



Parád Nagyközség Polgármesterétől
3240 Parád, Kossuth L. u. 91.
Tel:36/544-072 / 1 mellék
E-mail: polgarmester.parad@t-online.hu

Előterjesztés 2025. február hó 5. napján tartandó képviselő-testületi ülésre
Parád Nagyközségi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. §-ban foglaltak szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési intézmények vezetőivel egyeztetni, azt írásban rögzíti.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően a Képviselő-testület korábbi költségvetési kihatású döntései, illetve a 2025. évi költségvetési törvény fő számai alapján elkészítettük Parád Nagyközségi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezetét. Az Önkormányzat és intézményei működése a továbbiakban is finanszírozható pénzügyi forrás nélkül. Elsődleges szempont volt a pénzforgalmi mérleg egyensúlyának megteremtése. A felhalmozási célú, vagyonhasznosításból származó bevételeket csak az önkormányzati vagyon gyarapítására, illetve állagának megőrzésére (felújítás) kívánja az önkormányzat fordítani.

Az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó fontosabb jogszabályi előírások a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.) gazdálkodásra és a feladatfinanszírozási rendszerre vonatkozó előírásai:

- a) a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből kell finanszírozni és ellátni a törvényekben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat,
- b) a kötelező és nem kötelező feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza,
- c) a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető,
- d) az önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik,
- e) a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős,
- f) a feladatfinanszírozási rendszer keretében a központi költségvetés a kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatok ellátását felhasználási kötöttséggel, feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

g) a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítani kell az önkormányzat bevételi érdekeltiségének fenntartását.

A Magyarország gazdasági stabilitásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján – néhány kivételtől eltekintve – újabb adósságot keletkeztető ügylet vállalására csak a kormány engedélyével van lehetőség.

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényből adódó kötelezettségek, lehetőségek:

- A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszeren keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik. A pedagógus béremeléshez 2025. évben plusz kiegészítő támogatást ítéltek meg a 21,2 %-os béremelés kompenzálására.
- A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható, melynek összegét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.
- A központi költségvetés a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatásán felül év közben bizonyos feltételek teljesülése és igénylés alapján további működési és felhalmozási kiegészítő támogatást biztosít.

A költségvetési rendelet összeállításának alapvető szempontjai:

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását, az idegenforgalom fejlesztését, a gazdasági lehetőségek feltárását, a területfejlesztési és az EU-s források hatékony kihasználását.

A jelenlegi és várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2025. évi gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- 2024. évben az infláció 4,6 % volt. Ezt figyelembe véve kerültek meghatározásra a bérek és az dologi kiadások,- például a vízdíj 40 % feletti emelése.
- a bérek átlagosan 7-9-11 % emeléssel kerültek betervezésre a rendeletben, kivéve a Púétv. törvény alá tartozóknak 21 %,
- a bérlakások, és egyéb helységek bérleti díjait az infláció 4,6 %-os emeléssel került betervezésre a rendeletben,
- továbbá betervezésre került a nagy nyári rendezvény (Közösségi nap), melynek pontos költségeit még nem tudjuk,
- betervezésre kerültek az alábbi felhalmozási, felújítási kiadások
 - kamera rendszer kiépítése
 - játszóterek karbantartása
 - Parádóhutai játszótér kialakítása
 - szerver gép kicserélése a hivatalban
 - világítás korszerűsítés a hivatalban
 - virágosítás,
 - Parádfürdő parkoló vízelvezetési rendszer felújítása
 - Freskó, Ybl szálló állagmegóvási munkálatai

- Községi ház szigetelési munkái
 - Parádfürdőn lévő „háromszög” zöldfelület megújítása,
 - járdafelújítás Akácfa utcában,
 - utak karbantartása
 - klíma berendezések karbantartása
 - orvosi szolgálati lakás festése
 - buszmegálló felújítása a Bodonyi elágazóban
- a közfeladatokat ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel a kötelező önkormányzati feladatokra,
 - a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a kiadások egyensúlyára,
 - az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni,
 - törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, és az esetleges új bevételi források (lehetőségek) felkutatására,
 - maximális figyelemmel kell lenni a pályázati lehetőségek kihasználására.
- A rendelet tervezet készítésénél figyelembe kellett venni az Önkormányzat korábbi döntéseit és vállalt szerződéses kötelezettségeit.
- Az állami támogatások tervezése a mindenkori költségvetési törvény szerint vehető figyelembe.
 - Minden esetben szükséges annak vizsgálata, hogy a feladatok ellátásához a lehető legtöbb állami forrást tudjon bevonni az Önkormányzat.
 - A működési kiadások (foglalkoztatáspolitikai célokhoz igazodó személyi juttatások és kötelező, valamint állami feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások, ezen túl az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó dologi kiadások) meghatározásakor a takarékos és hatékony gazdálkodás elvét érvényre kell juttatni. A költségek vonatkozásában a szükséges és reális fedezetet biztosítani kell a tervezés során. - A költségvetési rendelettervezet végrehajtása során tovább kell keresni a bevételek növelésének és a kiadások csökkentésének lehetőségét.
 - A költségvetésben a nem várt kiadások finanszírozhatósága érdekében általános tartalékot kell képezni. - Az intézmények költségvetési előirányzatát az intézményvezetővel történő egyeztetés útján kell megtervezni.

