**Bodolyabér Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Bodolyabér Község Önkormányzat Képviselő–testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében- figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Bodolyabér Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a támogatásban részesített magányszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

**2. §**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a képviselő-testület a címrendet az 1. melléklet szerint állapítja meg.

**1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege**

**3. §**

Bodolyabér Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésén belül **Bevételi főösszegét: 48 348 941 Ft-ban** ebből: a működési célú támogatásokat 38 699 588 Ft-ban, egyéb működési célú támogatásokat 2 025 720 Ft-ban, felhalmozási bevételeket 0 Ft-ban, a közhatalmi bevételeket 2 507 390 Ft-ban, finanszírozási bevételeit 5 116 243 Ft-ban, **Kiadási főösszegét 48 348 941 Ft-ban** ebből: **a működési célú kiadásokat** **44 979 751 Ft-ban** **ebből:** a személyi juttatások kiadásait 20 418 460 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékokat 2 495 044 Ft-ban, a dologi kiadásokat 13 959 518 Ft-ban, ellátottak pénzbeli juttatása 5 998 000Ft-ban, működési célú kiadás 2 108 729 Ft-ban, **a felhalmozási célú kiadást** **2 094 624 Ft-ban** **ebből:** a beruházások, felújítások összegét 2 094 624 Ft-ban **finanszírozási kiadások** **1 274 566** **Ft-ban**, ebből előző évi megelőlegezés visszafizetése 1 274 566 Ft-ban,

**2. Az önkormányzat bevételei és kiadásai**

**4. §**

(1) Az önkormányzat bevételeit e rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat kiadásait e rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(4) Az előző évi maradványt a 5. melléklet tartalmazza.

(5) A felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(6) Bodolyabér Község Önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, e rendelet 7. melléklete szerint állapítja meg.

**3. Általános és céltartalék**

**5. §**

Bodolyabér Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésében általános tartalékot nem képez.

**4. Előirányzat-felhasználási ütemterv**

**6. §**

A 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a 8. melléklet tartalmazza.

**7. §**

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő testület dönt.

**5. Az előirányzat-módosításának szabályai**

**8. §**

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása e költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

(2) A költségvetési szerv saját hatáskörű előirányzat módosítást csak abban az esetben hajthat végre, ha a személyi juttatások és/vagy a munkaadót terhelő járulék előirányzatból dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a képviselő-testület rendelet-módosításban hagyja jóvá.

(3) A költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket a költségvetési rendeletbe szükséges átvezetni.

(4) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben dönt.

(5) A költségvetési szerv a saját hatáskörű előirányzat módosításokról az irányító szervét negyedévenként tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület előterjesztés alapján legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztésekor, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(7) A képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 1.000.000 forint erejéig a polgármesterre átruházza.

(8) Az előirányzat-módosítást követő legközelebbi képviselő-testületi ülésen a polgármester köteles beszámolni az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításról és ezzel egyidejűleg javaslatot kell tennie a költségvetési rendelet módosítására.

**6. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások**

**9. §**

(1) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(2) Magyarország 2025.évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 75. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület az illetményalapot 2025. január 1-től 50 000 forintban határozza meg.

**7. Támogatási szerződés**

**10. §**

(1) Az 100 000 Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítélhető meg.

**11. §**

Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, kerüljenek kiutalásra.

**8. Önkormányzati biztos kirendelése**

**12. §**

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél az Áht. 100/F. § (5) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

(2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

**9. Több éves kihatással járó feladatok**

**13. §**

A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

**14. §**

(1) A 2025. évi közvetett támogatások tervezett összegét a 9. melléklet tartalmazza

(2) A központi költségvetésből származó támogatások jogcímeit és összegeit a 10. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait a 11. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat nem döntött olyan fejlesztési célról, melynek megvalósításához a Gst. 10/C § szerint adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé. Az Önkormányzatnak nincs a Gst. 10/C § szerint adósságot keletkeztető ügyletből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége.

