

**Fülöpszállás Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2025. (III. 14.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Fülöpszállás Község Önkormányzata és általa fenntartott költségvetési szervek kiegyensúlyozott gazdálkodásának fenntartása, a helyi közszolgáltatások színvonalának biztosítása, a feladatellátás finanszírozásának megteremtése, a fejlesztési elképzelések pénzügyi megalapozása, valamint a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása érdekében,

[2] Fülöpszállás Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. § (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) és 34. § (1) bekezdése, valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseire Fülöpszállás Községi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

I. Fejezet
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

(1) A rendelet (továbbiakban: Rendelet) hatálya kiterjed az önkormányzatra, a képviselő-testületre, és szerveire, az önkormányzat képviselő- testülete által alapított és irányított költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), valamint az önkormányzat által nem intézményi keretek között ellátott kötelező és önként vállalt feladatokra.

(2) E rendelet személyi hatálya az önkormányzati közvetett és közvetlen támogatások tekintetében kiterjed minden támogatásban részesülő illetve támogatást nyújtó – az önkormányzattal jogviszonyban álló szervre, szervezetre, személyre.

(3) Fülöpszállás Község Önkormányzata kiadási címrendjében önálló címet képviselnek:

- a) Fülöpszállás Községi Önkormányzat
- b) Fülöpszállási Polgármesteri Hivatal
- c) Fülöpszállási Mesevár Óvoda
- d) Községi Könyvtár

(4) A képviselő-testület az önkormányzat, mint jogi személy által a nem intézményi keretek között ellátott kötelező, önként vállalt valamint állami (államigazgatási) feladatok, a tervezett beruházási, felújítási és egyéb felhalmozási kiadásokkal járó feladatok alaptevékenységének – a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII.29.) NGM rendeletben meghatározott – kormányzati funkciók szerinti besorolását e rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg.

(5) A rendelet rendelkezéseit a költségvetési év január 1. napjától kell alkalmazni.

II. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §

(1) A képviselő-testület az átmeneti gazdálkodási időszakban teljesített bevételek és kiadások figyelembe vételével, az Áht. 23. §. (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásoknak is megfelelően, az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2025. évi költségvetése költségvetési bevételi főösszegét 750.782 ezer forintban költségvetési kiadási főösszegét 839.889 ezer forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat összesített költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatontként az alábbiak szerint határozza meg az 1. melléklet mérlegszerűen és a 13. melléklet közgazdasági tagolásban is bemutatva:

- a) **Működési költségvetési bevétel 480.582 ezer Ft, ebből:**
 - aa) Önkormányzatok működési támogatás 346.838 ezer Ft,
 - ab) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 3.347 ezer Ft,
 - ac) Közhatalmi bevételek 70.500 ezer Ft,
 - ad) Működési bevételek 59.897 ezer Ft,
 - ae) Működési célú átvett pénzeszközök 0 ezer Ft.
- b) **Működési költségvetési kiadás 553.597 ezer Ft, ebből:**
 - ba) Személyi juttatások 312.903 ezer Ft,
 - bb) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 36.351 ezer Ft,
 - bc) Dologi kiadások 180.896 ezer Ft,
 - bd)) Ellátottak pénzbeli juttatásai/önkormányzati segélyek 13.000 ezer Ft,
 - be) Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül) 6.947 ezer Ft,
 - bf) Működési célú általános tartalék 3.500 ezer Ft.
- c) **Működési költségvetés egyenlege: -73.015 ezer Ft.**
- d) **Felhalmozási költségvetési bevételek 270.200 ezer Ft,**
 - da) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 270.200 ezer Ft,
 - db) Felhalmozási bevételek 0 ezer Ft,
- e) **Felhalmozási költségvetési kiadások 286.292 ezer Ft, ebből Beruházások feladatonként 276.730 ezer Ft,**
 - ea) Egyéb tárgyi eszközök beszerzései (Önk+intézmények) 5.530 ezer Ft,
 - eb) Bölcsődei öntözőrendszer kiépítése 1.000 ezer Ft,
 - ec) „Élhető Fülöpszállás” –Buszforduló kialakítása, Faluház teljeskörű felújítása TOP-PLUSZ-1.2.1-21-.BK1-2023-00043 270.200 ezer Ft.
- f) **Felújítások 9.562 ezer Ft, ebből: Víziközmű- és szennyvízhálózat – felújítások- elszámolás 9.562 ezer Ft.**
- g) **Felhalmozási költségvetés egyenlege: -16.092 ezer Ft**
- h) **Finanszírozási bevételek 100.400 ezer Ft, ebből:**
 - ha) belső finanszírozással biztosított. Előző évi maradvány igénybevétele 100.400 ezer Ft, Értékpapír értékesítése 0 ezer Ft,
 - hb) külső finanszírozással biztosított: naptári éven belül lejáró hitel felvétele 0 ezer Ft.
- i) **Finanszírozási kiadások 9.202 ezer Ft, ebből: belső finanszírozási forrásból: Államháztartáson belüli (2023) megelőlegezés elszámolása 11.293 ezer Ft, Értékpapír (Kincstárjegy) vásárlása 0 ezer Ft.**
- j) **Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege: 89.107 ezer Ft.**

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2. § (2) bekezdés szerinti bevételeit és kiadásait működési és felhalmozási költségvetés, valamint finanszírozási műveletek, adósságszolgálat szerint előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, továbbá az engedélyezett létszám előirányzatokat (kereteket) költségvetési egységenként és önkormányzat összesen a 2. melléklet részletezettek szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi bevételeit feladatonkénti részletezésben a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

Költségvetés részletezése költségvetési egységenként

3. §

(1) A képviselő – testület a 2025. évi létszám előirányzatokat önkormányzat, és költségvetési szervenkénti bontásban, valamint önkormányzat összesen az 5. melléklet szerinti részletesettséggel hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az önkormányzatnál a költségvetés elfogadásakor ismert, szerződésekkel alátámasztott adatok alapján 40 fős közfoglalkoztatási létszám keretet hagy jóvá az 5. melléklet és a 15. melléklet szerint.

4. §

A képviselő-testület

- a) a Fülöpszállás Községi Önkormányzatnak, mint költségvetési egységnek a bevételi és kiadási főösszegét 805.821 ezer Ft-ban állapítja meg,
- b) a Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételi és kiadási főösszegét 161.204 ezer Ft-ban határozza meg, melyhez 117.664 ezer Ft intézményi finanszírozást,
- c) a Községi Könyvtár, mint önállóan működő költségvetési szerv bevételi és kiadási főösszegét 10.782 ezer Ft-ban hagyja jóvá, melyhez 9.168 ezer Ft intézményi finanszírozást,
- d) a Mesevár Óvoda és Bölcsőde, mint önállóan működő költségvetési szerv bevételi és kiadási főösszegét 190.674 ezer Ft-ban határozza meg, melyhez 190.467 ezer Ft intézményi finanszírozást biztosít.

Létszámgazdálkodás

5. §

(1) A létszám előirányzatok változtatására a képviselő-testület jogosult.

