

Somlószőlős Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A rendelet célja Somlószőlős Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése megalkotása.

[2] Somlószőlős Község Önkormányzatának Képviselőtestülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) 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 309 654 024 forintban,
- b) kiadási főösszegét 309 654 024 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 bevételeket 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 168 577 936 forintban;
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 168 577 636 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 70 687 419 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 9 189 364 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 67 908 488 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4 310 000 forintban,

- be)* az egyéb működési célú kiadásokat 4 119 394 forintban,
- bf)* finanszírozási kiadásokat 1 389 634 forintban,
- bg)* az önkormányzat tartalékát 10 973 637 forintban;
- c)* az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit 141 076 089 forintban, ebből:
 - ca)* finanszírozási bevételeket 77 186 139 forintban,
 - cb)* átvett pénzeszközök Áh-n belülről 63 889 950 forintban;
- d)* az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait 141 076 089 forintban, ebből:
 - da)* a beruházások összegét 134 829 647 forintban,
 - db)* a felújítások összegét 6 246 442 forintban;
- e)* az éves létszám-előirányzatot 18 főben, ebből:
 - ea)* polgármester és képviselők éves létszám-előirányzatát 5 főben,
 - eb)* a közalkalmazottak éves létszám-előirányzatát 4 főben,
 - ec)* a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 8 főben,
 - ed)* egyéb foglalkoztatott létszám-előirányzatát 1 főben állapítja meg.

(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, illetve létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzintézetnél „likvid hitel” címén hitel vehető fel, amelyet tárgyév 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 polgármester eseti költségfelhasználása, kötelezettségvállalása 300.000 forintig saját hatáskörben történhet. A polgármester az elköltött összegek felhasználásól minden esetben beszámol a Képviselő-testület felé.

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 határidejéig, 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 funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

5. Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10. §

(1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Somlónásárhelyi 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 CXLIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1 000 000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1 000 000 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 10/2013. (XI.15.) 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 rendelettervezetet 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. §

(1) E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet a 2025. évi költségvetési évre szól és hatálya a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáig tart.

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Kiss János Norbert
polgármester




Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
2025. február 28.



2025.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA

sorszám	MÉRLEG					
	A	B	C	D	E	F
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	31 963 258	K1	Személyi juttatások	70 687 419
2	B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	12 689 460	K2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	9 189 364
3	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	K3	Dologi kiadások	67 908 488
4	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0		Elvonások és befizetések	
5	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	63 027 264	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 310 000
6	B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	63 889 950	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	619 393
7	B3	Közhatalmi bevételek	30 000 000	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	3 500 000
8	B4	Működési bevételek	15 012 710	K6	Beruházások	134 829 647
9	B7	Felhalmozási bevételek	0	K7	Felújítások	6 246 442
10	B8	Finanszírozási bevételek	90 801 382	K9	Finanszírozási kiadások	1 389 634
11				K5	tartalék	10 973 637
12	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	309 654 024	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	309 654 024

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

	A	B
	Megnevezés	eredeti
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	47 915 846
2	Béren kívüli juttatások (K1107)	700 000
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	1 032 583
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	49 748 429
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	16 512 420
6	Külső személyi juttatások (K12)	0
7	Személyi juttatások (K1)	70 687 419
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9 189 364
9	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	650 000
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	12 149 291
11	Készletbeszerzés	12 799 291
12	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	544 000
13	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	350 000
14	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	894 000
15	Közüzemi díjak (K331)	763 000
16	Vásárolt élelmiszer (K332)	7 350 000
17	Bérelti és lízing díjak (K333)	0
18	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 096 850
19	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	150 000
20	Közvetített szolgáltatások (K335)	1 889 062
20	Egyéb szolgáltatások (K337)	11 584 866
21	ebből: biztosítási díjak (K337)	0
22	Szolgáltatási kiadások (K33)	33 392 778
23	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0
24	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	0
25	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	12 643 579
26	Egyéb dologi kiadások (K355)	8 178 840
27	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	20 822 419
28	Dologi kiadások (K3)	67 908 488
29	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 310 000
30	ebből: köztetetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0
31	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0
32	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 310 000
33	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	84 993
34	Elvonások és befizetések (K502)	84 993
35	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	534 400
36	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0
37	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0
38	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	534 400
39	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	3 500 000
40	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	3 500 000
41	Tartalékok (K513)	10 973 637
42	Egyéb működési célú kiadások (K5)	15 093 030
43	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0
44	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=191) (K62)	105 660 805
45	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	583 071
46	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	28 585 771
47	Beruházások (K6)	134 829 647
48	Ingatlanok felújítása (K71)	4 918 458
49	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 327 984
50	Felújítások (=198+...+201) (K7)	6 246 442
51	Költségvetési kiadások (K1-K8)	308 264 390