(5) Az Önkormányzat a kötelező feladatokon túl önként vállalt feladatokat is ellát, amelyet 13. melléklet tartalmaz.

**10. Záró és egyéb rendelkezések**

**15. §**

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

**16. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

 Horváth Zoltánné Epstein Ferenc

 polgármester jegyző

Kihirdetve: 2025. február 20.

 Epstein Ferenc

 jegyző

*1. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Bodolyabér Község Önkormányzat Címrendje**

|  |
| --- |
| Kormányzati funkciók: |
| 011130 | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége |
| 013320 | Köztemető-fenntartás és a működtetés |
| 013350 | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok |
| 016080 | Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények |
| 041231 | Rövid időtartamú közfoglalkoztatás |
| 041232 | Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás |
| 041233 | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás |
| 041236 | Országos közfoglalkoztatási program |
| 041237 | Közfoglalkoztatási mintaprogram |
| 047410 | Ár és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek |
| 042130 | Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcsolódó szolgáltatások |
| 045160 | Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása |
| 045150 | Egyéb szárazföldi személyszállítás |
| 052020 | Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése |
| 064010 | Közvilágítás |
| 066010 | Zöldterület kezelés |
| 066020 | Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások |
| 081030 | Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése |
| 082091 | Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése |
| 104037 | Intézményen kívüli gyermekétkeztetés |
| 081045 | Szabadidő sport tevékenység és támogatása |
| 082044 | Könyvtári szolgáltatások |
| 086020 | Helyi térségi, közösségi tér biztosítása, működtetése |
| 107055 | Falugondnoki szolgálat |
| 106020 | Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások |
| 104037 | Intézményen kívüli gyermekétkeztetés |
| 900020 | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről |

*2. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Bodolyabér Község önkormányzat bevételei**

| **Sor-** | **Rovat megnevezése** | **Rovat** | **Eredetielőirányzat** |
| --- | --- | --- | --- |
| **szám** | **száma** |
| 1 | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 23 511 388 Ft |
| 2 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 0 Ft |
| 3 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131) | B1131 | 12 741 500 Ft |
| 4 | Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132) | B1132 | 176 700 Ft |
| 5 | Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 2 270 000 Ft |
| 6 | Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | B115 | 0 Ft |
| 7 | **Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)** | **B11** | **38 699 588 Ft** |
| 8 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 1 935 720 Ft |
| 9 | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)** | **B1** | **40 635 308 Ft** |
| 10 | Vagyoni tipusú adók | B34 | 564 000 Ft |
| 11 | Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 1 830 890 Ft |
| 12 | Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30) | B35 | 0 Ft |
| 13 | Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 112 500 Ft |
| 14 | **Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)** | **B3** | **2 507 390 Ft** |
| 15 | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 90 000 Ft |
| 16 | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | B403 | 0 Ft |
| 17 | Tulajdonosi bevételek | B404 | 0 Ft |
| 18 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | B4082 | 0 Ft |
| 19 | Egyéb működési bevételek | B411 | 0 Ft |
| 20 | **Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)** | **B4** | **90 000 Ft** |
| 21 | **Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)** | **B1-B7** | **43 232 698 Ft** |
|  |  |  |  |
| **Sor-** | **Rovat megnevezése** | **Rovat** |  |
| **szám** | **száma** |
| 21 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131 | 3 841 677 Ft |
| 22 | Maradvány igénybevétele (=10+11) | B813 |  |
| 23 | Megelőlegezés | B814 | 1 274 566 Ft |
| **24** | **Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)** | **B8** | **5 116 243 Ft** |
| **25** | **Bodolyabér Község Önkormányzat bevételei összesen(forintban)** |  | **48 348 941 Ft** |