(2) Az év közben megüresedő álláshelyek betöltésére a polgármester előzetes jóváhagyásával kerülhet sor. A polgármester és a költségvetési szervek vezetői az átmenetileg betöltetlen illetve üres álláshelyekre jutó személyi juttatás előirányzatokkal oly módon kötelesek gazdálkodni, hogy az álláshely év közben bármikor betölthető legyen.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott, ellátottak pénzbeli juttatásai feladatok előirányzatát a 6. melléklet szerinti részletezettséggel, az önkormányzat illetve jegyző hatáskörébe tartozó ügyek szerinti bontásban állapítja meg.

Működési célú támogatások

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat által nyújtott működési célú támogatások előirányzatát, ill. a támogatások elszámolása során keletkezett visszafizetések részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.

Működési célú tartalékok

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat tartalék előirányzatát 3.500 ezer Ft-ban határozza meg.

Kötelező és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok

9. §

Az önkormányzat által ellátott feladatok költségvetését kötelező és önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok szerinti további bontásban a 8. melléklet mutatja be.

A felhalmozási költségvetés részletezése

10. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi beruházási kiadásait célonként, illetve feladatonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az intézmények felhalmozási bevételeit 0 Ft-ban, felhalmozási kiadásait Polgármesteri Hivatalnál 500 ezer Ft-ban, Mesevár Óvoda és Bölcsőde intézménynél 1.000 ezer Ft-ban, Községi Könyvtárnál 530 ezer Ft-ban állapítja meg.

III. Fejezet

ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK

11. §

(1) A képviselő-testület az átmeneti finanszírozási problémák áthidalására – a fizetőképességet átmenetileg negatívan befolyásoló helyzet várható bekövetkezése, vagy váratlan felmerülése esetén - a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 10. § (3) bekezdés b) pontja hatálya alá tartozó, naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletet nem kíván kötni.

(2) A képviselő – testület előre láthatólag a Stabilitási tv. 10. § (1) bekezdésében foglalt, előzetes kormányzati hozzájáruláshoz kötött adósságot keletkeztető ügyletet nem kíván kötni.

12. §

A képviselő-testület a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeihez - az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig – figyelembe vehető tárgyévi, valamint a 2026 – 2028. évekre vonatkozó saját bevételeit 2026. évre 70.500 ezer Ft, 2027. évre 75.500 ezer Ft, 2027. évre 80.300 ezer Ft előirányzattal a 10. melléklet szerint határozza meg.

Az évközi többletbevételek felhasználása

13. §

(1) A gazdálkodás során év közben létrejött, nem kötött felhasználási célú saját bevételi többletet – ideértve a 2024. évi maradvány felülvizsgálatának eredményétől függően keletkezett tényleges szabad pénzmaradványt is - a keletkezés jogcíme figyelembevételével, a képviselő-testület elsődlegesen az elmaradt bevételek pótlására, valamint tartalékképzésre fordítja.

(2) Felhalmozási célú saját többletbevétel működési célokra nem fordítható.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott bevételi többletek és átmenetileg szabad pénzeszközök az önkormányzat likviditási helyzetétől függően a számlavezető pénzintézetnél kamatozó betétben lekötethetők. A lekötésre a képviselő-testület a polgármestert hatalmazza fel.

(4) A polgármester az (1) bekezdésben meghatározott bevételi többletekről a képviselő-testületet a felhasználásra vonatkozó javaslat benyújtásával együtt a bevétel felmerülését követő ülésén tájékoztatja.

(5) Év közben keletkező esetleges működési hiány keletkezésével a képviselő-testület az önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatása iránti igény benyújtásának lehetőségét kívánja igénybe venni.

A költségvetéshez kapcsolódó egyéb kimutatók

14. §

(1) A képviselő-testület az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 11. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat – így különösen az adó elengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatót a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban a 14. melléklet tartalmazza.

IV. Fejezet
A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

15. §

A helyi önkormányzat, illetve az önállóan működő költségvetési szervvel kötött megállapodás alapján a Községi Könyvtár, a Fülöpszállási Mesevár Óvoda és Bölcsőde költségvetésének végrehajtó szerve a Fülöpszállási Polgármesteri Hivatal.

Előirányzatok módosítása, felhasználása

16. §

(1) A helyi önkormányzat a költségvetését, költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatait rendeletének módosításával megváltoztathatja. Az előirányzat módosítás nem érintheti az Országgyűlés kizárólagos – költségvetési törvényben felsorolt – illetve a Kormány előirányzat – módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatokat.

(2) A helyi önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai az Áht. 34. § (1) – (2) bekezdéseiben meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester az átruházott, illetve a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet harminc napon belül – legkésőbb az intézkedést követő soros ülésén - tájékoztatja.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a jóváhagyott előirányzatokon belül illetve kiemelt előirányzatok között a kötelező feladatok ellátásának sérelme nélkül az ellátandó feladatokhoz igazodóan műveletenként - ÁFA köteles tevékenység esetén annak összegét is tartalmazóan legfeljebb 5.000.000,- Ft értékhatárig a bevételi és kiadási előirányzatokat módosítsa, illetve a kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajtson végre. A tervezett felhalmozási kiadások teljesítése során felmerülő fordított ÁFA pénzügyi teljesítéséhez, -jogszabály szerint- a dologi kiadások közé szükséges átcsoportosítás összeghatárra tekintet nélkül automatikusan elvégezhető a képviselő-testület legközelebbi ülésén történő tájékoztatása mellett. A képviselő-testület a működési és felhalmozási célú tartalékokkal történő rendelkezés jogával a polgármestert hatalmazza fel.

(4) Az önkormányzati költségvetési szervek vezetői a szerv részére jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A költségvetési szerv részére jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok a szerv vezetője által saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók az Áht. 34. § (3) bekezdésében foglaltak betartásával. A képviselő-testület tájékoztatására a (2) bekezdésben foglaltakat kell alkalmazni.

(5) A képviselő-testület a (1) - (4) bekezdések alapján – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a tárgynegyedévet követő hónap utolsó napjáig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejét megelőzően, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(6) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat részére pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet az értesítés kézhezvétele utáni soron következő ülésén tájékoztatja. A képviselő-testület rendeletét ezek miatt az (5) bekezdés szerinti időpontokban módosítja.

(7) Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon a költségvetési törvényben meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az

intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

17. §

(1) A költségvetési rendeletben meghatározott, illetve jóváhagyott projektek, programok, illetve beruházások, felújítások és egyéb, beruházási értékhatárt elérő vagy meghaladó beszerzések lebonyolítása értékhatártól függően a közbeszerzési törvény, a közbeszerzési és egyéb belső szabályzatok előírásai szerint történhet.

