0 forintban állapítja meg;
- e)* az éves létszám-előirányzatot 14 főben állapítja meg, ebből:
 - ea)* a költségvetési szervek éves létszám-előirányzatát 5 fő,
 - eb)* a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzat 9 fő.

(2) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(3) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2025. évi költségvetésében nem tervez.

(4) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

4. §

(1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2025. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „likvid hitel” címen hitel vehető fel, amelyet tárgyévi december 31-ig kell visszafizetni. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

2. A költségvetési tartalék előirányzatai

5. §

(1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200 ezer Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

3. Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

(1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait

zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

7. §

(1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

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

8. §

A költségvetési szervek létszám-előirányzatát kizárólag a képviselő-testület módosíthatja.

9. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve közalkalmazott dolgozóinak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású cafetériát biztosít. A köztisztviselők részére cafetéria keretében a Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkción-ként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

5. Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10. §

(1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 500 ezer Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 500 ezer Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

6. A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 12/2013.(IX.23.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

7. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. §

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

13. §

Az önkormányzat költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

8. Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. §

(1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendlettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 4. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. §

(1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

9. Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

16. §

(1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2025. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2025. január 1. napján nincs.

17. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni

19. §

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

Csögle, 2025.02.25.


Kustos Péter
polgármester




Bendes István
jegyző



Záradék:

A rendelet 2025. 01.30. napján kihirdetésre került.


Bendes István
jegyző



Csőgle Község Önkormányzat 2025. évi Mérleg

A	B	C	D	E	F
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK	
rovat t szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat (Ft)	rovat t szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat (Ft)
1 B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	31 427 326	K1	Személyi juttatások	39 401 796
2 B112	Közköztartási feladatok támogatása (B112)	56 934 252			
3 B113	Települési önkormányzatok egyéb szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	46 647 383	K2	Munkaadót terhelő járulékok	3 123 966
4 B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 783 964	K3	Dologi kiadások	74 505 134
5 B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	11 676 264			
6 B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	16 673 230	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500 000
7			K5	elvonások és visszafizetések	6 874 400
8 B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	0	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.beltől	63 917 456
9 B3	Közhatalmi bevételek	6 800 000	K6	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	580 000
10 B4	Működési bevételek	23 991 305	K7	Beruházások	0
11 B7	Felhalmozási bevételek	0	K9	Felújítások	0
12 B7	Felhalmozási c. visszatérítendő támogatások (B74)	0		Finanszírozási kiadások	4 344 061

A	B	C	D	E	F
	BEVÉTELEK		KIADÁSOK		
rovat t szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat (Ft)	rovat t szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat (Ft)
13 B8	Finanszírozási bevételek	12 750 741		tartalék	12 437 652
14 B 1- 8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	209 684 465	K 1- 9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	209 684 465

Csőgle Község Önkormányzat 2025. évi Kiadások

1	A	B
2	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
3	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	24 059 306
4	Béren kívüli juttatások (K1107)	0
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0
6	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	0
7	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	15 282 490
8	Külső személyi juttatások (K12)	60 000
9	Személyi juttatások (K1)	39 401 796
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 123 966
11	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	50 000
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	6 190 000
13	Készletbeszerzés	6 240 000
14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	410 000
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	270 000
16	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	680 000
17	Közüzeti díjak (K331)	6 205 000
18	Vásárolt élelmezés (K332)	36 750 000
19	Bérleti és lízing díjak (K333)	0
20	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	660 000
21	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	325 000
22	Közvetített szolgáltatások (K335)	525 000
23	Egyéb szolgáltatások (K337)	7 225 000
24	ebből: biztosítási díjak (K337)	0
25	Szolgáltatási kiadások (K33)	51 690 000
26	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0
27	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	0
28	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	15 824 700
29	Egyéb dologi kiadások (K355)	70 434
30	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	15 895 134
31	Dologi kiadások (K3)	74 505 134