*3. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Bodolyabér Község Önkormányzat kiadásai**

| **Sor-** | **Rovat megnevezése** | **Rovat** | **Eredetielőirányzat** |
| --- | --- | --- | --- |
| **szám** | **száma** |
| 1 | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 6 110 900 Ft |
| 7 | Béren kívüli juttatások | K1107 | 800 000 Ft |
| 13 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | 0 Ft |
| 14 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13) | K11 | 6 910 900 Ft |
| 15 | Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 12 507 560 Ft |
| 16 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 1 000 000 Ft |
| 17 | Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 0 Ft |
| **19** | **Személyi juttatások (=14+18)** | **K1** | **20 418 460 Ft** |
| **20** | **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **K2** | **2 495 044 Ft** |
| 21 | **Szociális hozzájárulási adó** | K2 | **2 495 044 Ft** |
| 22 | Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 2 725 434 Ft |
| 23 | Árubeszerzés | K313 | 0 Ft |
| 24 | Készletbeszerzés (=21+22+23) | K31 | 0 Ft |
| 25 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 250 000 Ft |
| 26 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 250 000 Ft |
| 27 | Kommunikációs szolgáltatások (=25+26) | K32 | 500 000 Ft |
| 28 | Közüzemi díjak | K331 | 3 602 000 Ft |
|  | - ebből Villamos energia | K3311 | 2 700 000 Ft |
|  | - ebből Gázenergia | K3312 | 672 000 Ft |
|  | - ebből Vízdíj | K3313 | 230 000 Ft |
| 29 | Vásárolt élelmezés | K332 | 176 700 Ft |
| 30 | Bérleti és lízing díjak | K333 | 0 Ft |
| 31 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 500 000 Ft |
| 32 | Közvetített szolgáltatások | K335 | 45 816 Ft |
| 33 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | 360 000 Ft |
| 34 | Egyéb szolgáltatások | K337 | 3 000 000 Ft |
| 35 | Szolgáltatási kiadások (=28+…+34) | K33 |  |
| 36 | Kiküldetések kiadásai | K341 | 0 Ft |
| 37 | Reklám- és propagandakiadások | K342 | 0 Ft |
| 38 | Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37) | K34 | 0 Ft |
| 39 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 2 534 568 Ft |
| 43 | Egyéb dologi kiadások | K355 | 15 000 Ft |
| 44 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43) | K35 | 2 549 568 Ft |
| **45** | **Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)** | **K3** | **13 959 518 Ft** |
| 53 | Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 5 998 000 Ft |
| **54** | **Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)** | **K4** | **5 998 000 Ft** |
| 57 | A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései | K5022 | 0 Ft |
| 59 | Elvonások és befizetések (=56+57+58) | K502 | 0 Ft |
| 63 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 1 669 229 Ft |
| 69 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 439 500 Ft |
| 70 | Tartalékok | K513 | 0 Ft |
| **71** | **Egyéb működési célú kiadások (=55+59+…+70)** | **K5** | **2 108 729 Ft** |
| 73 | Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | 0 Ft |
| 78 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 0 Ft |
| **79** | **Beruházások (=72+…+78)** | **K6** | **0 Ft** |
| 80 | Ingatlanok felújítása | K71 | 1 649 310 Ft |
| 83 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 445 314 Ft |
| **84** | **Felújítások (=80+...+83)** | **K7** | **2 094 624 Ft** |
| **85** | **Megelőlegezés visszafizetése** | **K914** | **1 274 566 Ft** |
| **95** | **Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)** | **K1-K8** | **48 348 941 Ft** |