(2) A képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott feladatok végrehajtása során a jóváhagyott előirányzatokon belüli egyedi kötelezettségvállalásokkal kapcsolatos hatáskörök gyakorlására, illetve az ezen ügyleteket alátámasztó döntések meghozatalára nettó 6.000.000,- Ft értékhatárig a polgármestert hatalmazza fel. A jelen bekezdés szerinti egyedi kötelezettségvállalásokról a polgármester a képviselő-testületet a kötelezettségvállalás aláírása után következő első képviselő-testületi ülésen beszámolni köteles.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy két képviselő-testületi ülés között önerőt is igénylő projekt esetében a tartalékok terhére a (2) bekezdésben meghatározott összeghatárig az önerő biztosításáról nyilatkozzon. A polgármester e döntéseiről a képviselő-testületet a kötelezettségvállalás aláírása után következő első képviselő-testületi ülésen beszámolni köteles.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a közfoglalkoztatási programok végrehajtására vonatkozóan a kötelezettségvállalást jelentő hatósági szerződéseket összeghatártól függetlenül aláírja. A polgármester e döntéseiről a képviselő-testületet a kötelezettségvállalás aláírása után következő első képviselő-testületi ülésen beszámolni köteles.

(5) A képviselő-testület az e rendeletében az önkormányzat szervezeti keretei körébe utalt működési jellegű kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához szükséges kötelezettségvállalásokra a jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármestert hatalmazza fel.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat tárgybani rendeletében kapott átruházott – a települési önkormányzati segélyek és a köztemetés körébe tartozó ellátások megállapítására vonatkozó – hatáskörében a jelen rendelet 5. § -ában jóváhagyott előirányzaton belül átcsoportosításokat hajtson végre.

(7) A képviselő-testület a - (6) bekezdés a) pontjában foglalt kivételekkel - felhatalmazza a polgármestert az önkormányzati lakások és az önkormányzat tulajdonában levő beépítetlen, valamint mezőgazdasági területek határozott időtartamú bérbeadására.

(8) A képviselő-testület hatáskörébe tartozik

- a) az önkormányzat vagyonába tartozó ingatlan, az 500.000,- Ft egyedi értéket meghaladó ingó vagyontárgy értékesítéséről, megterheléséről, a kötelező feladatellátást szolgáló törzsvagyon körébe tartozó ingatlan és ingó vagyontárgy bérbe, használatba adásáról – ide nem értve az önkormányzati lakások és az önkormányzat tulajdonában levő beépítetlen, valamint mezőgazdasági területek határozott időtartamú bérbeadását,
- b) az önkormányzat részére történő vagyonfelajánlás elfogadásáról,
- c) nettó 6.000.000,- Ft értéket meghaladó új beruházás, felújítás megindításáról, szóló döntések meghozatala.

(9) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek körébe tartozó 2024. évi maradvány előirányzatokon belüli felhasználásával, továbbá a 11. § szerinti hitel igénybevételevel, valamint a hitel törlesztésével kapcsolatos kötelezettségvállalásokra a polgármestert hatalmazza fel a jóváhagyott előirányzatok erejéig.

18. §

(1) Az intézmények hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak.

(2) Az intézmények a használatukba adott vagyontárgyak karbantartásával kapcsolatos feladatokat – a speciális szakmai ismereteket vagy eszközöket igénylő feladatok elvégzése kivételével - az önkormányzat e célra működtetett csoportján keresztül kötelesek elvégeztetni.

(3) Az önkormányzat, mint feladatellátó szerv tulajdonában levő, és az (1) bekezdés szerinti ingatlan -, és ingó vagyontárgyak speciális szakmai ismereteket vagy eszközöket igénylő karbantartási, javítási, állagmegóvási feladatai elvégzésére irányuló kötelezettségvállalásokra a képviselő-testület a polgármestert hatalmazza fel.

(4) Az önkormányzat által nyújtott szociális ellátásokról szóló 13/2024.(XII.20.) önkormányzati rendelet alkalmazásában a helyben szokásos legolcsóbb, hamvasztással történő köztemetés költsége 120.000,- Ft + ÁFA.

Maradvány

19. §

A helyi önkormányzat és a költségvetési szervek tárgyévi maradványát, illetve annak felhasználását a külön jogszabályban előírt felülvizsgálatot követően a képviselő-testület hagyja jóvá.

Támogatások

20. §

(1) Az önkormányzat e rendeletben jóváhagyott eredeti vagy módosított előirányzat terhére pályázat vagy egyedi elbírálás alapján visszatérítendő vagy vissza nem térítendő támogatást nyújthat azon civil szervezetek, vagy önszerveződő közösségek részére, amelyeket az illetékes szerv nyilvántartásba vett. Olyan szervezet részére, amely nyilvántartásba nem került, csak nyilvántartásba vett szervezet közreműködésével nyújtható támogatás.

(2) Támogatás csak írásbeli szerződés alapján folyósítható utólagos elszámolási kötelezettséggel az önkormányzat hatályos Támogatási Szabályzata előírásai alapján.

V. Fejezet
ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

21. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Fülöpszállás 2025. március 14.


Gubacsi Gyula
polgármester




Szabóné dr. Somogyi Szilvia
jegyző

Záradék:

A rendeletet Fülöpszállás Község Képviselő-testülete 2025. március 13. napján alkotta meg. A Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdetve 2025. március 14. napján.

Fülöpszállás 2025. március 14.


Szabóné dr. Somogyi Szilvia
jegyző



Végső előterjesztői indokolás

A költségvetési rendelet megalkotása a törvényi előírásokon túl a stabil gazdálkodás fenntartásához is szükséges keretet adja. A 2024. évi költségvetési rendelet elfogadásának tárgyévi március 15-ig kell megtörténnie, melynek előterjesztését hosszas hetek változatos információval tarkított ismeretek befogadása és feldolgozása előzte meg.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényt. Ezen túl figyelembe kell venni több, más jogszabályt, mint például

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényt (továbbiakban: Mőtv.)

Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat

Áht. törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletet

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényt

A kiegyensúlyozott működéshez fontos mérlegelni a külső- és belső környezetet. A szabályok folyamatosan változnak, merev kereteket szabnak, de helyi döntések lokális viszonyok ismeretében születhetnek megalapozottan. A Mőtv. 115. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

Az önkormányzat saját bevételeinek változása:

Az intézményi saját bevételek az alaptevékenységgel összefüggő szolgáltatások ellenértékéből, tovább számlázott közüzemi díjakból, a helyiségek, eszközök tartós és eseti bérbeadási díjából, valamint az egyéb bevételekből tevődnek össze. Jelenlegi gazdasági környezetben nem várható számottevő emelkedés e körben. Megfontolandó a szociális bérlakások további kialakítása tényleges szükségleti igény felmérés mellett. A közmunkaprogramok tekintetében tervezendő a benyújtott pályázatok részét képező, a programok végrehajtása során keletkező termékek, eszközök előállításából, értékesítéséből származó bevétel melyek csak a közfoglalkoztatásban használható fel visszaforgatás formájában. Önkormányzatunk él a mezőgazdasági közmunkaprogram keretében termelt zöldségfélék helyi konyhára történő beszállítás lehetőségével, csökkentve az áremelések által generált nyersanyag költség mértékét.