Igyekeztünk egy kiegyensúlyozott, ugyanakkor a kötelező és szabadon választott feladat ellátást, a működést, valamint a tervezett fejlesztéseket teljes mértékben biztosító költségvetési tervet összeállítani. A költségvetés kialakításánál az eddigi évekhez hasonlóan az vezérelt bennünket, hogy bevételi oldalon óvatosan terveztünk, a kiadási oldalon azonban igyekeztünk minden költséget felmérni, az esetleges emelésekkel korrigálni, és ezt beállítani a tervezetbe.

Az eddigiekben részletezett információkra figyelemmel, valamint a mellékelt táblázatok, indokolási lapok alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendeletet szíveskedjen megvitatni.

Parád, 2025. január 31.

Tisztelettel:



Mudriczki József
polgármester

Döntési javaslat

Parád Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete megalkotja az előterjesztés mellékletét képező, Parád Nagyközségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló/2025. (... ..) önkormányzati rendeletet.

**Parád Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2025. (.....) önkormányzati rendelete**

Parád Nagyközségi Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Parád Nagyközségi Önkormányzat az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatokról szóló 2011.évi CLXXXIX tv. 111. §. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23-24. § alapján., figyelemmel az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet rendelkezéseire

[3] az Önkormányzat a 2025.évi költségvetéséről és a gazdálkodás rendjéről az alábbi rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, polgármesterére, jegyzőjére a Parádi Közös Önkormányzati Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre, valamint a képviselő-testület által megállapított támogatásokra terjed ki.

2. A költségvetés rendje

2. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv. 23. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Költségvetési szervek:

- a) **Parádi Közös Önkormányzati Hivatal**
- b) **Bendegúz Óvoda- Bölcsőde, Gyermekjóléti és Alapszolgáltató Intézmény**

3. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A képviselő-testület a település összevont nettósított költségvetését.

- a) **729.570.658 Ft** bevétellel
- b) **729.570.658 Ft** kiadással
- c) **558.764.828 Ft** működési célú bevétellel
- d) **14.070.000 Ft** felhalmozási célú bevétellel
- e) **156.735.830 Ft** maradvánnyal
- f) **117.199.463 Ft** felhalmozási célú kiadással
- g) **591.706.858 Ft** működési célú kiadással
- h) **20.664.337 Ft** általános tartalékkal

állapítja meg.

(2) Működési célú kiadások tartalma:

- a) **333.173.677 Ft** személyi jellegű juttatások
- b) **41.584.631 Ft** munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók
- c) **209.248.550 Ft** dologi és egyéb kiadások
- d) **7.700.0000 Ft szociális juttatások**

(3) A Képviselő-testület a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel (hitelfelvétel) kapcsolatos hatásköröket magának tartja fenn.

(4) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti további megoszlását a rendelet 1. és 2. melléklete tartalmazza. Az önkormányzati költségvetési szervek bevételi és kiadási mérlegét a 3., 4. és 5. mellékletek tartalmazzák. Parád Nagyközség Önkormányzata bevételi kiadási mérlegét a 7. melléklete tartalmazza. Az állam által biztosított támogatásokat a 9. sz melléklet mutatja be.

(5) A megállapított bevételek közül a saját bevételek bruttó díjtételei a következők:

- a) bérlakások bérleti díja
 - aa) komfort nélküli 150 Ft/m²/hó
 - ab) komfortos 230 Ft/m²/hó
 - ac) összkomfortos 376 Ft/m²/hó
- b) Tájház, Asztalos Johák kiállítás egyenkénti megtekintése
 - ba) felnőtt 800 Ft/fő
 - bb) diák, nyugdíjas 600 Ft/fő
 - bc) Diákcsoport esetén 10 gyermek után 1 felnőtt kísérő ingyenes

4. §

Az önkormányzat beruházási, felújítási kiadásait feladatonként a 2. melléklet beruházások, felújítások című oszlopa tartalmazza. Az önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzata adósságot keletkeztető előirányzatot (hitel) nem tartalmaz.

5. §

(1) A Parádi Közös Önkormányzati Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv kiemelt előirányzatai az 1., 2., 4. és 6. számú mellékletben kerül bemutatásra, bevételeinek és kiadásainak összege **100.958.777 Ft**.

(2) A köztisztviselők engedélyezett létszáma: 9 fő

(3) Az önállóan működő Bendegúz Óvoda -Bölcsőde Gyermekejóléti és Alapszolgáltató Intézmény kiemelt előirányzatait az 1., 2., 4. és 5. sz. melléklet mutatja be, költségvetésének fő összege **262.254.205 Ft**.

(4) Az intézmény engedélyezett létszám adata óvodai nevelés: 11,5 fő, bölcsődei ellátás 2 fő gyermekejóléti és családsegítő szolgálat: 1 fő, házi segítségnyújtás-személyi gondozás: 3 fő, szociális étkezés: 1,5 fő, Idősek nappali intézményi ellátása 1 fő, központi konyha: 5 fő.

(5) Az önkormányzat kiadásait rovatonként a 2. melléklet mutatja be, a kiadások között **20.664.337 Ft** általános tartalékot állapít meg.

6. §

(1) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegét 2025. évre a 3. melléklet mutatja be

(2) A kormányzati funkciók engedélyezett létszámadatait a 2. és 8. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettsége nem áll fenn.

