

Fülöpháza Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évre meghatározott költségvetési, állami támogatások igénybevétele mellett, az elmúlt években folytatott szigorú, racionális gazdálkodás eredményeként a költségvetési egyensúly biztosítása mellett, az új pályázati lehetőségek kiaknázása a hatékonyabb gazdálkodás, településfejlesztés érdekében elsődleges költségvetési célja, feladata 2025. évben a kiadások folyamatos, következetes, jogszabályokon alapuló felülvizsgálatával és csökkentésével, illetve a bevételek maximalizálásával egy működőképes és fejlődő település fenntartása,

[2] Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva,

[3] Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelete 31. § (1) bekezdés e) pontja alapján az Ügyrendi, Vagyon-nyilatkozattételi, Összeférhetetlenségi Bizottság véleményének kikérésével, Fülöpháza Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésével kapcsolatban a következőket rendeli el:

1. §

Jelen rendelet kiterjed Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testületére (továbbiakban: irányító szerv) és szerveire, valamint Fülöpháza Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat), és a Kerekegyházi Közös Önkormányzati Hivatalra (továbbiakban: hivatal).

1. A költségvetés fő összegei

2. §

Az irányító szerv az 1. mellékletben foglaltak szerint az átmeneti gazdálkodási időszakban teljesített bevételek és kiadások figyelembevételével az önkormányzat

- a) Költségvetési bevételek összegét 113 042 302 Ft, amelyből
 - aa) működési bevétel 112 351 102 Ft,
 - ab) felhalmozási bevétel 691 200 Ft.
- b) Költségvetési kiadások összegét 126 423 745 Ft, amelyből
 - ba) működési kiadás 113 431 420 Ft,
 - bb) felhalmozási kiadás 12 992 325 Ft.
- c) Finanszírozási kiadások 1 859 316 Ft, amelyből
 - ca) működési kiadás 1 859 316 Ft,
 - cb) felhalmozási kiadás 0 Ft.
- d) Költségvetési hiány összegét 15 240 759 Ft.
- e) A hiányt belső finanszírozás keretében a keletkezett 13 381 443 Ft előző évi költségvetési maradvány, az államháztartáson belüli megelőlegezések 1 859 316 Ft, mint bevételei felhasználásával biztosítja.
- f) Az önkormányzat általános tartaléka 2 653 937 Ft.

3. §

Az irányító szerv a hivatal működési kiadásaihoz 8 190 728 Ft pénzeszközt biztosít.

4. §

(1) Az irányító szerv az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt, és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

(2) Az irányító szerv a 2025. évi beruházások és felújítások költségvetési bevételeit és kiadásait a 3. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

(3) Az irányító szerv az ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásait a 4. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

(4) Az irányító szerv európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek költségvetési bevételeit és kiadásait az 5. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

2. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Az irányító szerv a képviselő-testület hivatala esetében a közszolgálati illetményalapot 2025. évre 46 380 forintban állapítja meg. A jegyző – a polgármester jóváhagyásával – a köztisztviselői illetményeket a közszolgálati tisztviselőkről 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 235. §-ában foglaltak szerint teljesítményértékeléssel alátámasztott személyi illetményrendszer keretében határozza meg.

(2) Az önkormányzat a személyi juttatások előirányzat megtakarítása terhére jutalmat csak előzetes felülvizsgálat után fizethetnek. Ennek maximális mértékét az irányító szerv az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 51. § (1) bekezdésében foglaltakra tekintettel 3%-os mértékben határozza meg.

(3) Az irányító szerv a hivatal esetében a Kttv. 234. § (4) bekezdése alapján az érettségi végzettségű köztisztviselők részére az illetménykiegészítés mértékét 2025. évre 20%-ban határozza meg.

(4) Az irányító szerv az európai uniós projektek esetében a projektmenedzsment költségeket a 2021–2027 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről 256/2021. (V. 18.) Korm. rendeletben szabályozottak figyelembevételével, mint a közsféra szervezetekre vonatkozó speciális előírások alapján – céljuttatásként, illetve projektpremiumként számolja el.

6. §

(1) A tartalék felhasználásáról az irányító szerv dönt.