A helyi bevételek meghatározásának és beszedésének jelentősége, a kintlevőségek mérséklésének igénye - a feladat és finanszírozási rendszer változatlansága következtében is - a 2025. évi költségvetésben is aktuális tényező. A 2025. évi önkormányzati költségvetés teljesíthető feladatvállalása, valamint a költségvetési egyensúly megőrzése érdekében a helyi források reális felmérése szükséges. Törekedni kell a hátralékok beszedésére, ahol lehetőség van, ott adók módjára történő behajtásra, illetve bíróság útján történő behajtásra. A saját bevételek közt a legjelentősebb tételt a helyi adók jelentik. 2024. évre tervezett adóbevételek 70.000 ezer Ft-ban kerültek tervezésre. A megnövekedett adóbevétel egyik tényezője a maradvány összegének, azonban ha a feltételek nem változnak a 2025. évi működésben a felhasznált maradvány mellett nem számolható ismételt megtakarítás. Ez kihatással lesz a következő költségvetési év működésére. (részletesen a R. 4.sz. mellékletében)

Tartalékok képzése: Az esetleges felmerülő kiadások, pályázatok előkészítésére és megvalósítására elkülönített tartalék összeg tervezése 2025. évben minimális szinten került beállításra. A 2025. évi költségvetési tervjavaslat kidolgozása során a gazdasági és jogszabályi környezet hatásainak vizsgálata, a feladatátrendezések következtében módosult feladatok és az ellátott közszolgáltatások

részletes vizsgálata és elemzése kiindulási feltétel a költségvetési rendeletének összeállításában. Prioritást élvez a működtetés abban az értelemben, hogy a működtetési - üzemeltetési feladatok csak olyan mértékben tarthatók fenn, amilyen mértékben a bevételi források fedezetet biztosítanak a tervezett feladatok ellátásához. (összegekről a R. 2.sz. mellékletében). A Kormány törekszik a közigazgatásban a hatékonyság növelésére, központosítással, informatikai rendszerek által megvalósított egységesítéssel, ennek megfelelő újabb és újabb szabályozások kialakításával. Mindez folyamatos változásokat is magával hordoz, aminek követése szükséges, állandó készenléti állapotot eredményez.

Fejlesztési kiadások:

A felhalmozási kiadások összegei a 2025. évben a rendelkezésre álló források, illetve a vállalt kötelezettségeknek megfelelően kerültek tervezésre.

A pályázati lehetőségek folyamatos vizsgálata mellett azonban újabb fejlesztések csak abban az esetben vállalhatók, amennyiben a támogatási intenzitás vállalható és az önerő biztosítható. A fejlesztési célokat rangsorolni kell különös tekintettel a pályázati források ismeretében. Jelenleg az előirányzatok között nincs konkrét új pályázat támogatói döntés hiányában. A beruházások, felújítások részletezését a R. 9. számú melléklete mutatja be. Ezen felül jelentkező kisebb felújításokra, karbantartásra elsősorban a feladatfinanszírozás összegét szükséges használni.

Finanszírozási kiadások:

A finanszírozási kiadások és bevételek azokat a pénzforgalmakat mutatják, melyek a áthidaló megoldást nyújtanak a likviditás biztosításához. Önkormányzatunk külső finanszírozást (hitelt, kölcsönt) nem vett igénybe. Belső, államháztartáson belüli megvalósításban az előző évben kiutalt állami támogatás megelőlegezett összegét mutatja, melynek elszámolási kötelezettsége 2025. évben aktuális.

Fülöpszállás Községi Önkormányzat célja, hogy megőrizze az önkormányzat folyamatos működőképességét, biztosítsa a már működtetett a szolgáltatások színvonalát, azokat lehetőség szerint növelje, a fejlesztési lehetőségek észszerű, szükségletekhez igazodó kihasználása, eredményes, hatékony, gazdaságos gazdálkodás működtetése.

Áht. 24.§ (4) a) szerint Fülöpszállás Községi Önkormányzat módosított összevont mérlege közgazdasági tagolásban
2025

BEVÉTELEK	ÖSSZEG (ezer Ft)	KIADÁSOK	ÖSSZEG (ezer Ft)
1. Önkormányzatok működési támogatása	346 838	1. Személyi juttatások	312 903
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 347	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 351
3. Közhatalmi bevételek	70 500	3. Dologi kiadások	180 896
4. Működési bevételek	59 897	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai/Önkormányzati segélyek	13 000
5. Működési célú átvett pénzeszközök		5. Egyéb működési célú kiadások	10 447
		Ebből: tartalékok	3 500
Működési költségvetési bevételek összesen:	480 582	Működési költségvetési kiadások összesen:	553 597
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		6. Beruházások	276 730
7. Felhalmozási bevételek	270 200	7. Felújítások	9 562
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	270 200	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	286 292
9. Külső finanszírozás- Hiteľfelvétele államháztartáson kívülről	0	9. Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása	11 293
10. Belső finanszírozás (-maradvány, értékpapír)	100 400	10. Finansz. kiadások (értékpapír vásárlása)	0
Finanszírozási bevételek összesen:	100 400	Finanszírozási kiadások összesen:	11 293
BEVÉTELEK mindösszesen:	851 182	KIADÁSOK mindösszesen:	851 182

2. melléklet a 4/2025.(II.14.) öh-hez

FÜLÖPSZÁLLÁS KÖZSÉGI NKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI EGYSÉGENKÉNTI RÉSZLETEZŐ KÖLTSÉGVETÉSE

Bevételek és kiadások közgazdasági szemléletben	ÖNKORMÁNYZATI EGYSÉG KÖLTSÉGVETÉSE	POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSE	MESÉVÁR ÓVODA ÉS BÖLCŐÖDE KÖLTSÉGVETÉSE	KÖZSÉGI KÖNYVTÁR KÖLTSÉGVETÉSE	MIND-ÖSSZESEN (int.finanszi-rozás nélkül)
BEVÉTELEK	2025.éi (ezer Ft-ban)	2025.éi (ezer Ft-ban)	2025.éi (ezer Ft-ban)	2025.éi (ezer Ft-ban)	2025.éi (ezer Ft-ban)
<i>Működési bevételek</i>					
Önkormányzatok működési támogatása	346 838				346 838
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 347				3 347
Közhatalmi bevételek	70 500				70 500
Működési bevételek	22 602	36 795		500	59 897
Működési célú átvett pénzeszköz	0		0		0
Működési költségvetési bevételek összesen:	443 207	36 795	0	500	480 582
Belső intézmény finanszírozási műveletek					
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	92 334	117 664	190 467	9 168	317 299
Működési célú bevételek belső - intézmény-finanszírozási műveletek nélkül	535 621	161 204	190 674	10 782	100 400
Külső finanszírozási műveletek	0	0	0	0	0
Működési célú bevételek költségvetési egységeinként összesen	535 621	161 204	190 674	10 782	580 982
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	535 621	161 204	190 674	10 782	580 982
<i>Felhalmozási bevételek</i>					
Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	270 200				270 200
Felhalmozási bevételek					0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					0
Felhalmoz. célú bevételek finanszírozási műv. nélkül	270 200	0	0	0	270 200
	0				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések-forgóóke	0				0
Külső finanszírozási műveletek - hitel felvétele	0				0
Egyéb finanszírozási műveletek összesen:	0			0	0
Bevételek mindösszesen	805 821	161 204	190 674	10 782	851 182

