

Sümegecsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (III. 5.) önkormányzati rendelete

Sümegecsehi Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (1) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

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

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya Sümegecsehi Község Önkormányzatára, valamint az Önkormányzat költségvetési szervére a Sümegecsehi Lurkó Óvodára terjed ki.

(2) Az Önkormányzat és a költségvetési szerve önálló címet alkotnak.

Sümegecsehi Község Önkormányzata összevont kiadásainak és bevételeinek főösszege

2. §

(1) Sümegecsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete Sümegecsehi Község Önkormányzata

- a) kiadási főösszegét: 213.666.382 Ft
- b) bevételi főösszegét: 213.666.382 Ft összegben állapítja meg.

(2) Képviselő-testület a Sümegecsehi Lurkó Óvoda

- a) kiadási főösszegét: 64.064.200 Ft
- b) bevételi főösszegét: 64.064.200 Ft összegben állapítja meg.

(3) Képviselő-testület az önkormányzat összevont – az intézmény költségvetését is magában foglaló- 2025. évi költségvetésének

- a) kiadási főösszegét: 214.114.770 Ft.
- b) bevételi főösszegét: 214.114.770 Ft összegben állapítja meg.

Sümegecsehi Község Önkormányzata költségvetése

3. §

(1) A 2025. évben központi költségvetésből származó bevételek részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

- (3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásait jogcímenként a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat közhatalmi bevételeinek 2025. évi tervezett előirányzatát az 5. melléklet mutatja be.
- (5) Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi beruházási kiadásait a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési célú támogatásértékű kiadásainak részletezését a 7. melléklet szerint fogadja el.
- (7) Az Önkormányzat 2025. évi létszámkeretét a 8. melléklet rögzíti.
- (8) Az Önkormányzat 2025. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérleg szerinti tagolását a 9. melléklet tartalmazza.
- (9) Képviselő-testület az előirányzat felhasználási és finanszírozási ütemtervet a 10. mellékletben fogadja el.
- (10) Sümegcsehi Község Önkormányzata több évre kiható (3 év) várható bevételeit és kiadásait a 11. melléklet tartalmazza.

Sümegcsehi Község Önkormányzata felügyelete alá tartozó intézmények költségvetése

4. §

- (1) Képviselő-testület a Sümegcsehi Lurkó Óvoda bevételi és kiadási előirányzatait a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) Az intézmény létszámkeretét a 8. melléklet rögzíti

Az Önkormányzat pénzügyi műveletei

5. §

Az Önkormányzat összevont költségvetési tartalékát a 3. melléklet tartalmazza fejlesztési és működési tartalék szerinti bontásban.

Költségvetési létszámkeret

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat összevont átlagos statisztikai létszámkeretét a 8. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

7. §

Az Önkormányzat, valamint Sümegcsehi Lurkó Óvoda, gazdálkodási feladatait az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

8. §

(1) A költségvetés végrehajtása során a takarékos gazdálkodásra kell törekedni. Az ennek ellenére esetlegesen felmerülő évközi likviditási problémákat, és a költségvetésben jóváhagyott fejlesztések saját forrás igényét hitelfelvétellel lehet kezelni, melyben a polgármester előterjesztése alapján a képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat költségvetési gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

9. §

(1) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról – a (3) bekezdésben foglalt kivétellel – a képviselő-testület dönt.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000 forint összeghatárig – mely esetenként az 500.000 forint összeghatárt nem haladhatja meg – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(4) A (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(5) Kifizetéseket teljesíteni csak a jóváhagyott előirányzat mértékéig a költségvetési célokra és feladatokra lehet.

(6) Az önkormányzat költségvetésének megváltoztatásáról a képviselő-testület költségvetési rendeletének módosításával dönt.