	A	B
52	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 389 634
53	Finanszírozási kiadások (K9)	1 389 634
54	Kiadások összesen (K1-K9)	309 654 024
55	Átlagos statisztikai állományi létszám	16

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

#	A Megnevezés	B eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	31 963 258
2	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	12 689 460
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0
5	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	46 922 718
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	63 027 264
7	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
8	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
9	ebből: TB alapoktól előirányzatok (B16)	46 800 000
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	13 862 400
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	109 949 982
12	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
13		63 889 950
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	63 889 950
15	Vagyoni típusú adók (B34)	7 000 000
16	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	7 000 000
17	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	22 000 000
18	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	22 000 000
19	Gépjárműadók (B354)	0
20	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
21	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	22 000 000
22	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 000 000
23	Közhatalmi bevételek (B3)	30 000 000
24	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0
25	Tulajdonosi bevételek (B404)	6 210 600
26	ebből: önkormányzati vagyon vagyongazdálkodásból származó bevétel (B404)	0
27	Ellátási díjak (B405)	6 400 000
28	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	0
29	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	3 000
30	Egyéb működési bevételek (B411)	2 399 110
31	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0
32	Működési bevételek (B4)	15 012 710
33	Felhalmozási c. átvett Áh-n kívülről	0
34	Költségvetési bevételek (B1-B7)	218 852 642
35	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	90 801 382
36	Maradvány igénybevétele (B813)	90 801 382
37	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
38	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	90 801 382
39	Finanszírozási bevételek (B8)	90 801 382
40	Bevételek összesen (B1-B8)	309 654 024

4. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

A	B	C	D	F	G	H	I	K	L	N	O	P	Q	R	S	U	V	W	X	
KIADÁSOK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT																				
	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köziemező-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041233 közfoglalkoztatás	045160 utak, hidak, üzemi fenntartása	064010 Közügyellátás	062020 Településképzési és projektek támogatások	066010 Zöldterület kezelés	066020 Város-, községi köznevelési, szociális, egészségügyi, szociális szolgálatok	072111 Háziorvosialapellátás	074031 Család- és nővédelmi gondozás	082044 Könyvtár- és szolgálatok	082092 Köznevelés - köznevelési, kultúrterületi, közeledő feladatok	084031 Civil szervezetek működési támogatása	104037 Intézményi költségvetés	107051 Falugondnoki, tanácsadói, pénzügyi és pénzügyi támogatás	107060 Egyéb szociális pénzügyi és pénzügyi ellátások támogatásai
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	47 915 846	0	0	0	0	13 862 400	0	0	4 162 800	24 308 004	0	0	1 437 842	0	0	0	4 144 800	0	
2	Normatív jutalmak (K1102)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Céltámogatás, projektpremium teljesítése (0511031)	100 000	0	0	0	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	50 000	0
4	Béren kívüli juttatások (K1107)	700 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0
5	Közeléledei költségvetés (0511091)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 032 583	0	0	0	0	0	0	0	0	1 032 583	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	49 748 429	300 000	0	0	0	13 862 400	0	0	4 162 800	25 590 587	0	0	1 437 842	0	0	0	4 394 800	0	
8	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	16 512 420	16 512 420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Munkavégzésre irányuló egyéb (K122)	4 136 570	0	0	0	0	0	0	0	0	3 351 744	0	0	0	0	0	0	784 826	0	
10	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	290 000	250 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 000	0	
11	Külső személyi juttatások (K12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Személyi juttatások (K1)	70 687 419	17 062 420	0	0	0	13 862 400	0	0	4 162 800	28 942 331	0	0	1 437 842	0	0	0	5 219 626	0	
13	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9 189 364	2 218 115	0	0	0	1 802 112	0	0	541 164	3 762 503	0	0	186 919	0	0	0	678 551	0	