(4) Parád Nagyközség 2025. évi költségvetése megítélt - európai uniós és hazai társfinanszírozással megvalósuló projekteket az alábbiak szerint tartalmaz:

- a) TOP Plusz 1.2.3-21-HE1-2023-00068 Tölgyfa út fejlesztése Parádön
- b) TOP Plusz 3.1.3-23-HE1-2024-00003 Helyi Humán fejlesztések
- c) Magyar Falu Program MFP-UHJ/2024 járda felújítás Parádön

4. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

7. §

(1) Az átmeneti gazdálkodásról rendeletet a testület nem alkotott, az Államháztartásról szóló 2011. CXCV tv. (a továbbiakban Áht.) 25. § (3) szerint a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételeknek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére 2025. január 1-től - február 5-ig.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, valamint az intézmények vezetőit a 2025. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére

5. Intézmények gazdálkodása

8. §

(1) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért, az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért. A Rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatok az Önkormányzat jóváhagyása nélkül történő túllépése, illetve a Rendelet szabályainak be nem tartása munkáltatói fegyelmi intézkedést vonhat maga után.

(2) Az intézmény költségvetési támogatási előirányzata csak az alaptevékenységre, és az ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.

(3) Az intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(4) Az intézmény köteles a hozzájuk beérkezett számlákat az intézményhez történő beérkezést követő legkésőbb 3 munkanapon belül a gazdálkodási csoportnál leadni.

(5) Az intézmények az Áht. rendelkezése értelmében hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak.

(6) A Parádi Közös Önkormányzati Hivatal és az alábbi intézmények készpénz kifizetéseit a házipénztárban teljesítik az alábbi házipénztári keretek között:

- a) Parádi Közös Önkormányzati Hivatal: 200.000 Ft
- b) Parád Nagyközség Önkormányzata: 200.000 Ft
- c) Bodony Községi Önkormányzat: 200.000 Ft
- d) Bendegúz Óvoda Gyermekjóléti és Alapszolgáltató Intézmény: 200.000 Ft

(7) Az intézményeknél a kötelezettségvállalás a szakmai feladat ellátását szolgáló szükségesség és jogszerűség elvének figyelembevételével az intézmény vezetőjének hatáskörébe tartozik. Az intézményvezető kötelezettséget csak írásban a jóváhagyott kiadási előirányzatok terhére vállalhat, amelyről köteles haladéktalanul a hivatal Pénzügyi Csoportját a kötelezettségvállalás dokumentuma egy példányának megküldésével tájékoztatni.

(8) Az intézmények a Képviselő-testület felhatalmazása nélkül éven túli kötelezettséget nem vállalhatnak.

6. Személyi és egyéb juttatások

9. §

(1) A Képviselő-testület a köznevelési intézményben foglalkoztatott óvodapedagógusok, szociális és gyermekvédelmi közfeladatot ellátók kivételével a közalkalmazottak havi illetményét 2025. évben a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 6. mellékletében az egyes fizetési osztályok és fokozatokhoz rendelt értékekkel egyezően határozza meg, a hatályos bérminimumokra is figyelemmel.

(2) Az intézményvezetők illetményét, magasabb vezetői pótlékát a polgármester jogosult megállapítani.

(3) A közös önkormányzati hivatali szervezetben 9 fő köztisztviselő jogosult, munkáltatói döntés alapján személyi illetményre, egy éves időtartamra.

(4) A köztisztviselői illetményalap 2025. évben változatlanul: 46.500 Ft

(5) A munkavállalót 1.000 Ft/hó számlavezetési hozzájárulás illeti meg.

10. §

(1) A Képviselő-testület a köztisztviselők 232.500 Ft/év, közalkalmazottak cafetéria-juttatása - közfoglalkoztatottak kivételével - 2025. évi mértékét bruttó 200.000 Ft/főben állapítja meg. A Püévt. törvény alapján foglalkoztatottak éves cafetéria kerete 100.000 Ft/év. A keretösszeg magában foglalja a munkáltatót terhelő közterheket is.

(2) Nem jogosult cafetéria- illetve béren kívüli juttatásra a foglalkoztatott azon időtartam vonatkozásában, amikor illetményre, vagy átlagkeresetre nem jogosult, feltéve, hogy a távollét időtartama meghaladja a 30 napot.

11. §

A képviselőtestület a közalkalmazott és köztisztviselői munkakörben foglalkoztatott dolgozói részére fizetési előleg felvételi lehetőséget biztosít.

- a) A fizetési előleg felső határa az 1995. évi CXVII. Tv 72. § /4/ bek. g, pont értelmében az érvényes minimálbér ötszöröse.
- b) A fizetési előleg visszafizetésének határideje maximum 6 hónap.
- c) Fizetési előleget egy személy évente két alkalommal vehet igénybe.
- d) A fizetési előleg felvételét a jegyző, intézmény esetében az igazgató engedélyezi.

7. Előirányzat felhasználás és módosítás

12. §

(1) Az intézmények előirányzatok feletti döntési jogosultsága a jogszabályi kereteken belül előirányzat-felhasználásra, illetve kiemelt előirányzatokon belüli előirányzat-módosításra terjed ki.

(2) Az élelmezési feladatokkal összefüggő bevételi és kiadási előirányzatokat kizárólag az élelmezési tevékenység végzésével összefüggésben lehet felhasználni, azokat más előirányzatra átcsoportosítani nem lehet.

(3) Az intézmények személyi juttatás előirányzatát a jogszabályi előírásokon túl csak a Képviselő-testület által jóváhagyott többletfeladatok esetén lehet növelni.

(4) Az intézmény személyi juttatás előirányzatának maradványát felhasználni, annak terhére kötelezettséget vállalni csak a pénzmaradvány jóváhagyása után jogosult.

13. §

(1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.

(2) A jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát

- a) a rendszeres és eseti pénzbeli szociális gondoskodás körébe tartozó ellátások vonatkozásában a Szociális Bizottságra,
- b) a közös hivatal és az intézmények kiemelt előirányzatain belüli átcsoportosítását a polgármesterre, illetve a költségvetési intézmények vezetőire ruházza át.