(7) Az önkormányzat esetében a polgármester saját hatáskörben engedélyezheti:

- a) a felszámolási eljárás alá vont szervezettel szemben fennálló meg nem térült követelés törlését,
- b) egyéb, a végrehajtási eljárások során behajthatatlanná vált, valamint bírósági döntéssel alátámasztott behajthatatlan követelés törlését,
- c) a 100.000 forint értékhatárt el nem érő kisösszegű követelés törlését, amennyiben az önkéntes teljesítésre történő felszólítás harmadszorra is eredménytelen.
- d) A 7. § a)- és c) pontjai kivételével minden más egyedi esetben követelés csak a képviselő-testület hozzájárulásával törölhető.

(8) A képviselő-testület a közhatalmi bevételek előirányzat többlet bevételeinek felhasználása céljából az előirányzat módosítás jogát a polgármesterre átruházza, a bevételi többlet mértékéig.

10. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A meghatározott tartalékok előirányzatának módosításáról a képviselő-testület, valamint a polgármester dönt, a költségvetési rendelet módosítása során.

11. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozási módja a hitelfelvétel pénzügyi vállalkozástól.

(2) Az Önkormányzat likviditási gondjainak elhárítása érdekében a polgármester gazdálkodási hitelt 1.000.000,- Ft-ig vehet fel, amelyet a naptári év végéig vissza kell fizetni. Ezt meghaladó mértékű likvid hitel felvételéről a Képviselő-testület dönt. A felhalmozási feladatok megvalósítását szolgáló hitelt a polgármester csak a Képviselő-testület külön felhatalmazásával vehet fel.

12. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött ideiglenes költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzüintézeti pénzlekötés útján kell hasznosítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolításáról átruházott hatáskörben a polgármester dönt. Kiemelt szempont a biztonság és az elérhető hozam nagysága.

13. §

(1) Az önkormányzati biztos kirendelésére az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet rendelkezéseit kell alkalmazni.

(2) Az önkormányzati biztos kirendeléséről, megbízatása megszüntetéséről és egyéb kérdésekben a képviselő-testület jár el.

14. §

A 2025. évi költségvetés előirányzatainak módosítását félévenként kell a képviselő-testület elé terjeszteni. Kiemelt fontosságú előirányzat módosításokat soron kívül a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

15. §

(1) Az önkormányzat bevételeit és kiadásait az OTP Bank Nyrt.-nél és a Magyar Államkincstárnál vezetett számláin teljesíti.

(2) Az önkormányzatnál a közalkalmazotti álláshely terhére Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozó is foglalkoztatható.

(3) A közfoglalkoztatottak alkalmazásáról a polgármester dönt és gyakorolja a munkáltatói jogokat.

(4) A polgármester dönt a legfeljebb nettó 2.000.000 forint értékhatárt elérő vagy az alatti ellenértékű szerződések, megállapodások megkötéséről, ilyen értékig kötelezettségvállalásokról, a szerződéskötés tényéről a képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

Záró rendelkezések

16. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

17. §

Ez a rendelet 2025. március 6-án lép hatályba.

dr. Vajda Veronika Zsófia
jegyző



Sziya Erika Ildikó
polgármester

Kihirdetve Sümegcséhi, 2025. március 5.