FÜLÖPSZÁLLÁS KÖZSÉGI NKORMÁNYZAT 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RÉSZLETEZŐ KÖLTSÉGVETÉSE

Bevételek és kiadások közgazdasági szemléletben	ÖNKORMÁNYZATI EGYSÉG KÖLTSÉGVETÉSE	2025.éi (ezer Ft-ban)	POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSE	2025.éi (ezer Ft-ban)	MESEVÁR ÓVODA ÉS BÖLCSDÉ KÖLTSÉGVETÉSE	2025.éi (ezer Ft-ban)	KÖZSÉGI KÖNYVTÁR KÖLTSÉGVETÉSE	2025.éi (ezer Ft-ban)	MIND-ÖSSZESEN (int.finanszí-rozás nélkül)	2025.éi (ezer Ft-ban)
BEVÉTELEK										
KIADÁSOK										
<i>Működési kiadások</i>										
Személyi juttatások összesen	78 452		81 609		145 803		7 039		312 903	
Foglalkoztatottak rsz. és eseti szem. juttatásai	75 952		76 609		145 803		6 839		305 203	
Cafeteria juttatás nettó kiadásai	2 500		5 000		0		200		7 700	
Szociális hozzájárulási adó, munkaadót terh. járulékok	8 700		9 225		17 433		993		36 351	
rendszeres és eseti szem. juttatásra jutó járulékok	8 000		7 825		17 433		937		34 195	
cafeeteria juttatásra jutó járulékok	700		1 400		0		56		2 156	
Működési dologi kiadások	82 368		69 870		26 438		2 220		180 896	
Működési dologi kiadások (+ford.ÁFA)	82 368		69 870		26 438		2 220		180 896	
Ellátottak pénzbeli juttatásai/Önk. Szoc.jutt.	13 000								13 000	
Egyéb működési célú kiadások, támogatások+116e	6 947								6 947	
Működési célú tartalékok összesen	3 500								3 500	
Általános tartalékok	3 500								3 500	
Céltartalék									0	
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN:	192 967		160 704		189 674		10 252		553 597	
Polgármesteri Hivatal működési támogatás (int.finanszírozás)	117 664								117 664	
Községi Könyvtár működési támogatás (int.finanszírozás)	9 168								9 168	
Mesevár Óvoda működési támogatás (int.finanszírozás)	190 467								190 467	
Önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények működési kiadásai összesen	317 299		0		0		0		317 299	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	510 266		160 704		189 674		10 252		553 597	
<i>Felhalmozási kiadások</i>										
Beruházások	274 700		500		1 000		530		276 730	
Felújítások	9 562								9 562	
Felhalmozási célú tartalékok összesen									0	
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	284 262		500		1 000		530		286 292	
Allamháztartáson belüli megelőlegezések elszámolása(2024/2025 áll.támogatás)	11 293								11 293	
Allamháztartáson belüli megelőlegezések - kö-foglalkoztatott bér-fordítóké elszámolás									0	
Finanszírozási kiadások összesen:	11 293		0		0		0		11 293	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	805 821		161 204		190 674		10 782		851 182	

Államháztartáson belülről származó támogatások előirányzatai 2025. költségvetési évre

2.sz. melléklet szerinti általános működési és ágazati feladatok támogatása

346 837 637 Ft

346 837 637 Ft

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása és központosított elői.

95 603 694 Ft

B111/	1.Önkormányzati hivatal működésének támogatása	47 069 620 Ft
	a) Polgármesteri Hivatal működési támogatása	47 069 620 Ft
	b) Bérintézkedések támogatása	0 Ft
B111/	2. Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	30 197 270 Ft
	a) Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása(5938400<)	6 923 800 Ft
	b) Közvilágítás fenntartásának támogatása(eév:	16 482 000 Ft
	c) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	1 613 640 Ft
	d) Közutak fenntartásának támogatása	5 177 830 Ft
	e) Működési célú központosított előirányzatok	749 700 Ft
B111/	3 Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000 Ft
B111/	4 Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	9 087 104 Ft

II. Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása

112 366 554 Ft

B112/	a).Óvodapedagógusok és segítők bértámogatása	94 708 000 Ft
B112/	b).Óvodaműködtetés támogatás -54.086	17 658 554 Ft
	c) Bérintézkedések támogatása	0 Ft

III. Tellepülési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

132 842 738 Ft

III.1. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti támogatása

84 937 493 Ft

B1131/	1.1	Bölcsődel feladatok támogatása	44 373 213 Ft
B1131/	1.1.	Kisgyermeknevelők, dajkák bértámogatása	35 980 000 Ft
B1131/	1.2.	Bölcsőde üzemeltetési támogatása	8 393 213 Ft
B1131/	2.1	Szociális és gyermekjóléti feladatok egyéb támogatása	23 398 000 Ft
B1131/	3.1	Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000 Ft
B1131/	3.1.1	Családs-és gyermekj. szolgálat normatív.támogat.	7 140 000
B1131/	3.1.2	Bérintézkedések támogatása.	0
B1131/	3.1.3	Szoc. ágazati pótlék.	
B1131/	4.1	Szociális étkeztetés	3 009 680 Ft
B1131/	4.1.1	Szociális étkeztetés normatív támogatása	3 009 680
B1131/	4.1.2	Bérintézkedés támogatása	0
B1131/	5.1	Házi segítségnyújtás (gondozás/segítés)	673 100 Ft
B1131/	5.1.1	Házi segítségnyújtás normatív támogatása	25 000
B1131/	5.1.2	Házigondozás normatív támogatása.	648 100
B1131/	5.1.3	Szoc. ágazati pótlék	0
B1131/	6.1	Tanyagondnoki szolgáltatás	6 343 500 Ft
B1131/	6.1.1	Tanyagondnoki szolgáltatás normatív támogatása	6 343 500
B1131/	6.1.2	Bérintézkedések támogatása.	0
B1131/	6.1.3	Szoc. ágazati pótlék.+209839	0

III.2 Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatok támogatása

47 905 245 Ft

B1132/	1.1	Intézményi gyermekétkeztetés	46 931 271 Ft
B1132/	1.1.1	Gyermekeitkeztetés üzemeltetési támogatása	23 387 271
B1132/	1.1.2	Intézményi bértámogatása.	23 544 000
B1132/	2.1	Szünidei gyermekétkeztetés (542Ft/fő)	973 974 Ft

B1132/ IV.Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

6 024 651 Ft

	1.Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	5 238 171 Ft
	2. Települési önkormányzatok kulturális foglalkoztatottak bértámogatása	786 480 Ft
	3. Könyvtári állománygyarapításra érdekeltségnövelő támogatás	0 Ft

B115/ V.Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

0 Ft

B1.../ VI.Elszámolásból származó bevételek

0 Ft

	a) Előző évi elszámolásból származó bevétel	0 Ft
--	---	------

Önkormányzati bevételek részletezése feladatonként
2025.