(3) Az év közben engedélyezett központi támogatások, többletbevételek felhasználásáról, a költségvetési rendelet egyidejű módosításáról a képviselő-testület, a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján szükség szerint dönt.

(4) Az Ávr. 43/A § (2) bekezdésében foglaltak alapján Parád Nagyközségi Önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a polgármestert hatalmazza fel.

(5) A Képviselő-testület az évközi központi előirányzat módosítások felhasználásának engedélyezését a Polgármesterre átruházza. Ezen összegeket a költségvetés módosításában át kell vezetni.

(6) A jogszabály által meghatározott konkrét támogatások (ágazati pótlék, bérkompenzáció, minimálbértámogatás) előirányzat módosítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja azzal, hogy az így elvégzett előirányzat módosításról a képviselő-testületet legalább félévente tájékoztatni köteles.

(7) A képviselő-testület a tartalék, terhére történő átcsoportosítás jogát 500.000 Ft összeghatárig a polgármesterre ruházza át, azzal, hogy az esetenkénti felhasználás a 200.000 Ft-ot nem haladhatja meg.

8. Hatáskörök

14. §

(1) A polgármester önálló kötelezettségvállalási joga működési és felhalmozási, felújítási illetve közbeszerzési ügylet során nettó 1.000.000 Ft összeghatárig nyer meghatározást.

(2) A polgármester kötelezettségvállalási jogát nettó 5.000.000 Ft összeghatárig a Pénzügyi Bizottság elnökének egyetértésével gyakorolhatja. Ezen összeghatár felett minden esetben a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges.

(3) A közös hivatal működése kapcsán a jegyzőt megillető kötelezettségvállalási jog 300.000 Ft összeghatárig önállóan e fölött a település polgármesterével együttesen illeti meg

(4) A feladatmaradásból származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(5) A testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármesterét, hogy az intézmények zavartalan működése érdekében a tervezett költségvetési bevételek terhére, szükség esetén, átmeneti időre, 5.000.000 Ft-ig évközi (likvid) hitelt vehet fel, éven belüli visszafizetéssel.

(7) Az önkormányzat szabad pénzeszközeinek számlavezető pénzügyintézetnél történő lekötéséről 50.000.000 Ft értékhatárig a polgármester, e fölött a képviselő-testület dönt. Nem a számlavezető pénzügyintézetnél történő betét elhelyezésről képviselő-testület jogosult döntést hozni.

(8) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy

- a) a támogatásokkal megvalósuló beruházások finanszírozása érdekében a szerződéseket megkösse a támogatókkal,
- b) a benyújtandó pályázatokhoz a pályázati kiírásban előírt nyilatkozatokat megtegye és aláírja.

(9) Az önkormányzat feladat-ellátási szerződés alapján teljes közigazgatási területére kiterjedő vegyes háziorvosi körzetére vonatkozólag területi ellátási kötelezettséggel biztosítja a vegyes háziorvosi szolgálatot és iskola-egészségügyi ellátást, az egészségügyi alapellátási feladatainak ellátására szerződést kötött háziorvos, fogorvos részére az önálló orvosi tevékenységről szóló törvény szerinti fenntartáshoz történő hozzájárulást pénzbeli továbbá természetbeni támogatás formájában, valamint a feladatellátáshoz szükséges rendelő és hozzá kapcsolódó váró és mellékhelyiségek, továbbá egészségügyi célokat szolgáló közös helyiségek, továbbá a feladat-ellátási szerződésben felsorolt eszközök ingyenes használatba adásával biztosítja.

(10) Az önkormányzat bármely támogatási célt szolgáló előirányzatának terhére nyújtott támogatások esetében az érintett bizottságoknak, a kapcsolattartást, technikai feladatok végrehajtását végző személyeknek a helyi és országos jogszabályok – különös tekintettel a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CXXXI. tv., valamint az Áht. 34. § előírásaira – szerint kell eljárniuk.

9. Záró rendelkezések

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

16. §

Hatályát veszti Parád Nagyközségi Önkormányzata Képviselő-testületének a 2025. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 8/2024. (XII. 19.) önkormányzati rendelet.

Parád, 2025. január 31.

Mudriczki József
polgármester

Fábián Antónia
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve 2025. hó nap

Fábián Antónia
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. A költségvetési rendelet megalkotása kötelező a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény,

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.),

a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),

az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.)

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A rendelet megalkotásának társadalmi célja az, hogy az önkormányzat gazdálkodása az állampolgárok számára nyomon követhető legyen, átfogó képet adjon az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremtsen az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

A szakmai oka az, hogy az Mötv. 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A rendelet nemzetgazdasági hatása, hogy az önkormányzat az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

A rendelet-tervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség nem áll fenn.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Parád Nagyközségi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló

____/2025. (_____) önkormányzati rendelethez

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

Társadalmi hatás:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Gazdasági hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része a különböző jogcímen a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Költségvetési hatás:

A költségvetési rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó hatása van.

Környezeti és egészségi következmények:

Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Rendelkezésre állnak.

Parád, 2025. január 31.