*4. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Bodolyabér Község Önkormányzat költségvetési mérlege**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Megnevezés | Eredeti előirányzat | Megnevezés | Eredeti előirányzat |
| Ssz | **BEVÉTELEK** | 3 | **KIADÁSOK** | 3 |
| 1 | Önkormányzatok működési támogatásai (B11) | 38 699 588 Ft | Személyi juttatások (K1) | 20 418 460 Ft |
| 2 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16) | 1 935 720 Ft | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 2 495 044 Ft |
| 3 | Közhatalmi bevételek (B3) | 2 507 390 Ft | Dologi kiadások (K3) | 13 959 518 Ft |
| 4 | Egyéb működési bevételek (B4) | 90 000 Ft | Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4) | 5 998 000 Ft |
| 5 | Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívüli (B6) | 0 Ft | Egyéb célú pénzeszköz átadások (K5) | 2 108 729 Ft |
| 6 |  | 0 Ft | Tartalék (K5) | 0 Ft |
| 7 | **Működési célú bevételek összesen:** | **43 232 698 Ft** | **Működési célú kiadások összesen:** | 44 979 751 Ft |
| 8 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 0 Ft | Beruházások (K6) | 0 Ft |
| 9 | Egyéb felhalmozási bevételek (B5) | 0 Ft | Felújítások (K7) | 2 094 624 Ft |
| 10 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívüli (B7) | 0 Ft | Egyéb felhalmozási célú kiadások(K8) | 0 Ft |
| 11 | **Felhalmozási célú bevételek összesen:** | **0 Ft** | **Felhalmozási célú kiadások összesen:** | 2 094 624 Ft |
| 12 | **Költségvetési bevételek összesen:** | **43 232 698 Ft** | **Költségvetési kiadások összesen:** | **47 074 375 Ft** |
| 13 | Hitel felvétel, pénzintézeti bevételek (B811-12) | 0 Ft | Hitel törlesztés, pénzintézeti kiadások | 0 Ft |
| (K911-13) |  |
| 14 | Működési Pénzmaradvány igénybevétel (B813) | 3 841 677 Ft | Áht belüli megelőlegezés visszafizetése K914) | 1 274 566 Ft |
|  | Felhalmozási Pénzmaradvány igénybevétel (B813) |  | Irányítószervi intézmény finanszírozás (K915) | 0 Ft |
| 15 | Áht-n belüli megelőlegezések (B814) | 1 274 566 Ft |  | 0 Ft |
| 16 | Irányítószervi intézmény finanszírozás bevételei(B816) | 0 Ft |  | 0 Ft |
| 17 | **Finanszírozási bevételek összesen:** | **5 116 243 Ft** | **Finanszírozási kiadások összesen:** | 1 274 566 Ft |
| 18 | **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:** | **48 348 941 Ft** | **KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:** | **48 348 941 Ft** |

*5. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző év maradványa**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Önkormányzat |
| Maradvány | 3 841 677 Ft |
| Ebből feladattal terhelt: | 2 561 098 Ft |
| **Szabad maradvány** | **1 280 579 Ft** |

*6. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Bodolyabér Község Önkormányzat beruházásai és felújításai célonként**

| **Feladat megnevezése** | **Projekt** | **Eredeti ei. Összege** |
| --- | --- | --- |
| polgármesteri hivatal fűtés korszerűsítés |  | 2 094 624 Ft |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Összesen:** |  | **2 094 624 Ft** |

*7. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Bodolyabér Község Önkormányzat létszámkerete**

| **Bodolyabér Önkormányzat** |  |  |
| --- | --- | --- |
| Kormányzati funkció | Ellátott tevékenység |  |
| **Igazgatás** | Polgármester | **1 fő** |
| **Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás** | Falugondnok | **1 fő** |
| **Létszám Közfoglalkoztatottak nélkül** | **2 fő** |
|  | Közfoglalkoztatott | 2 fő |
| **Létszámkeret közfoglalkoztatottakkal** | **4 fő** |