I. Önkormányzat költségvetési támogatásaiból származó bevételek		346 837 637 Ft
1 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	95 603 694 Ft	
2 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	112 366 554 Ft	
3 Telep. Önk. Szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	132 842 738 Ft	
4 Telep. Önk. Kulturális feladatainak támogatása	6 024 651 Ft	
5 Működési célú költségvetési kiegészítő támogatások	0 Ft	
6 Elszámolásból származó bevételek	0 Ft	
II. Működési célú támogatások ÁH-on belülről		3 347 393 Ft
1 Közfoglalkoztatás programok támogatása	3 347 393 Ft	
2 Diák munka támogatása	0 Ft	
3 MVH-területekhez kapcsolódó támogatások	0 Ft	
III. Közhatalmi bevételek		70 500 000 Ft
1 Helyi iparüzési adó	70 000 000 Ft	
2 Talajterhelési díj	0 Ft	
3 Egyéb közhatalmi bevételek	500 000 Ft	
IV. Működési bevételek		22 602 000 Ft
1 Készletértékesítés	150 000 Ft	
2 Szolgáltatások ellenértéke	12 750 000 Ft	
3 Közvetített szolgáltatások értéke	1 800 000 Ft	
4 Tulajdonosi bevételek	0 Ft	
5 Ellátási díjak	4 389 000 Ft	
a) szociális étkezők térítési díjbevételek	4 192 000 Ft	
b) Házi gondozottak térítési díjbevételek	197 000 Ft	
6 Kiszámlázott ÁFA és ÁFA visszatérítése	2 003 000 Ft	
7 Kamatbevételek	10 000 Ft	
8 Egyéb működési bevételek	1 500 000 Ft	
V. Működési célú átvett pénzeszközök		0 Ft
1	0 Ft	
VI. Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről		0 Ft
1 "Élhető Fülöszállás"- TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2023-00042		270 200 000 Ft
VII. Felhalmozási célú bevételek		0 Ft
1		
VIII. Finanszírozási bevételek		92 333 984 Ft
1 Előző évi maradvány igénybevétele (előzetes)	92 333 984 Ft	
2 Forgótőke megelőlegezése	0 Ft	

Bevételek 2025. költségvetési évre mindösszesen: 805 821 014 Ft

(intézményi bevételek nélkül)

Engedélyezett álláshelyek (létszámkeretek) önkormányzat, költségvetési szervek szerinti részletezettséggel illetve önkormányzat összesen

Megnevezés	2025. évi (nyitó)	2025. évközi változás I.	2025. évközi változás II.	Összesen
Önkormányzat				
Községgazdálkodási feladatok, tanyagondnok (Kjt.)	2	0	0	2
Adminisztrátor (Kjt.Mt)	1	0	0	1
Közütfenntartás (Kjt.)	1	0	0	1
Házigondozó (Kjt.)	1	0	0	1
Házi segítségnyújtás (Kjt.)	2	0	0	2
Család és gyermekjóléti szolgálat (Kjt.)	2	0	0	2
IKSZT (Kjt./Mt.)	1	0	0	1
Önkormányzati projekt koordinátor (Mt.)	1	0	0	1
Sz. bérlekások üzemeltetése (Mt.)	1	0	0	1
Önkormányzat szerv. Keretlétszáma	12	0	0	12,00
Önkormányzat szerv. keretein belül ellátott feladatok	12	0	0	12,00
<u>Önkormányzat közfoglalkoztatás létszámkeret</u>	<u>40</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>40,00</u>
<u>Önkormányzat közfoglalkoztatás átl. stat. létszám</u>	<u>20</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>20,00</u>
Polgármesteri Hivatal				
Köztisztviselők	7,00	0,00	0,00	7,00
MT. hatálya alá tartozók	4,00	0,00	0,00	4,00
Polgármesteri Hivatal létszámkeret összesen	11,00	0,00	0,00	11,00
Napközis Konyha létszámkeret összesen (Mt.)	6,00	0,00	0,00	6,00
Polgármesteri Hivatal +Napközis konyha átl. stat. létszám	17,00	0,00	0,00	17,00
<u>Hivatal közfoglalkoztatás létszámkeret</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Hivatal közfoglalkoztatás átl. stat. létszám</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Községi Könyvtár				
Kulturális jogviszony-munkaviszonyos foglalkozt.	1,00	0,00	0,00	1,00
Könyvtár létszámkeret összesen	1,00	0,00	0,00	1,00
Könyvtár átl. stat. létszám	1,00	0,00	0,00	1,00
<u>Könyvtár közfoglalkoztatás létszámkeret</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Könyvtár közfoglalkoztatás átl. stat. létszám</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Mesevár Óvoda és Bölcsőde				
Óvodapedagógus	7,00	0,00	0,00	7,00
Szakmai munkát segítő	4,00	0,00	0,00	4,00
Kisegítő technikai	0,50	0,00	0,00	0,50
Óvoda létszámkeret összesen	11,50	0,00	0,00	11,50
Óvoda átl. stat. létszám összesen	12,00	0,00	0,00	12,00
<u>Óvoda közfoglalkoztatás létszámkeret</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Óvoda közfoglalkoztatás átl. stat. létszám</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bölcsőde pedagógus -közalkalmazott	1,00	0,00	0,00	1,00
Kisgyermeknevelő	3,00	0,00	0,00	3,00
Bölcsődei dajka	1,00	0,00	0,00	1,00
Technikai dolgozó	1,00	0,00	0,00	1,00
Bölcsődei létszámkeret összesen	6,00	0,00	0,00	6,00
Bölcsődei átl. stat. létszám összesen	6,00	0,00	0,00	6,00
<u>Bölcsőde közfoglalkoztatás létszámkeret</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Bölcsőde közfoglalkoztatás átl. stat. létszám</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Önkormányzat szerv. keretein belül ellátott feladatok létszámkeret összesen	12,00	0,00	0,00	12,00
Polgármesteri Hivatal és Konyha létszámkeret	17,00	0,00	0,00	17,00
Könyvtár létszámkeret összesen	1,00	0,00	0,00	1,00
Bölcsőde létszámkeret összesen	6,00	0,00	0,00	6,00
Óvoda létszámkeret összesen	11,50	0,00	0,00	11,50
Önkormányzat létszámkeret mindösszesen	47,50	0,00	0,00	47,50
Önkormányzat közfoglalkoztatás összesen				
Önkormányzat Közfoglalkoztatás létszámkeret mindösszesen	40	0	0	40
Állományba nem tartozók (tiszteletdíjasok)				
Polgármester, alpolgármester, képviselők, nem képviselő bizottsági tagok	11	0	0	11
Kisegítő feladatok	0	0	0	
Állományba nem tartozók összesen	11	0	0	11