Fábán Antónia
jegyző

Település összevont nettósított bevételi terve jogcímenként 2025

1 sz. melléklet
adatok Ft-ban

		2025. évi terv			
I. Működési bevételek	2024. eredeti	Óvoda és Alapsz Int	Közös Hivatal	Önkormányzat	Összesen
Saját bevételek összesen:	123 348 905	45 263 900	350 000	7 498 200	139 012 100
1. Intézményi működési bevételek	51 048 905	45 263 900	350 000	7 498 200	53 112 100
1.1 Étkezési térítési és ellátási díjak	41 438 505	44 882 900			44 882 900
1.2 Bérleti díjak, lakbérek	0	381 000		5 120 000	5 501 000
1.3 Kamat	5 000				0
1.4 Kiszámlázott ÁFA					0
1.5 Egyéb bevételek, közv. szolgáltatás, esküvő	4 630 400		350 000	2 378 200	2 728 200
1.6 Tulajdonosi bevétel	4 975 000				0
2. Önkormányzatok sajátos működési bev.	72 300 000	0	0		85 900 000
2.1. Helyi adók	72 300 000	0	0	85 900 000	85 900 000
2.1.1 Idegenforgalmi adó tart. Idő	31 000 000			34 500 000	34 500 000
2.1.2 Iparüzési adó	37 000 000			47 000 000	47 000 000
2.1.3 Kommunális adó	4 000 000			4 000 000	4 000 000
2.1.4 Egyéb közhatalmi bevétel	300 000			400 000	400 000
II. Támogatások	325 885 870	0	0	341 658 157	341 658 157
1. Önkormányzatok költségvetési tám.	325 885 870	0	0	341 658 157	341 658 157
1.1 Feladat finanszírozás	325 884 870			341 658 157	341 658 157
III. Véglegesen átvett pénzeszközök	49 859 408	0	0	78 094 571	78 094 571
1. Működési célra átvett	49 859 408	0	0	78 094 571	78 094 571
1.1 NEAK- tól átvett	538 800			13 200 000	13 200 000
1.2 Munkaügyi Központtól átvett	29 791 200			31 887 600	31 887 600
1.3 Egyéb .- Markhot Ferenc Kótháztól	0			540 000	540 000
.- társközségektől átvett	13 005 349			20 335 992	20 335 992
.- Bodonytól előző évi	6 524 059			12 130 979	12 130 979
Működési bevétel összesen:	499 094 183	45 263 900	350 000	513 150 928	558 764 828
VIII. Felhalmozási célú bevételek					
1. Felhalmozási célra átvett	0	0	0		0
1.1 Bölcsőde kialakítás	0				0
1.2 Telekértékeités				14 000 000	14 000 000
1.3 Háztartásoktól felh. Célú bevétel	150 000			70 000	70 000
Felhalmozási bevételek összesen	150 000	0	0	14 070 000	14 070 000
ÉRV által átadott szerződés szerint	0				
IX. Pénzforgalom nélküli bev /pénzmaradvány/ Szolgálati lakás felújítás Óvoda infrastrukturális pályázat	234 165 998	857 909	368 043	155 509 878	156 735 830
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	733 410 181	46 121 809	718 043	682 730 806	729 570 658

Intézményfinanszírozás

216 132 396
262 254 205

100 240 734
100 958 777

PARÁD NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Önkormányzat bevételei kormányzati funkcióként

Megnevezés	Kormányzati funkció	2025. évi eredeti előirányzat								
		Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Állami támogatás	Pénzeszköz átvétel	Államházt. Kívülről átvett	Maradvány	Felhalmozási célú állami tám	Felhalmozási pénzeszköz-átvételek	Összesen
Önkormányzati jogalkotás	011130	575 000				70 000				645 000
Közetemető fenntartás	013320	70 000								70 000
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	4 200 000							14 000 000	18 200 000
Önk,elsz. Központi költségvetéssel	018010			341 658 157						341 658 157
Támogatási célú finansz. Műveletek	018030				32 466 971		155 509 878			187 976 849
Start közfoglalkoztatás	041232									0
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233				31 887 600					31 887 600
Közutak, hidak üzemeltetése	045160									0
Máshová nem sorolt gazd. Ügyek	049010									0
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020									0
Település fejlesztési projektek	062020									0
Víztermelés kezelés - közutak vízdíja	063020									0
Közvilágítás	064010									0
Zöldterület kezelés	066010									0
Város- és községgazd. m.n.s. szolgáltatások	066020	2 200 000								2 200 000
Háziorvosi alapellátás	072111									0
Fogorvosi alapellátás	072112				13 200 000					13 200 000
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	074031				540 000					540 000
Könyvtári szolgáltatások	082042									0
Múzeumi kiállítási tevékenység	082063	203 200								203 200
Közművelődési intézmények működtetése	082092	250 000								250 000
Civil szervezetek működési támogatása	084031									0
Szünidei étkeztetés	104037									0
Szociális étkeztetés	107051									0
Falugondnok	107055									0
Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások	107060									0
Adóbevételek	099020		85 900 000							85 900 000
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN		7 498 200	85 900 000	341 658 157	78 094 571	70 000	155 509 878	0	14 000 000	682 730 806

Bendegúz Óvoda Bölcsőde. Gyermejjóléti és Alapszolgáltató Intézmény

Megnevezés	Kormányzati funkció	2025. évi eredeti előirányzat								
		Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Állami támogatás	Intézmény finansz.	Államházt. Kívülről átvett	Maradvány	Felhalmozási célú állami tám	Felhalmozási péneszköz-átvételek	Összesen
Támogatási célú finansz. Műveletek	018030				216 132 396		857 909			216 990 305
Máshová nem sorolt gazd. Ügyek	049010	21 590 000								21 590 000
Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	091140	381 000								381 000
Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	096015	10 795 000								10 795 000
Gyermekek bölcsődei ellátása	104031	1 200 000								1 200 000
Gyermek étk. Bölcsődében	104035	342 900								342 900
Szociális étkeztetés	107051	10 795 000								10 795 000
Házi segítségnyújtás	107052	160 000								160 000
Óvoda Int. BEVÉTELEI ÖSSZESEN		45 263 900			216 132 396		857 909	0		262 254 205