60	Kiadások összesen (KI-K9)	309 654 024	48 769 822	254 000	1 474 627	534 400	15 664 512	114 000	6 477 000	140 970 589	5 402 464	11 867 939	37 433 594	1 399 110	254 000	10 106 191	3 500 000	0	9 334 500	9 039 778	6 913 500
61	Átlagos statisztikai állományi létszám	18	5	0	0	0	8	0	0	0	1	0	2	0	0	1	0	0	0	1	0

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzati tevékenysége	013350 Önkormányzati vagyoni való gazdálkodás	013320 Köztemetés-fenntartás és -működtetés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetés	018030 Támogatási célú finanszírozás i műveletek	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	072111 Háziorvosi alapellátás	062020 Települési fejlesztési projektek és támogatások	066010 Zöldterület kezelés	066020 Város-, községi közszolgáltatások	074031 család- és ifjúsági gondozás	082092 Közművelődési, kult.értékek kötelező felad.	107051 Szociális és életkezelés	107060 Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátások, támogatások	900020 Önkormányzati funkciók a nem sorolható bevételek állambiztosítási kiírásokról	
1 Egyéb működési bevételek (B41)	2 399 110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	1 399 110	0	0	0	0	0
2 Működési bevételek (B4)	15 012 710	48 600	6 000 000	15 000	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	1 399 110	6 400 000	0	0	0	0
2 Felhalmozási c. átvett Áh-n	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 9 kivülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 3 Költségvetési bevételek (B1-1 B7)	218 852 642	48 600	6 000 000	15 000	46 922 718	0	0	13 862 400	46 800 000	63 889 950	2 364 864	1 000 000	1 399 110	150 000	6 400 000	0	0	30 000 000
3 2 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B813)	90 801 382	0	0	0	0	90 801 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 3 Maradvány igénybevétele (B813)	90 801 382	0	0	0	0	90 801 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 4 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 5 Beföldi finanszírozás bevételei (B81)	90 801 382	0	0	0	0	90 801 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 6 Finanszírozási bevételek (B8)	90 801 382	0	0	0	0	90 801 382	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 7 Bevételek összesen (B1-B8)	309 654 024	48 600	6 000 000	15 000	46 922 718	90 801 382	0	13 862 400	46 800 000	63 889 950	2 364 864	1 000 000	1 399 110	150 000	6 400 000	0	0	30 000 000

6. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025-2026-2027-2028. évi működési bevételek és kiadások alakulása

Sor szám	A MEGNEVEZÉS	D			
		B 2025. évi számított	C 2026. évi számított	2027. évi számított	2028. évi számított
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	109 949 982	135 000 000	137 000 000	138 000 000
2	Közhatalmi bevételek	30 000 000	16 000 000	16 000 000	16 000 000
3	Működési bevételek	15 012 710	3 200 000	1 378 407	1 278 407
4	Belföldi finanszírozás bevételei	13 615 244			
5	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	168 577 936	154 200 000	154 378 407	155 278 407
6	Személyi juttatások	70 687 419	69 000 000	69 000 000	69 000 000
7	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 189 364	7 500 000	2 821 593	2 821 593
8	Dologi kiadás	67 908 488	45 000 000	47 000 000	48 000 000
9	Elvonások és befizetések (K502)	84 993			
10	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 310 000	3 700 000	3 800 000	3 900 000
11	Egyéb működési célú kiadások	15 008 037	29 000 000	29 000 000	29 000 000
12	Finanszírozási kiadások	1 389 634		2 756 814	2 556 814
13	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	168 577 936	154 200 000	154 378 407	155 278 407

2025-2026-2027-2028. évi felhalmozási bevételek és kiadások alakulása

Sorszám	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított	2028. évi számított
1	BEVÉTELEK				
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	63 889 950			
4	Felhalmozási bevételek Áh kívülről	0	5 000 000	5 000 000	5 000 000
5	Előző évi felhalmozódási pénzmaradvány	77 186 139			
6	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	141 076 089	5 000 000	5 000 000	5 000 000
7	KIADÁSOK				
8	Beruházások	134 829 647	5 000 000	5 000 000	5 000 000
8.1.	Külterületi közutak fejlesztése	134 089 147			
8.2.	Egyéb eszköz beszerzése	550 000			
9	Felújítások	6 246 442			
9.1	Magyar Falu Program	6 246 442			
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
11	Finanszírozási kiadások	0			
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	141 076 089	5 000 000	5 000 000	5 000 000