32	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 500 000
33	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0
34	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	4 500 000
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 500 000
36	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0
37	Elvonások és befizetések (K502)	6 874 400
38	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	63 917 456
39	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0
40	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	6 783 204
41	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	56 934 252
42	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	580 000
43	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0
44	Tartalékok (K513)	12 437 652
45	Egyéb működési célú kiadások (K5)	83 809 508
46	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0
47	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	0
48	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0
49	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0
50	Beruházások (K6)	0
51	Ingatlanok felújítása (K71)	0
52	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
53	Felújítások (=198+...+201) (K7)	0
54	Költségvetési kiadások (K1-K8)	205 340 404
55	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4 344 061
56	Finanszírozási kiadások (K9)	4 344 061
57	Kiadások összesen (K1-K9)	209 684 465
58	Átlagos statisztikai állományi létszám	14

Csögle Község Önkormányzat 2025. évi Bevételek

1	A	B
2	Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
3	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	31 427 326
4	Közüoktatási feladatok támogatása (B112)	56 934 252
5	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	18 780 340
6	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	27 867 043
7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 783 964
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	11 676 264
9	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	149 469 189
10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	16 673 230
11	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
12	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
13	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	5 775 400
14	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	13 308 411
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	166 142 419
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
17	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
18	Vagyoni típusú adók (B34)	2 600 000
19	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	2 600 000
20	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	4 200 000
21	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	4 200 000
22	Gépjárműadók (B354)	0
23	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
24	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	4 200 000
25	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0
26	Közhatalmi bevételek (B3)	6 800 000
27	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	15 000
28	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 700 000
29	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0
30	Ellátási díjak (B405)	14 774 000
31	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	3 001 805
32	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	500
33	Egyéb működési bevételek (B411)	4 500 000
34	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0
35	Működési bevételek (B4)	23 991 305
36	Felhalmozási bevételek (B5)	0
37	Felhalm.c. visszatérítendő támogatások (B74)	0

38	Költségvetési bevételek (B1-B7)	196 933 724
39	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	12 750 741
40	Maradvány igénybevétele (B813)	12 750 741
41	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
42	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	12 750 741
43	Finanszírozási bevételek (B8)	12 750 741
44	Bevételek összesen (B1-B8)	209 684 465

4. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
	Megnevezés	Összesen	01130 Önkormányzat feladatainak megvalósítása	01320 Köztisztviselők feladatainak megvalósítása	01350 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018010 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018020 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018030 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018040 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018050 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018060 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018070 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018080 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018090 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018100 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018110 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018120 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018130 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása	018140 Önkormányzatok feladatainak megvalósítása
1	Törvény szerinti feladatok, feladatok (01101)	24 059 308																	
2	Béren kívüli feladatok (01107)	0																	
3	Közfelügyelet (01109)	0																	
4	Polgármesteri hivatali feladatok (01111)	0																	
5	Választási feladatok (01121)	15 282 490	15 282 490																
6	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0112)	60 000	60 000																
7	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0112)	39 401 796	15 242 490																
8	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0112)	3 125 998	1 013 294																
9	Szociális feladatok megvalósítása (0131)	50 000																	
10	Szociális feladatok megvalósítása (0131)	6 190 000	120 000	700 000															
11	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	6 340 000	120 000	700 000															
12	Információs feladatok megvalósítása (0131)	410 000	40 000																
13	Egyéb kommunikációs feladatok megvalósítása (0131)	270 000	150 000																
14	Kommunikációs feladatok megvalósítása (0131)	680 000	190 000																
15	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	5 350 000	1 500 000	65 000															
16	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	490 000	90 000																
17	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	395 000	200 000	35 000															
18	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	36 750 000																	
19	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
20	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
21	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
22	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
23	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
24	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
25	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
26	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
27	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
28	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
29	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
30	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
31	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
32	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
33	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
34	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
35	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
36	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
37	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
38	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
39	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
40	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
41	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
42	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
43	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
44	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
45	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
46	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
47	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
48	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
49	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
50	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
51	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
52	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
53	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	
54	Közfelügyelet feladatainak megvalósítása (0131)	0																	