Parádi Közös Önkormányzati Hivatal

Megnevezés	Kormányzati funkció	2025. évi eredeti előirányzat								
		Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Állami támogatás	Intézmény finansz.	Államházt. Kívülről átvett	Maradvány	Felhalmozási célú állami tám	Felhalmozási péneszköz-átvételek	Összesen
Önkormányzati jogalkotás	011130	350 000								350 000
Támogatási célú finansz. Műveletek	018030				100 240 734		368 043			100 608 777
Közös Hivatal BEVÉTELEI ÖSSZESEN		350 000			100 240 734		368 043			100 958 777

Nettósított bevétel intézmény finanszírozás nélkül	53 112 100	85 900 000	341 658 157	78 094 571	70 000	156 735 830	0	14 000 000	729 570 658
---	-------------------	-------------------	--------------------	-------------------	---------------	--------------------	----------	-------------------	--------------------

Parád Nagyközség önkormányzatának nettósított kiadásai 2025

2 sz. melléklet
adatok Ft-ban

Megnevezés	Személyi	Járlék	Dologi	Szociális juttatások	Működési célú támogatások		Beru-házások	Felújítások	Tartalékok	Összesen	Létszám
					ÁH belül	ÁH kívül					
066020 - Város és községgazdálkodás											
2024. évi eredeti	9 476 724	1 276 229	7 611 500							18 364 453	
2025. évi tervezett	10 144 116	1 329 990	9 565 000				8 200 000			29 239 106	2,0
072111 - Háziiorvosi szolgálat										0	
2024. évi eredeti			3 190 100							3 190 100	
2025. évi tervezett	872 400	113 412	1 050 900							2 036 712	
072311 - Fogorvosi alapellátás										0	
2024. évi eredeti	400 200	52 026	1 352 550							1 804 776	
2025. évi tervezett	872 400	113 412	14 468 730							15 454 542	
074031 - Család és nővédelmi egészségügyi g.										0	
2024. évi eredeti	440 200	68 226	1 684 020							2 192 446	
2025. évi tervezett	872 400	113 412	1 226 820							2 212 632	
074032 - Ifjúság-egészségügyi szolgáltatás										0	
2024. évi eredeti	79 115	10 285	89 400							178 800	
2025. évi tervezett	0	0	0							0	
082042 - Könyvtári állomány gyarapítása										0	
2024. évi eredeti	780 000	101 400	125 730							1 007 130	
2025. évi tervezett	780 000	101 400	177 800							1 059 200	
082063 - Múzeumi kiállítási tevékenység										0	
2024. évi eredeti	1 786 500	88 725	912 876							2 788 101	
2025. évi tervezett	1 904 000	104 000	1 149 350							3 157 350	
082070 - Történelmi hely, egyéb látványosság										0	
2024. évi eredeti	2 000 000	130 000	12 700 000							14 830 000	
2025. évi tervezett	0	0	0							0	
082092 - Közművelődés										0	
2024. évi eredeti	6 313 865	853 990	5 039 000							12 206 855	
2025. évi tervezett	7 439 062	1 000 188	8 526 700				1 000 000			17 965 950	1,25
083030 - Egyéb kiadói tevékenység										0	
2024. évi eredeti			430 500							430 500	
2025. évi tervezett			262 500							262 500	
084031 - Civil szervezetek támogatása										0	
2024. évi eredeti			54 610			1 200 000				1 254 610	
2025. évi tervezett			63 500			1 800 000				1 863 500	
096015 - Gyermekekétkeztetés										0	
2024. évi eredeti	4 709 365	645 405	2 176 145							7 530 915	
2025. évi tervezett	5 008 768	695 274	2 025 650							7 729 692	1,3
102050 - Az időskorúak társadalmi integrációja										0	
2024. évi eredeti	258 000		190 500							448 500	
2025. évi tervezett	571 500		254 000							825 500	

Parád Nagyközség önkormányzatának nettósított kiadásai
2025

2 sz. melléklet
adatok Ft-ban

Megnevezés	Személyi	Járlék	Dologi	Szociális juttatások	Működési célú támogatások		Beru-házások	Felújítások	Tartalékok	Összesen	Létszám
					ÁH belül	ÁH kívül					
104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés											
2024. évi eredeti			146 050							146 050	
2025. évi tervezett			89 430							89 430	
107055 - Tanyagondnok										0	
2024. évi eredeti	4 718 010	635 371	1 032 250							6 385 631	
2025. évi tervezett	4 977 908	669 158	1 527 150							7 174 216	1,0
107060 - Egyéb szociális pénzbeli és term. ellátás										0	
2024. évi eredeti			2 794 000	8 000 000						10 794 000	
2025. évi tervezett			2 794 000	7 700 000						10 494 000	
I. összesen										0	
2024. évi eredeti	79 714 449	8 220 704	102 476 920	8 000 000	290 464 355	13 792 196	153 486 594	0	32 546 141	688 701 359	
2025. évi tervezett	90 457 706	9 544 850	107 127 711	7 700 000	316 373 130	15 263 609	14 200 000	101 399 463	20 664 337	682 730 806	