(2) Az irányító szerv az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 71. § (1) bekezdése szerinti mértékben, időtartamban, és lejáratú időben határozza meg az önkormányzati biztos kirendelésének követelményeit, a kirendelésre az irányító szerv jogosult.

(3) Az irányító szerv az Ávr. 35. § (10) bekezdés szerinti jogkörében a többletbevételek felhasználását nem engedélyezi, az Áht. 34. § (2) bekezdésében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében foglaltak figyelembevételével az irányító szerv dönt az előirányzat átcsoportosításokról, forrásfelhasználásról.

(4) A polgármester a kiemelt előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthat végre, amely nem módosítja a kiemelt előirányzat összegét.

(5) Fülöpháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 5/2023. (III. 14.) önkormányzati rendelet 22. §-a alapján kizárólag az irányító szerv jogosult dönteni hitelfelvételéről, kötvénykibocsátásról, államháztartáson kívüli forrás átvételéről, átadásáról.

7. §

Az irányító szerv felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek hozambevétel elérése érdekében történő befektetésére a vonatkozó jogszabályi keretek között a lehető legkedvezőbb és legbiztonságosabb megtakarítási forma kiválasztásával.

8. §

(1) Az irányító szerv Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás által működtetett Humán Szolgáltató Központ részére önkormányzati működési hozzájárulás jogcímen 2 504 740 Ft összegű államháztartáson belüli támogatást biztosít.

(2) Az irányító szerv Kerekegyháza és Térsége Feladatellátó Társulás által működtetett Kerekegyházi Bóbita Óvoda részére önkormányzati működési hozzájárulás jogcímen 5 810 203 Ft összegű államháztartáson belüli támogatást biztosít.

3. Gazdasági program tárgyévi célkitűzései, és az abból fakadó kötelezettségek

9. §

(1) Az irányító szerv – figyelemmel a folyamatban lévő, ill. a tárgyévben megvalósítandó beruházásokra, fejlesztésekre – a tárgyévi fejlesztési célkitűzéseit az alábbi sorrendben hagyja jóvá:

- a) TOP_Plusz-1.2.3-21-BK1-2022-00012 azonosítószámú Kossuth utca burkolatfelújítása pályázat zárása,
- b) TOP_Plusz 1.2.1-21 pályázati konstrukció megnyitása esetében a művelődési ház eszközfejlesztése pályázat előkészítése a belterületi kamerarendszer kiépítése, mint önállóan nem támogatható pályázati cél figyelembevételével együtt,
- c) TRT felülvizsgálata, új helyi építési szabályok elfogadása.

(2) Az irányító szerv a stabilitási törvényben, és a végrehajtási rendeletében foglalt figyelembevételével nem valósít meg olyan fejlesztést, amelyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges.

(3) Az irányító szerv az Áht. 29/A. §-a szerinti 3 éves tervszámokat az 6. melléklet szerint mutatja meg.

4. Záró rendelkezések

10. §

Hatályát veszti a Fülöpháza Község Önkormányzata 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 13/2024. (XII. 20.) önkormányzati rendelet.

11. §

Ez a rendelet 2025. március 15-én lép hatályba.

Balogh József János
polgármester

Vincze Miklós
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2025. március 14-én kihirdetve.

Fülöpháza, 2025. március 14.

Vincze Miklós
jegyző

Fülöpháza Község Önkormányzat költségvetési bevételei kiadásai

			Ft
Megnevezés	2023.évi	2024.várható	2025.évi
	tény	teljesítés	eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai	60 240 085	56 241 712	53 874 763
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	13 493 986	453 999	2 813 399
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	73 734 071	56 695 711	56 688 162
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	73 587 155	11 908 985	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	73 587 155	11 908 985	0
Vagyoni típusú adók	1 978 095	1 870 872	1 800 000
Értékesítési és forgalmi adók	33 061 723	45 060 119	40 000 000
Gépjárműadók	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 400	27 900	30 000
Termékek és szolgáltatások adói	33 067 123	45 088 019	40 030 000
Egyéb közhatalmi bevételek	579 122	569 199	500 000
Közhatalmi bevételek	35 624 340	47 528 090	42 330 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	2 403 805	2 309 318	2 038 558
Közvetített szolgáltatások értéke	849 970	910 467	910 467
Tulajdonosi bevételek	2 348 663	2 770 532	2 770 532
Ellátási díjak	3 370 073	3 839 178	3 839 178

Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 839 072	1 694 566	1 679 512
Általános forgalmi adó visszatérítése	686 000	425 000	82 000
Kamatbevételek	1 887 608	2 346 678	2 000 000
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Egyéb működési bevételek	352 466	1 044 850	12 693
Működési bevételek	13 737 657	15 340 589	13 332 940
Immateriális javak értékesítése	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	2 318 400	1 208 700	691 200
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	787	0
Részesedések értékesítése	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
Felhalmozási bevételek	2 318 400	1 209 487	691 200
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	100 000	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	100 000	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	500 000	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	500 000	0
Költségvetési bevételek	199 001 623	133 282 862	113 042 302
Személyi juttatások	36 522 736	40 129 315	42 232 840
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 942 277	5 275 801	5 472 174
Dologi kiadások	45 151 141	51 039 970	39 334 508
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 695 751	1 661 978	1 500 000
Egyéb működési célú kiadások	17 407 262	18 152 173	24 891 898
Beruházások	18 315 158	6 859 980	5 641 000
Felújítások	60 375 038	1 988 967	7 351 325
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások	184 409 363	125 108 184	126 423 745
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 983 054	1 859 316	1 859 316
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
Belföldi értékpapírok bevételei			
Maradvány igénybevétele	45 745 412	20 330 503	13 381 443
Központi, irányító szervi támogatás			
Betétek megszüntetése	225 000 000	533 000 000	0

Finanszírozási bevételek	272 728 466	555 189 819	15 240 759
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 990 223	1 983 054	1 859 316
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Központi, irányító szervek támogatások folyósítása	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	265 000 000	548 000 000	0
Pénzügyi lízing kiadásai			
Finanszírozási kiadások	266 990 223	549 983 054	1 859 316
Bevételek összesen	471 730 089	688 472 681	128 283 061
Kiadások összesen	451 399 586	675 091 238	128 283 061

Költségvetés kiadásai kötelező, önként vállalt, állami feladatok bontásban és azok pénzügyi forrásai

						Ft
		Kiadások	Központi állami támogatás	Működési, felhalmozási bevétel	Egyéb támogatási bevételek átvett pénzeszközök	Kiadások finanszírozása önkormányzat saját bevételből
	Mindösszesen:	128 283 061	53 874 763	14 024 140	4 672 715	55 711 443
Önkormányzat		128 283 061	53 874 763	14 024 140	4 672 715	55 711 443
Kötelező feladatok		102 374 722	41 187 763	14 024 140	4 672 715	42 490 104
	Közművelődési feladatok	10 591 474	2 270 000		2 363 399	5 958 075
	Hulladék kezelés	1 999 000				1 999 000
	Vagyongazdálkodás	10 465 128		6 578 805		3 886 323
	Közutak üzemeltetése	4 741 206	2 274 335			2 466 871
	Egyéb önkormányzati feladatok	31 102 390	13 991 848	2 064 756	2 309 316	12 736 470
	Tartalék	2 653 937				2 653 937
	Óvoda működés Társulás	5 810 203				5 810 203
	Szociális feladatok Társulás	2 504 740				2 504 740
	Közvilágítás	4 606 835	16 180 500			-11 573 665
	Közterület rendjének fenntartása	1 033 000				1 033 000
	Védőnői szolgálat					0
	Háziorvosi, fogorvosi alapellátás	2 593 586				2 593 586
	Közcélú foglalkoztatás					0
	Sport	489 774				489 774
	Köztemető	114 528	100 000	422 833		-408 305