6. melléklet a 4/2025.(III.14.) ö-r-hez

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

ELLÁTÁSOK MEGNEVEZÉSE	ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI EGYSÉG KÖLTSÉGVETÉSÉBEN	POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSÉBEN	ELLÁTÁSOK ÖSSZESEN
	2025. éi. (ezer Ft-ban)	2025. éi. (ezer Ft-ban)	2025. éi. (ezer Ft-ban)
Települési támogatások összesen:	7 300		7 300
Lakhatási támogatás	1 500		1 500
Gyógyszerkiadás támogatása	1 000		1 000
Krízis helyzetben levők támogatása	200		200
Rendkívüli települési támogatás	200		200
Temetési támogatás	100		100
Szociális célú tűzifa juttatások	2 000		2 000
Egyéb települési támogatások (ünnepek,nyugdíjasok, stb.)	2 300		2 300
Köztemetés	750		750
Önkormányzati rendeletben megállapított egyéb támogatások:	650		650
Rendkívüli természetbeni támogatások	100		100
BURSA HUNGARICA felsőoktatásban részt vevők támogatása +320e	550		550
Önkormányzat által megállapított saját hatáskörben adott más ellátások:	4 300		4 300
Tanévkezdési támogatások	2 500		2 500
Jelzőrendszeres telefonszolgáltatás	700		700
Speciális étkezésben részesül gyerekekétkezők támogatása	200		200
Speciális étkezésben részesül gyerekekétkezők támogatása -320e	900		900
			0
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	13 000	0	13 000

2025.évi egyéb működési célú kiadások és támogatások

Támogatásértékű működési kiadásai áht-on belülre	
	2025..ei (ezer Ft-ban)
1. Kiskun Önkormányzatok Szövetsége	12
2. Kistérségi társulás önkormányzati műk.hozzájárulás (KTKT)	238
3. Kistérségi Ivóvízmin.javító Társulás hozzájárulás	0
4. Gyepmesteri telep támogatás	850
5.LEADER tagdíj+műk. célú támogatás	20
6. Tűzoltóság támogatása (Szabadszállás)	4 147
Támogatásértékű működési kiadások áht-on belülre összesen	5 267

Támogatásértékű működési kiadásai áht-on kívülre

1. Labdarúgó sportegyesület (üzemelt.támogatás)	750
2. Súlyemelő sportegyesület	
3. Mozgáskorlátozottak Egyesülete	
4. Polgárőrség	
5. Katasztrófavédelem	
6. TEFE támogatása	
7. Falugondnokok Duna-Tisza Közi Egyesület működési c. hozzájárulás	30
8. Egyéb civil szervezetek támogatása -400e	900
Társ .szervezetek, alapítványok támogatása összesen	1 680
Előző évi pályázatok, támogatások elszámolásából adódó visszafizetés	0
Egyéb mc. elszámolások, elvonások, befizetések	0

Működési célú támogatások összesen:**6 947**

Fülöpszállás Községi Önkormányzat és intézményei nem intézményi keretek között ellátott feladatai a 68/2013.(XII.29) NGM rendeletben rögzített kormányzati funkciók szerinti besorolása alapján kötelező , önként vállalt, államigazgatási feladatú kategória szerint

FELADATOK MEGNEVEZÉSE

1.1 Fülöpszállás Községi Önkormányzat - kötelezően ellátandó feladatok

011220	Adó, vám- és jövedéki igazgatás
013320	Közütemető fenntartás és működtetés
013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással összefüggő feladatok
031030	Közüterület rendjének fenntartása
032020	Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek
045160	Közüutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
064010	Közüvilágítás
066010	Zöldterület-kezelés
066020	Város-, és közüszeggazdálkodási egyéb szolgáltatások
074031	Család- és nővédelmi egészüségyl gondozás
074032	Ifjúság- egészüségyl feladatok
076062	Település- egészüségyl feladatok
086020	Helyi közüségyl tér biztosítása, működtetése
096015	Gyermekekékeztetés közünevelési intézményben
104037	Intézményen kívüli gyermekekékeztetés
104042	Család- és gyermekekölétli szolgáltatások
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
107051	Szociális ékeztetés
107060	Egyéb szociális pénzbeli, természetbeni ellátások , támogatások
107052	Házi segítségnyújtás

1.2 Fülöpszállási Polgármesteri Hivatal - kötelezően ellátandó feladatok

1.3 Fülöpszállási Mesevár Óvoda - kötelezően ellátandó feladatok

091110	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásnak szakmai feladatai
091120	Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásnak szakmai feladatai
091140	Óvodai nevelés ellátás működési feladatai
104031	Gyermekek bölcsődei ellátása
104035	Gyermekekékeztetés bölcsődeben

1.4 Fülöpszállási Közüégi Könyvtár - kötelezően ellátandó feladatok

082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
082043	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme
082044	Könyvtári szolgáltatások
082091	Közüségyl társadalmi részvétel fejlesztése

2.1 Fülöpszállás Közüégi Önkormányzat - önként vállalt feladatok

041231	Rövid időtartamú közüfoglalkoztatás
041232	START -munkapogram-Téli közüfoglalkoztatás
041233	Hosszbb időtartamú közüfoglalkoztatás
041236	Országos közüfoglalkoztatási program
041237	Közüfoglalkoztatási mintaprogram
062020	Közüfoglalkoztatási mintaprogram
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése, fejlesztése
081045	Szabadidősport- (rekreációs sport)- tevékenység és támogatása
082091	Közüművelődés- közüségyl és társadalmi részvétel fejlesztése
105020	Foglalkoztatást elősegítő képzések és támogatások
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
107080	Esélyenyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok

3.1 Fülöpszállás Közüégi Önkormányzat - államigazgatási feladatok

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
022010	Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése
025090	Egyéb védelmi ügyek

3.2 Fülöpszállási Polgármesteri Hivatal - államigazgatási feladatok

011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek

9. melléklet a 4/2025.(III.14.) ö-r-hez

2025.évi Önkormányzati beruházások feladatonként

2025. évi Beruházási kiadások részletezése intézményekkel együtt

		2025. évi/mód.ei (ezer Ft-ban)
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (önkormányzat [3500.E] +polgihiv[500.E]+könyvt.[530.E]+óvoda[500.E]+bölcsőde[500.E]	5 530
1		
2	Bölcsőde öntözőrendszer kiépítése	1 000
3	"Élhető Fülöpszállás" TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2023-00043 (Buszmegálló,buszforduló, Faluház teljeskörű felújítása) folyamatos	270 200
4		
5		
6		
	Beruházások összesen	276 730

2024. évi Felújítási kiadások részletezése

	2024. .ei (ezer Ft-ban)	
1	Víziközmű és szennyvízhálózat - felújításai- elszámolás (-2770 e)	9 562
2		
3		
Felújítások összesen		9 562

Az önkormányzat tárgyévi és 2025-2028. évre vonatkozó bevételei , adósságot keletkeztető ügyletei és kötelezettségei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29.§ (3) bekezdése alapján a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi C