*8. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Bodolyabér Község Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve**

| **Kiadások** | **Január** | **Február** | **Március** | **Április** | **Május** | **Június** | **Július** | **Augusztus** | **Szeptember** | **Október** | **November** | **December** | **Összesen** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| K1. Személyi juttatások | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 538 Ft | 1 701 542 Ft | 20 418 460 Ft |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 920 Ft | 207 924 Ft | 2 495 044 Ft |
| K3. Dologi kiadások | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 293 Ft | 1 163 295 Ft | 13 959 518 Ft |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 833 Ft | 499 837 Ft | 5 998 000 Ft |
| K5. Egyéb működési célú kiadások | 2 108 729 Ft |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 108 729 Ft |
| K6. Beruházások |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| K7. Felújítások |  |  |  |  |  | 2 094 624 Ft |  |  |  |  |  |  | 2 094 624 Ft |
| K8. Finanszírozási kiadások | 1 274 566 Ft |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1 274 566 Ft |
| **Összesen** | **6 955 879 Ft** | **3 572 584 Ft** | **3 572 584 Ft** | **3 572 584 Ft** | **3 572 584 Ft** | **5 667 208 Ft** | **3 572 584 Ft** | **3 572 584 Ft** | **3 572 584 Ft** | **3 572 584 Ft** | **3 572 584 Ft** | **3 572 598 Ft** | **48 348 941 Ft** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Bevételek** | **Január** | **Február** | **Március** | **Április** | **Május** | **Június** | **Július** | **Augusztus** | **Szeptember** | **Október** | **November** | **December** | **Összesen** |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 275 Ft | 3 386 283 Ft | 40 635 308 Ft |
| B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| B3. Közhatalmi bevételek | - | - | 2 507 390 Ft | - |  | - | - | - |  | - | - | - | 2 507 390 Ft |
| B4. Működési bevételek |  |  | 30 000 Ft |  |  |  | 30 000 Ft |  | 30 000 Ft |  |  |  | 90 000 Ft |
| B5. Felhalmozási bevételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| B6. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B7. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B8. Finanszírozási bevételek | 1 274 566 Ft | 3 841 677 Ft |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5 116 243 Ft |
| **Összesen** | **4 660 841 Ft** | **7 227 952 Ft** | **5 923 665 Ft** | **3 386 275 Ft** | **3 386 275 Ft** | **3 386 275 Ft** | **3 416 275 Ft** | **3 386 275 Ft** | **3 416 275 Ft** | **3 386 275 Ft** | **3 386 275 Ft** | **3 386 283 Ft** | **48 348 941 Ft** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Bevételek-Kiadások egyenleg |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - Ft |

*9. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások**

| **Sor-** | **Bevételi jogcím** | **Kedvezmények összege** |
| --- | --- | --- |
| **szám** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1. | Ellátottak térítési díjának elengedése | - |
| 2. | Ellátottak kártérítésének elengedése | - |
| 3. | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése | - |
| 4. | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése | - |
| 5. | Iparűzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség | - |
| 6. | Kommunális adóból biztosított kedvezmény, mentesség | - |
| 7. | Idegenforgalmi adóból biztosított kedvezmény, mentesség | - |
| 8. | Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség | - |
| 9. | Luxusadóból biztosított kedvezmény, mentesség | - |
| 10. | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség | - |
| 11. | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | - |
| 12. | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség | - |
| 13. | Egyéb kedvezmény | - |
| 14. | Egyéb kölcsön elengedése | - |
|  | **Összesen:** | **-** |