8. melléklet a 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal)

Sor szám	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	2023. évi várható bevételek havi forgalma			N
												L	M	N	
	Bevételek megnevezése	össz.	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
1	finanszírozási bevételek	46 922 718	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 227	3 910 221
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	63 027 264	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272	5 252 272
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	63 889 950	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 163	5 324 157
4	Közhatalmi bevételek	30 000 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
5	Működési bevételek	15 012 710	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 059	1 251 061
6	Felhalmozási bevételek áh-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0													
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0													
9	Finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)	90 801 382	90 801 382												
10	Összes bevétel	309 654 024	109 039 102	18 237 721	18 237 721	18 237 721	18 237 721	18 237 721	18 237 721	18 237 721	18 237 721	18 237 721	18 237 721	18 237 721	18 237 711
11	Kiadások megnevezése	össz.	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó	
12	Személyi juttatások	70 687 419	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 618	5 890 621
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 189 364	765 780	765 780	765 780	765 780	765 780	765 780	765 780	765 780	765 780	765 780	765 780	765 780	765 784
15	Dologi kiadások	67 908 488	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 041	5 659 037
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 310 000	359 167	359 167	359 167	359 167	359 167	359 167	359 167	359 167	359 167	359 167	359 167	359 167	359 163
17	Egyéb működési célú kiadások	4 119 393	343 283	343 283	343 283	343 283	343 283	343 283	343 283	343 283	343 283	343 283	343 283	343 283	343 280
18	Beruházások	134 829 647	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 804	11 235 803
19	Felújítások	6 246 442	520 537	520 537	520 537	520 537	520 537	520 537	520 537	520 537	520 537	520 537	520 537	520 537	520 535
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Finanszírozási kiadások	1 389 634	115 803	115 803	115 803	115 803	115 803	115 803	115 803	115 803	115 803	115 803	115 803	115 803	115 801
22	Összes kiadás	298 680 387	24 890 032	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 024
23	Tartalék	10 973 637													10973637
24	Kiadások mindösszesen	309 654 024	24 890 032	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033	24 890 033
25	Többlet ' + /hiány ' - '		84 149 070	77 496 758	70 844 446	64 192 134	57 559 822	50 887 510	44 235 198	37 582 886	30 930 574	24 278 262	17 625 950	0	0

Somlószlós Község Önkormányzata 2025.évi létszáma

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2025.évi létszámkeret (fő)		
		teljes munkaidőben	részmunkaidőben	választott tisztviselők
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		4
2	Közalkalmazott	2	2	
4	Közfoglalkoztatás	8		
5	Egyéb	1		
6	Összesen	12	2	4

Somlószlős Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek 2025. évi bemutatása forintban

	Megnevezés		Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő		
				1. évben	2. évben	3. évben
1	Helyi adók	1.	30 000 000	900 000	900 000	900 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak	2.				
	Díjak, pótlékok, bírságok	3.				
3	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4.				
4	Részvények, részesedések értékesítése	5.				
5	Önkormányzati vagyon hasznosítása (lakbér, helyiség bér)	6.	6 210 600	1 000 000	1 000 000	1 000 000
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
7	Saját bevételek összesen:	8.	36 210 600	1 900 000	1 900 000	1 900 000
8	Saját bevételek 50%-a	9.	18 105 300	950 000	950 000	950 000
9	Előző években keletkezett tárgyévet terhelő fiz.köt.	10.				
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	11.				
11	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.				
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
13	Adott váltó	14.				
14	Pénzügyi lízing	15.				
15	Halasztott fizetés	16.				
16	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
17	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	18.				
18	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	19.				
19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.				
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
21	Adott váltó	22.				
22	Pénzügyi lízing	23.				
23	Halasztott fizetés	24.				
24	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
25	Fizetési kötelezettség összesen:	26.	0	0	0	0
26	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	27.	36 210 600	1 900 000	1 900 000	1 900 000

Részletes indokolás

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

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotásához Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek eljárnia.