Parád Nagyközség önkormányzatának nettósított kiadásai
2025

2 sz. melléklet
adatok Ft-ban

Megnevezés	Személyi	Járlék	Dologi	Szociális juttatások	Működési célú támogatások		Beru-házások	Felújítások	Tartalékok	Összesen	
					ÁH belül	ÁH kívül					
II. BendeGúz óvoda, gyermekjóléti és Alapszolgáltató Intézmény											
049010 - Máshova nem sorolt gazd.ügyek											
2024. évi eredeti	6 759 930	904 574	14 689 320							22 353 824	
2025. évi tervezett	6 918 861	918 199	16 505 350							24 342 410	1,0
091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai										0	
2024. évi eredeti	86 782 553	11 344 592								98 127 145	
2025. évi tervezett	92 943 149	12 066 209	50 000							105 059 358	11,0
091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetés										0	
2024. évi eredeti	2 471 800	321 334	8 287 149							11 080 283	
2025. évi tervezett	2 609 400	339 222	9 634 300				100 000			12 682 922	0,5
096015 - Gyermekétkeztetés közn.intézményben										0	
2024. évi eredeti	12 387 738	1 567 728	25 461 488				2 000 000			41 416 954	
2025. évi tervezett	13 862 925	1 842 134	31 303 250							47 008 309	4,0
102031 - Idősek nappali ellátása										0	
2024. évi eredeti	5 471 950	734 791	1 043 559							7 250 300	
2025. évi tervezett	5 464 638	720 090	1 506 530							7 691 258	1,0
104031 - Gyermekek bölcsődei ellátása										0	
2024. évi eredeti	14 116 332	1 865 598	1 880 870							17 862 800	
2025. évi tervezett	11 958 876	1 551 029	2 527 250							16 037 155	2,0
104035 - Gyermekétkeztetés bölcsődében										0	
2024. évi eredeti	450 662	60 305	979 288							1 490 255	
2025. évi tervezett	477 163	63 724	1 138 300							1 679 187	
104042 - Család és gyermekjóléti szolg.										0	
2024. évi eredeti	6 308 700	772 091	996 950							8 077 741	
2025. évi tervezett	6 710 128	805 505	1 110 450							8 626 083	1,0
107051 - Szociális étkezés										0	
2024. évi eredeti	11 073 354	1 475 441	7 834 304							20 383 099	
2025. évi tervezett	11 159 882	1 489 189	8 430 700							21 079 771	1,5
107052 - Házi segítségnyújtás (személyi gond.)										0	
2024. évi eredeti	14 993 920	1 987 776	247 650							17 229 346	
2025. évi tervezett	15 483 084	2 047 318	517 350							18 047 752	3,0
II. összesen										0	
2024. évi eredeti	160 816 939	21 034 230	61 420 578	0	0	0	2 000 000	0	0	245 271 747	
2025. évi tervezett	167 588 106	21 842 619	72 723 480	0	0	0	100 000	0	0	262 254 205	

Parád Nagyközség önkormányzatának nettósított kiadásai
2025

2 sz. melléklet
adatok Ft-ban

Megnevezés	Személyi	Járlék	Dologi	Szociális juttatások	Működési célú támogatások		Beru-házások	Felújítások	Tartalékok	Összesen	
					ÁH belül	ÁH kívül					
III. Közös Önkormányzati Hivatal										0	
011130 - Önkormányzat és hivatal jogalk.										0	
2024. évi eredeti	66 678 239	9 114 311	13 473 880				254 000			89 520 430	
2025. évi tervezett	75 127 865	10 197 162	14 133 750				1 000 000	500 000		100 958 777	10,0
016010 - Országgyűlési és önkormányzati választás										0	
2024. évi eredeti			381 000							381 000	
2025. évi tervezett										0	
ÖSSZESEN										0	
2024. évi eredeti	66 678 239	9 114 311	13 854 880	0	0	0	254 000	0	0	89 901 430	
2025. évi tervezett	75 127 865	10 197 162	14 133 750	0	0	0	1 000 000	500 000	0	100 958 777	
Mind Összesen											
2024. évi eredeti	307 209 627	38 369 245	177 752 378	8 000 000	290 464 355	13 792 196	155 740 594	0	32 546 141	1 023 874 536	
2025. évi tervezett	333 173 677	41 584 631	193 984 941	7 700 000	316 373 130	15 263 609	15 300 000	101 899 463	20 664 337	1 045 943 788	
2025. évi tervezett intézményfinansz. nélkül					316 373 130					729 570 658	59,5

Települési nettósított bevételi - kiadási mérlege 2025.

3 sz. melléklet
adatok Ft-ban

	2024. eredeti		2025. terv
Bevétel			
Saját bevételek			
Intézményi saját bevétel	53 324 722		53 112 100
Önkormányzatok sajátos bevételei	72 300 000		85 900 000
Állami támogatások	325 885 870		341 658 157
Átvett pénzeszköz	49 859 408		78 094 571
ÉRV által átadott			
Pénzmaradvány	232 040 181		156 735 830
Felhalmozási bevételek			14 070 000
Bevételek összesen:	733 410 181		729 570 658
Kiadások			
Működési kiadások			
Személyi kiadások	307 209 627		333 173 677
Járadékok	38 369 245		41 584 631
Dologi kiadások és egyéb kiadások (+szoc)	185 752 378		201 684 941
Működési célú átadás	13 792 196		15 263 609
Felhalmozási kiadás	155 740 594		117 199 463
Tartalék	32 546 141		20 664 337
Kiadások összesen:	733 410 181		729 570 658