5. melléklet a 4/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
	Megnevezés	Összesen	01130 Önkormányzatok költségvetési feladatai	01330 Önkormányzatok köznevelési feladatai	01330 Köznevelési feladatok és működés	01800 Önkormányzatok köznevelési feladatai a köznevelési feladatokból	01800 Önkormányzatok köznevelési feladatai a köznevelési feladatokból	06200 Köznevelési feladatok és működés	06200 Köznevelési feladatok és működés	06200 Köznevelési feladatok és működés	06200 Köznevelési feladatok és működés	06200 Köznevelési feladatok és működés	06200 Köznevelési feladatok és működés	06200 Köznevelési feladatok és működés	06200 Köznevelési feladatok és működés
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	31 427 326	0	0	0	31 427 326	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Közzétartási feladatok támogatása (B112)	56 934 252	0	0	0	56 934 252	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	18 780 340	0	0	0	18 780 340	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1132)	27 867 043	0	0	0	27 867 043	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 783 964	0	0	0	2 783 964	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	11 676 264	0	0	0	11 676 264	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	149 468 189	0	0	0	149 468 189	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	16 673 230	0	0	0	16 673 230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	ebből: Tö. alapok	70 800	0	0	0	70 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	ebből: Ektől kintett állam alapok	16 602 430	0	0	0	16 602 430	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	ebből: Állam alapok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	149 468 189	0	0	0	149 468 189	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	2 600 000	0	0	0	2 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 600 000
15	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	2 600 000	0	0	0	2 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 600 000
16	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B35)	4 200 000	0	0	0	4 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	4 200 000
17	ebből: állandó jelleggel végzett ipari tevékenység után fizetett helyi ipari adó (B35)	4 200 000	0	0	0	4 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	4 200 000
18	Gépjárműadó (=145+...+148) (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	ebből: belső gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	4 200 000	0	0	0	4 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	4 200 000
21	Egyéb közlekedési bevételek (=109+...+185) (B36)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Közhatalmi bevételek (B3)	6 800 000	0	0	0	6 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	6 800 000
23	Szolgáltatások ellenértéke (=186+190) (B402)	15 000	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 700 000	1 500 000	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0
25	Előreléptető (B405)	14 774 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Közzétartási feladatok támogatása (B403)	3 001 805	1 800 000	0	0	0	0	451 805	750 000	0	0	0	0	0	0
27	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B4082)	500	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Egyéb működési bevételek (B411)	4 500 000	4 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Működési bevételek (B4)	23 991 386	7 816 500	0	0	0	0	661 800	750 000	2 622 000	0	12 252 000	0	0	0
30	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Felhalmozási bevételek államháztartáson belülről (B54)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Költségvetési bevételek (B51-67)	336 933 724	7 816 500	0	0	149 468 189	16 673 230	661 800	750 000	2 622 000	0	12 252 000	0	6 800 000	0
33	Első év költségvetési maradványának igénybevétele (B6131)	12 750 741	0	0	0	0	12 750 741	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Maradvány igénybevétele (B613)	12 750 741	0	0	0	0	12 750 741	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B614)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Belföldi finanszírozás bevételei (B61)	12 750 741	0	0	0	0	12 750 741	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Finanszírozási bevételek (B6)	12 750 741	0	0	0	0	12 750 741	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Bevételek összesen (B1-68)	239 684 466	7 816 500	0	0	149 468 189	29 425 971	661 800	750 000	2 622 000	0	12 252 000	0	6 800 000	0

Csögle Község Önkormányzat Működési bevételek és kiadások 2025-2026-2027-2028. év