*10. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Bodolyabér Község Önkormányzat központi költségvetési támogatásai**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Jogcím száma** | **Jogcím megnevezése** |  |
| 1.1.1.2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása | 2 070 784 Ft |
| 1.1.1.3.1. | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása | 2 345 000 Ft |
| 1.1.1.3.2. | Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása | 0 Ft |
| 1.1.1.4. | Településüzemeltetés - köztemető támogatása | 879 080 Ft |
| 1.1.1.5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása | 1 639 105 Ft |
| 1.1.1.6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 9 734 455 Ft |
| 1.1.1.7. | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | 7 522 Ft |
|  | Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás | 6 835 442 Ft |
| **01.jan** | **A települési önkormányzatok működésének általános támogatása** | **23 511 388 Ft** |
| 1.2.1.1. | Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | 0 Ft |
| 1.2.1.3. | Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás | 0 Ft |
| 1.2.2.1. | Pedagógusok átlagbéralapú támogatása | 0 Ft |
| 1.2.3.1.1.1 | Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása | 0 Ft |
| 1.2.3.1.1.2.1. | Mesterpedagógus, kutatótanár kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása | 0 Ft |
| 1.2.5.1.1. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | 0 Ft |
| **02.jan** | **A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása** | **0 Ft** |
|  | A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása | 12 741 500 Ft |
| 1.3.2.5. | Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen | 6 343 500 Ft |
| **03.jan** | **A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása** | **12 741 500 Ft** |
| 1.4.1.1. | Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás | 0 Ft |
| 1.4.1.2. | Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás | 0 Ft |
|  | Szünidei étkeztetés támogatása | 176 700 Ft |
| **04.jan** | **A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása** | **176 700 Ft** |
|  | Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása | 2 270 000 Ft |
| **05.jan** | **A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása** | **2 270 000 Ft** |
|  | **Központi támogatások összesen** | **38 699 588 Ft** |
|  |  |  |
|  | Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás | 0 Ft |
|  | **Szolidaritási hozzájárulással csökkentett támogatás** | **0 Ft** |