2025. évre

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	adatok (ezer Ft-ban)	adatok (ezer Ft-ban)
Helyi adó (iparüzési adó)	70 000	
Helyi adó (talajterhelési díj)		
Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	0	
Díjak, pótlékok, bírságok	500	
Tulajdonosi bevételek	0	
Részvények, részesedések értékesítése	0	
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	
Saját bevételek összesen	70 500	0
Hitel, kölcsön		0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
Váltó kibocsátása	0	0
Pénzügyi lízing	0	0
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, még ki nem fizetett ellenérték	0	0
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözetként az Államadósságkezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti bevételek	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletek, azokból eredő fizetési kötelezettségek összesen	0	0

2026-2028. évekre

Megnevezés	2026. év	2027. év	2028. év
	Adatok ezer Ft-ban		
Helyi adó (iparüzési adó)	70 000	75 000	80 000
Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok	500	500	300
Tulajdonosi bevételek			
Részvények, részesedések értékesítése	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen	70 500	75 500	80 300
Hitel, kölcsön	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
Váltó kibocsátása	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, még ki nem fizetett ellenérték	0	0	0
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözetként az Államadósságkezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti bevételek	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletek, azokból eredő fizetési kötelezettségek összesen	0	0	0

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek 2025.évi költségvetése

ÖNKORMÁNYZATI SAJÁT PROJEKTEK			
Megnevezés		Bevételek előirányzatai (Ft)	Kiadások előirányzatai (Ft)
Felújítás, eszközbeszerzés támogatások és kiadások			
1	Folyamatban Faluház teljes felújítása, kialakítása (TOP/ támogatástervezet: 190.000 E Ft)	0	0
2			
Felújítás, eszközbeszerzés összesen		0	0
1.	Folyamatban -Buszmegálló kialakítása (TOP / támogatástervezet 100.000 E Ft)	0	0
2.			
3.			
Beruházás, működés, fenntartás összesen		0	0
Saját szervezésben megvalósuló projektek összesen:		0	0

b) ÖNKORMÁNYZATI FENNTARTÁSI KÖTELEZETTSÉGGEL JÁRÓ, MÁS GESZTOR LEBONYOLÍTÁSÁBAN MEGVALÓSULT PROJEKT

1.			
2.			
Más szervezet által, az Önkormányzat részvételével megvalósult projektek összesen:		0	0
EU-s projektek mindösszesen:		0	0

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek 2025.évi költségvetése

ÖNKORMÁNYZATI SAJÁT PROJEKTEK			
Megnevezés		Bevételek előirányzatai (Ft)	Kiadások előirányzatai (Ft)
Felújítás, eszközbeszerzés támogatások és kiadások			
1	Folyamatban Faluház teljes felújítása, kialakítása (TOP/ támogatástervezet: 190.000 E Ft)	0	0
2			
Felújítás, eszközbeszerzés összesen		0	0
1.	Folyamatban -Buszmegálló kialakítása (TOP / támogatástervezet 100.000 E Ft)	0	0
2.			
3.			
Beruházás, működés, fenntartás összesen		0	0
Saját szervezésben megvalósuló projektek összesen:		0	0

b) ÖNKORMÁNYZATI FENNTARTÁSI KÖTELEZETTSÉGGEL JÁRÓ, MÁS GESZTOR LEBONYOLÍTÁSÁBAN MEGVALÓSULT PROJEKT

1.			
2.			
Más szervezet által, az Önkormányzat részvételével megvalósult projektek összesen:		0	0
EU-s projektek mindösszesen:		0	0

Fülpöszállás Községi Önkormányzat 2025.évi közvetett támogatásai

Támogatás megnevezése	Támogatás jogalapja	Mentesség		Kedvezmény		Összesen (ezer Ft)
		mértéke %	összege (ezer Ft)	mértéke %	összege (ezer Ft)	
Helyi iparüzési adó	nincs megállapítva		0		0	0
Szociális étkezés	17/2008/8IX.29) II. Ör.	egyedi	0	egyedi	0	0
Helyiségek hasznosításából származó bevétel						0
Házi segítségnyújtás	17/2008/8IX.29) I. Ör.	egyedi	0	egyedi	0	0
Egyéb nyújtott elengedés, kedvezmény:	nincs megállapítva					0
Egészségügyi ellátás						0
						0
						0
Kedvezmények, mentességek mindösszesen:						0

Fülpöszállás Községi Önkormányzat és szervezetei 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve

BEVÉTELEK

Jogcím	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Összesen
1.Önkormányzat működési támogatása	28905	28903	28903	28903	28903	28903	28903	28903	28903	28903	28903	28903	346838
2. Működési támogatás államháztartáson belülről	1116	1116	1115										3347
3. Közhatalmi bevételek			30000						40500				70500
4. Működési bevételek	4800	4800	4800	4800	4800	4800	4800	4800	6000	4800	5897	4800	59897
5.Működési célú átvett pénzeszközök													0
Műk.bevételek összesen:	34821	34819	64818	33703	33703	33703	33703	33703	75403	33703	34800	33703	480582
6.Finanszíroz. Bevételek	100400												100400
Műk.bevételek összesen:	135221	34819	64818	33703	33703	33703	33703	33703	75403	33703	34800	33703	580982
7.Külső finansz. Bevételek		0											0
													0
Műk. bevételek mindössz.	135221	34819	64818	33703	33703	33703	33703	33703	75403	33703	34800	33703	580982
8.Felhalmozási célú támogatá-sok államháztartáson belülről									270200				270200
9.Felhalmozási bevételek													0
10. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási c..bev.összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	270200	0	0	0	270200
													0
Bevételek összesen	135221	34819	64818	33703	33703	33703	33703	33703	345603	33703	34800	33703	851182

Kiadások

2. oldal

Jegycím	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Összes
11. Személyi juttatások	25491	25491	25491	29491	25491	25491	25491	25491	25491	25491	28502	25491	312903
12. Munkaadót terhelő járulékok	3002	3002	3002	3302	3002	3002	3002	3002	3002	3002	3029	3002	36351
13. Dologi kiadások	15074	15075	15074	15075	15074	15075	15074	15075	15075	15075	15075	15075	180896
14. Ellátottak juttatásai/Telepítési segélyek	1080	1080	1080	1080	1080	1080	1080	1080	1090	1090	1090	1090	13000
15. Egyéb működési célú kiadások	550	550	550	550	550	850	597	550	550	550	550	550	6947
16. TARTALÉKOK												3500	3500
Műk. kiadások összesen:	45197	45198	45197	49498	45197	45498	45244	45198	45208	45208	48246	48708	553597
17. Beruházások	460	460	470	1460	460	460	460	460	270660	460	460	460	276730
18. Felújítások												9562	9562
19. Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
20.													0
21.												0	0
Felh. kiadások	460	460	470	1460	460	460	460	460	270660	460	460	10022	286292
Finansz. kiadások	11293												11293
Kiadások összesen	56950	45658	45667	50958	45657	45958	45704	45658	315868	45668	48706	58730	851182