Település összevont nettósított kiadási terve jogcímenként 2025

4 sz. melléklet
adatok Ft-ban

Megnevezés	2024. terv	2025. évi terv			
		Óvoda és Alapsz Int	Közös Hivatal	Önkormányzat	Összesen
I. Működési kiadások	835 587 801	262 154 205	99 458 777	546 467 006	908 079 988
Személyi juttatások összesen:	307 209 627	167 588 106	75 127 865	90 457 706	333 173 677
Szociális hozzájárulási adó és egyéb járulékok	38 369 245	21 842 619	10 197 162	9 544 850	41 584 631
Dologi kiadások+ egyéb folyó kiadások	177 752 378	72 723 480	14 133 750	107 127 711	193 984 941
Támogatás értékű működési kiadások	290 464 355			316 373 130	316 373 130
Működési célú pénzeszköz átadás	13 792 196			15 263 609	15 263 609
Szociálpolitikai kiadások	8 000 000			7 700 000	7 700 000
					0
II. Felhalmozási kiadások	155 740 594	100 000	1 500 000	115 599 463	117 199 463
Támogatás értékű felhalmozási kiadások					0
Beruházások	155 740 594	100 000	1 000 000	14 200 000	15 300 000
Felújítások			500 000	101 399 463	101 899 463
Támogatásértékű felhalmozási kiadás					0
Felhalmozási célú kölcsön tölesztése					0
Felhalmozási célú tartalék					0
III. Tartalékok	32 546 141			20 664 337	20 664 337
Kiadások összesen: I+II+III	1 023 874 536	262 254 205	100 958 777	682 730 806	1 045 943 788

**Bendegúz Óvoda- Bölcsőde, Gyermekjóléti és Alapszolgáltató intézmény bevételi - kiadási
mérlege 2025. évre**

5 sz. melléklet
adatok Ft-ban

	2024. terv		2025. terv
Bevétel			
Intézményi saját bevételek	43 750 619		45 263 900
Intézményfinanszírozás	201 521 128		216 132 396
Átvett pénzeszköz			
Pénzmaradvány			857 909
Bevételek összesen:	245 271 747		262 254 205
Kiadás			
Működési kiadások			
Személyi kiadások	160 816 939		167 588 106
Járadékok	21 034 230		21 842 619
Dologi kiadások	61 420 578		72 723 480
Felhalmozási kiadások	2 000 000		100 000
Kiadások összesen:	245 271 747		262 254 205

Önkormányzati Közös Hivatal bevételi - kiadási mérlege 2025.

6 sz. melléklet
adatok Ft-ban

	2024. eredeti		2025. terv
Bevétel			
Saját bevételek			
Intézményi saját bevétel	958 203		350 000
Intezmenyfinanszirozas	88 943 227		100 240 734
Pénzmaradvány			368 043
Bevételek összesen:	89 901 430		100 958 777
Kiadások			
Működési kiadások			
Személyi kiadások	66 678 239		75 127 865
Járadékok	9 114 311		10 197 162
Dologi kiadások	13 854 880		14 133 750
Felhalmozási kiadás	254 000		1 500 000
Kiadások összesen:	89 901 430		100 958 777

Önkormányzat bevételi - kiadási mérlege 2025.

7 sz. melléklet
adatok Ft-ban

	2024. eredeti		2025. terv
Bevétel			
Saját bevételek			
Intézményi saját bevétel	8 615 900		7 498 200
Önkormányzatok sajátos bevételei	72 300 000		85 900 000
Állami támogatások	325 885 870		341 658 157
Átvett pénzeszköz	49 859 408		78 094 571
ÉRV által átadott			
Pénzmaradvány	232 040 181		155 509 878
Felhalmozási bevételek	0		14 070 000
Bevételek összesen:	688 701 359		682 730 806
Kiadások			
Működési kiadások			
Személyi kiadások	79 714 449		90 457 706
Járadékok	8 220 704		9 544 850
Dologi kiadások és egyéb kiadások	102 476 920		107 127 711
szociális juttatások	8 000 000		7 700 000
Felhalmozási kiadás	153 486 594		115 599 463
intézményfinanszírozás	290 464 355		316 373 130
működési célú pénzeszk.átadás	13 792 196		15 263 609
Tartalék	32 546 141		20 664 337
Kiadások összesen:	688 701 359		682 730 806

Kormányzati funkció

Önkormányzati jogalkotás	2
Város és községgazdálkodás - gépkocsivezető, közfogi vezető	2
Tálaló konyha	1,25
Közösségi ház	1,25
Hagyományos közfoglalkoztatás	18
Óvodai ellátás, nevelés	11,5
-ebből pedagógus	6
Bölcsődei ellátás	2
Gyermekjóléti és családsegítő szolgálat	1
Központi Konyha	5
Házi szociális gondozás	3
Szociális étkeztetés	1,5
Idősek nappali ellátása	1
Tanyagondnok	1
Közös Önkormányzati Hivatal	9
Közös Önkormányzati Hivatal - közalkalmazott	1
Összesen:	59,5

Megbízásos szerződéssel:

Könyvtár (megbízás)	0,25
Múzeumi tevékenység- megbízás	0,5
Idősek integrációját segítő támogatások - megbízás	0,25
Parádóhutai temető - gondnok	0,25
Család és nővédelmi eü. - fogorvos-orvos takarítás (megbízás)	0,5
	1,75

Finanszírozás 2025. év

9.sz. melléklet

A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	114 380 768 Ft
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	108 908 640 Ft
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	17 143 000 Ft
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása	6 643 100 Ft
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ támogatása kivételével	28 249 680 Ft
Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	14 676 000 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	36 799 378 Ft
Szünidei étkeztetés támogatása	89 430 Ft
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 102 902 Ft
Múzeális feladatok támogatása	2 717 000 Ft
Polgármesteri illetményhez támogatás	7 948 259 Ft
Összesen:	341 658 157 Ft