1	A	B	C	D	D
2	M E G N E V E Z É S	2025. évi számított (Ft)	2026. évi számított (Ft)	2027. évi számított (Ft)	2028. évi számított (Ft)
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	166 142 419	186 079 509	208 409 050	233 418 136
4	Közhatalmi bevételek	6 800 000	7 616 000	8 529 920	9 553 510
5	Működési bevételek	23 991 305	26 870 262	30 094 693	33 706 056
6	Belföldi finanszírozás bevételei	12 750 741	14 280 830	15 994 530	17 913 873
7	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	209 684 465	234 846 601	263 028 193	294 591 576
8	Személyi juttatások	39 401 796	47 282 155	56 738 586	68 086 303
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 123 966	3 748 759	4 498 511	5 398 213
10	Dologi kiadás	74 505 134	89 406 161	107 287 393	128 744 872
11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 500 000	5 400 000	6 480 000	7 776 000
12	Egyéb működési célú kiadások	83 809 508	83 796 652	81 768 255	77 079 650
13	Finanszírozási kiadások	4 344 061	5 212 873	6 255 448	7 506 537
14	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	209 684 465	234 846 600	263 028 193	294 591 576

Csőgle Község Önkormányzat Felhalmozási célú bevételek és kiadások 2025-2026-2027-2028. évi működési bevételek és kiadások alakulása

1	A	B	C	D	
2	M E G N E V E Z É S	2025. évi számított (Ft)	2026. évi számított (Ft)	2027. évi számított (Ft)	2028. évi számított (Ft)
3	B E V É T E L E K				
4	Hosszú lejáratú hitelek				
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			
6	Felhalmozási bevételek		2 000 000	2 000 000	2 000 000
7	Előző évi felhalmozódási pénzmaradvány				
8	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
9	K I A D Á S O K				
10	Beruházások		2 000 000	2 000 000	2 000 000
11	Temető vízrendszer				
12	Felújítások	0			
13	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
14	Finanszírozási kiadások	0			
15	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000

Csögle Község Önkormányzat 2025.évi Likviditási ütemterve forintban

	A	B	C	D	E
1	MEGNEVEZÉS	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított	2028. évi számított
2	BEVÉTELEK				
3	Hosszú lejáratú hitelek				
4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			
5	Felhalmozási bevételek		2 000 000	2 000 000	2 000 000
6	Előző évi felhalmozódási pénzmaradvány				
7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
8	KIADÁSOK				
9	Beruházások		2 000 000	2 000 000	2 000 000
10	Temető vízrendszer				
11	Felújítások	0			
12	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
13	Finanszírozási kiadások	0			
14	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000

Csögle Község Önkormányzat és intézményének 2025. évi létszámkerete

	A	B	C	D
1	Megnevezés	2025.évi létszámkeret (fő)		
2		teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíjas
3	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		1
4	Közalkalmazott	1	1	
5	Közfoglalkoztatás	9		
6	Egyéb		1	
7	Összesen	11	2	1

Csögle Község Önkormányzat 2025.évi stabilitása

	A	B	C	D	E	F
1	Megnevezés		Tárgyév (Ft)	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő (Ft)		
2				1. évben	2. évben	3. évben
3	Helyi adók	1.	6 800 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
4	Osztalékok, koncessziós díjak	2.				
5	Díjak, pótlékok, bírságok	3.				
6	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyon értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.				
7	Részvények, részesedések értékesítése	5.				
8	Önkormányzati vagyon hasznosítása (lakbér, helyiség bér)	6.	1 700 000			
9	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
10	Saját bevételek összesen:	8.	8 500 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000
11	Saját bevételek 50%-a	9.	4 250 000	700 000	700 000	700 000
12	Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.	10.				
13	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	11.				
14	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.				
15	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
16	Adott váltó	14.				
17	Pénzügyi lízing	15.				
18	Halasztott fizetés	16.				
19	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
20	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	18.				

	A	B	C	D	E	F
2 1	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	19.				
2 2	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.				
2 3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
2 4	Adott váltó	22.				
2 5	Pénzügyi lízing	23.				
2 6	Halasztott fizetés	24.				
2 7	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
2 8	Fizetési kötelezettség összesen:	26.	0	0	0	0
2 9	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	27.	8 500 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000

Részletes indokolás

Az 1–19. §-hoz és az 1–10. melléklethez

A költségvetési rendelet felépítése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglalt előírások figyelembevételével került összeállításra, ezzel eleget téve a jogszabályi előírásoknak.