	Zöldterület-kezelés	11 567 363	1 443 000			10 124 363
	Szociális étkeztetés	10 282 435	3 803 920	4 957 746		1 520 769
	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásai	1 500 000	1 000 000			500 000
	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	319 123	124 160			194 963
Önként vállalt feladatok		17 717 611	12 687 000	0	0	5 030 611
	Egyéb önkormányzati feladatok					0
	Tanyagondnoki szolgáltatás	15 217 611	12 687 000			2 530 611
	Önkormányzati rendezvények	2 500 000				2 500 000
Állami (államigazgatási feladatok)		8 190 728	0	0	0	8 190 728
	Közös hivatal Kerekegyháza	8 190 728				8 190 728

Beruházási és fejlesztési kiadások pénzügyi finanszírozása

					Ft
Megnevezés	2025.évi eredeti előir.	EU forrásból hazai társfinanszíroz ással	Állami támogatás	Hitelfelvétel	Önkormányzat saját bevételei (adó, egyéb)
Felújítás					
Kossuth utca felújítás	7 351 325	6 951 948			399 377
Összesen	7 351 325	6 951 948	0	0	399 377
Felhalmozás, beruházás					
Klímaberendezés Művelődési Ház	660 000				660 000
önkormányzati feladatellátás tárgyi eszköz beszerzés	1 000 000				1 000 000
Új TRT alkotás	3 981 000				3 981 000
Összesen	5 641 000	0	0	0	5 641 000

Fülöpháza Község Önkormányzat ellátottak pénzbeli juttatásai

	Ft
Megnevezés	2025.évi eredeti ei.
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 500 000
Segélyezési kiadások összesen	1 500 000

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek

								Ft
A projekt megnevezése: Belterületi útfelújítás Fülöpházán								
A projekt azonosítószáma: TOP PLUSZ-1.2.3-21-BK1-2022-00012								
A projekt megvalósulásának tervezett időtartama:2022.12.01.-2025.03.31.								
sorszám	Megnevezés	A program költségvetése az eredeti támogatási szerződés szerint	A program költségvetése az hatályos támogatási szerződés szerint	Tárgyévet megelőző évben pénzügyileg teljesített bevételek és kiadások			2025. évben tetsesített bevételek, kiadások	Tárgyévét követő évek költségvetésében várható bevételek, kiadások
				Előző évek	2023	2024		
1	EU támogatás (támogatási intenzitás %)	80 000 000	80 000 000		80 000 000			
2	- utófinanszírozás	80 000 000	80 000 000		80 000 000			
3	ebből támogatási előleg folyósítás	80 000 000	80 000 000		80 000 000			
4	- szállítói finanszírozás							
5	- előfinanszírozás							
6	Önkormányzati hozzájárulás (%)							
7	Támogatásértékű bevétel							
8	Végleges pénzeszközátvétel							
9	Maradvány							
10	Visszaigényelhető ÁFA-bevétel							
11	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	0	0	0
12	Beruházási kiadások (ÁFA nélkül)	12 761 539	12 761 539		5 820 000	2 420 041	4 521 498	
13	Beruházási kiadások általános forgalmi adója	3 445 616	3 445 616		356 400	653 411	2 435 805	
14	Felújítások (ÁFA nélkül)	44 000 000	44 000 000		44 000 000			

15	Felújítások általános forgalmi adója	11 880 000	11 880 000		11 880 000			
16	Személyi juttatások							
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
18	Dologi és egyéb folyó kiadások	4 712 845	4 712 845		2 674 250	1 773 550	265 045	
19	Támogatásértékű kiadások							
20	Végleges pénzeszközátadások							
21	<i>Átfutó kiadásként elszámolt kifizetések</i>							
22	Költségvetésben elszámolható kiadások	76 800 000	76 800 000	0	64 730 650	4 847 002	7 222 348	0
23	(+/-) Projekt felnem használt előlege/előző évek előleg felhasználása							
24	Elszámolható kiadások összesen (22. sor + 23. sor)	76 800 000	76 800 000	0	64 730 650	4 847 002	7 222 348	0
25	Nem támogatott kiadások		455 932				455 932	
26	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (22. sor + 25. sor)	76 800 000	77 255 932	0	64 730 650	4 847 002	7 678 280	0
27	Külső projektmenedzsment	3 200 000	3 200 000		3 200 000			