*11. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai**

| **Megnevezés** | **2025. év** | **2026. év** | **2027. év** |
| --- | --- | --- | --- |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 23 511 388 Ft | 23 511 388 Ft | 23 511 388 Ft |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 12 741 500 Ft | 12 741 500 Ft | 12 741 500 Ft |
| Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132) | 176 700 Ft | 176 700 Ft | 176 700 Ft |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 2 270 000 Ft | 2 270 000 Ft | 2 270 000 Ft |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 0 Ft | 0 Ft |  |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 1 935 720 Ft | 1 935 720 Ft | 1 935 720 Ft |
| **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **40 635 308 Ft** | **40 635 308 Ft** | **40 635 308 Ft** |
| Vagyoni tipusú adók | 564 000 Ft | 564 000 Ft | 564 000 Ft |
| Értékesítési és forgalmi adók | 1 830 890 Ft | 1 830 890 Ft | 1 830 890 Ft |
| Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30) | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Egyéb közhatalmi bevételek | 112 500 Ft | 112 500 Ft | 112 500 Ft |
| Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32) | **2 507 390 Ft** | **2 507 390 Ft** | **2 507 390 Ft** |
| Szolgáltatások ellenértéke | 90 000 Ft | 90 000 Ft | 90 000 Ft |
| Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Tulajdonosi bevételek | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Egyéb működési bevételek | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| **Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)** | **90 000 Ft** | **90 000 Ft** | **90 000 Ft** |
| **Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)** | **43 232 698 Ft** | **43 232 698 Ft** | **43 232 698 Ft** |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 5 116 243 Ft | 5 116 243 Ft | 5 116 243 Ft |
| **Finanszírozási bevételek összesen:** | **5 116 243 Ft** | **5 116 243 Ft** | **5 116 243 Ft** |
| **Bevételek Összesen:** | **48 348 941 Ft** | **48 348 941 Ft** | **48 348 941 Ft** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Megnevezés** |  |  |  |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 6 110 900 Ft | 6 110 900 Ft | 6 110 900 Ft |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Béren kívüli juttatások | 800 000 Ft | 800 000 Ft | 800 000 Ft |
| Közlekedési költségtérítés | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 6 910 900 Ft | 6 910 900 Ft | 6 910 900 Ft |
| Választott tisztségviselők juttatásai | 12 507 560 Ft | 12 507 560 Ft | 12 507 560 Ft |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | 1 000 000 Ft | 1 000 000 Ft | 1 000 000 Ft |
| Egyéb külső személyi juttatások | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| **Személyi juttatások** | **20 418 460 Ft** | **20 418 460 Ft** | **20 418 460 Ft** |
| **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | **2 495 044 Ft** | **2 495 044 Ft** | **2 495 044 Ft** |
| Szociális hozzájárulási adó | 2 495 044 Ft | 2 495 044 Ft | 2 495 044 Ft |
| Szakmai anyagok beszerzése | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | 2 725 434 Ft | 2 725 434 Ft | 2 725 434 Ft |
| Árubeszerzés | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Készletbeszerzés | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | 500 000 Ft | 500 000 Ft | 500 000 Ft |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | 250 000 Ft | 250 000 Ft | 250 000 Ft |
| Kommunikációs szolgáltatások | 250 000 Ft | 250 000 Ft | 250 000 Ft |
| Közüzemi díjak | 3 602 000 Ft | 3 602 000 Ft | 3 602 000 Ft |
| Vásárolt élelmezés | 176 700 Ft | 176 700 Ft | 176 700 Ft |
| Bérleti és lízing díjak | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | 500 000 Ft | 500 000 Ft | 500 000 Ft |
| Közvetített szolgáltatások | 45 816 Ft | 45 816 Ft | 45 816 Ft |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | 360 000 Ft | 360 000 Ft | 360 000 Ft |
| Egyéb szolgáltatások | 3 000 000 Ft | 3 000 000 Ft | 3 000 000 Ft |
| ebből: biztosítás díjak | 200 000 Ft | 200 000 Ft | 200 000 Ft |
| Kiküldetések kiadásai | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Reklám- és propagandakiadások | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 2 534 568 Ft | 2 534 568 Ft | 2 534 568 Ft |
| Egyéb dologi kiadások | 15 000 Ft | 15 000 Ft | 15 000 Ft |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 2 549 568 Ft | 2 549 568 Ft | 2 549 568 Ft |
| **Dologi kiadások** | **13 959 518 Ft** | **13 959 518 Ft** | **13 959 518 Ft** |
| Egyéb nem intézményi ellátások | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 5 998 000 Ft | 5 998 000 Ft | 5 998 000 Ft |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 1 669 229 Ft | 1 669 229 Ft | 1 669 229 Ft |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 439 500 Ft | 439 500 Ft | 439 500 Ft |
| Tartalékok | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| **Egyéb működési célú kiadások** | **2 108 729 Ft** | **2 108 729 Ft** | **2 108 729 Ft** |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | 0 Ft | 0 Ft | 0 Ft |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 0 Ft | 393 700 Ft | 393 700 Ft |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 Ft | 106 300 Ft | 106 300 Ft |
| **Beruházások** | **0 Ft** | **500 000 Ft** | **500 000 Ft** |
| Ingatlanok felújítása | 1 649 310 Ft | 1 649 310 Ft | 1 649 310 Ft |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 445 314 Ft | 445 314 Ft | 445 314 Ft |
| **Felújítások (=80+...+83)** | **2 094 624 Ft** | **2 094 624 Ft** | **2 094 624 Ft** |
| **Költségvetési kiadások** | **47 074 375 Ft** | **47 074 375 Ft** | **47 074 375 Ft** |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése (K914) | 1 274 566 Ft | 1 274 566 Ft | 1 274 566 Ft |
| **Finanszírozási kiadások összesen: (K9)** | **1 274 566 Ft** | **1 274 566 Ft** | **1 274 566 Ft** |
| **Kiadások összesen:** | **48 348 941 Ft** | **48 348 941 Ft** | **48 341 941 Ft** |

*12. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Több éves kihatással járó döntések**

| **Sorszám** | **Kötelezettségek** | **Kötelezettség időtartama** | **Kötelezettség** |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Nincs ilyen kötelezettség |  |  |

*13. melléklet a 2/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez*

**Bodolyabér Község Önkormányzat önként vállalt feladatai**

| **Megnevezés** | **Támogatási összeg** |
| --- | --- |
| Helyi civil szervezetek támogatására keretösszeg | 2 108 729 Ft |
| **Összesen:** | **2 108 729 Ft** |