dr. Vajda Veronika Zsófia
jegyző



Állami támogatás 2025. év

Jogcímek és fajlagos összegek	Összeg
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1/b. Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok	
ba. Zöldterület- gazdálkodás: (25.200 Ft/ha)	2 878 354 Ft
ba. Kiegészítő támogatás: Zöldterület- gazdálkodás:	0 Ft
bb. Közvilágítás fenntartási támogatás	3 115 500 Ft
bb. Kiegészítő támogatás: Közvilágítás:	0 Ft
bc. Köztemető fenntartási támogatás	1 469 445 Ft
bb. Kiegészítő támogatás: Köztemető	0 Ft
bd. Közutak fenntartási támogatása:	1 162 905 Ft
bb. Kiegészítő támogatás: Közutak	0 Ft
1/c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	9 295 917 Ft
Kiegészítő támogatás: egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0 Ft
1/d. Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok (2.550 Ft/lakos mindkét évben)	28 733 Ft
Kiegészítő támogatás: Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok)	0 Ft
1/1 Üdülőhelyi feladatok támogatása	
Polgármesteri illetmény b115	3 695 924 Ft
Összesen:	21 646 778 Ft
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (kötött támogatás)	
1. Óvodaműködtetési támogatás (45 fő * 130.000 Ft/fő)	6 550 212 Ft
Kiegészítő támogatás: Óvodaműködtetési támogatás (Üzemeltetési támogatás)	4 730 000 Ft
2. Pedagógusok bértámogatása (3,8 fő * 10147000 Ft/fő)	38 558 600 Ft
Kiegészítő támogatás: Pedagógusok bértámogatás	0 Ft
3. Pedagógusok kiegészítő bértámogatása (1 fő) 3241000	3 241 000 Ft
Kiegészítő támogatás: minősítés	0 Ft
4. Pedagógusok munkáját segítők bértámogatása (2 fő * 3.878.000 Ft/fő)	10 536 000 Ft
Kiegészítő támogatás: pedagógusok munkáját segítők	0 Ft
Összesen:	63 615 812 Ft
III. Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.) Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 031 460 Ft
2.) Falugondnoki szolgálat támogatása	6 343 500 Ft
Kiegészítő támogatás: falugondnoki szolgálat	
Falugondnok összesen:	6 343 500 Ft
3.) Szociális étkeztetés 88520 Ft/fő) 16 fő	1 416 320 Ft

Kiegészítő támogatás: szociális étkeztetés (+6.000 Ft/fő)	0 Ft
Szociális étkeztetés összesen:	1 416 320 Ft
4.) Gyermekétkeztetés	50 994 936 Ft
Kiegészítő támogatás: gyermekétkeztetés	0 Ft
Gyermekétkeztetés összesen	50 994 936 Ft
Összesen:	62 786 216 Ft
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.) Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2 270 000 Ft
Összesen:	2 270 000 Ft
Állami költségvetésből származó bevételek összesen:	150 318 806 Ft

2. melléklet az 1/2025. (III. 5.) önkormányzati rendelethez

Bevételek

Sorsz.	Jogcímek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	17 950 854			17 950 854
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	63 615 812			63 615 812
03	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	11 791 280			11 791 280
04	Települési Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	50 994 936			50 994 936
05	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000			2 270 000
06	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) kulturális bértámogatás, Polgármesteri bértám.	3 750 277			3 750 277
07	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0			0
08	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+07) (B11)	150 373 159	0	0	150 373 159
09	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről - közfoglalkoztatás(B16)	0	8 824 254		8 824 254
	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről - Polgármesteri illetmény kiegészítés(B16)	7 802 290			7 802 290
10	Működési célra átvett pénz TB alapoktól - ifjúság eü. ellátás (B16)	108 000			108 000
11	Működési célra átvett pénzeszközök ÁHT belülről (=09+10)	7 910 290	8 824 254	0	16 734 544
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=08+11) (B1)	158 283 449	8 824 254	0	167 107 703
13	Közfoglalkoztatás felhalmozási célú támogatása (B25)	0			0
14	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=13) (B2)	0	0	0	0
15	Vagyoni típusú adók - építmény, kommunális (B34)	0	4 300 000		4 300 000
16	Értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó (B351)	0	8 300 000		8 300 000
17	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0			
18	Közhatalmi bevételek (=15+16+17) (B3)	0	12 600 000	0	12 600 000
19	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	1 240 000	0	1 240 000
	Ebből: konyhai eszközök bérleti díja	0	960 000		960 000
	Lakbér(2*10000+10*20000); Kultúr bérlet 60000 Ft	0	280 000		120 000
20	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	3 860 630		3 860 630
21	Tulajdonosi bevételek (B404)	0			0
22	Ellátási díjak (B405)	4 081 875	528 5054		9 366 929

Sorsz.	Jogcímek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Összesen
23	Kiszámlázott általános forgalmi adó(B406)	2 144 476	1426965		3 571 441
24	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	8800000		8 800 000
25	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	40			40
26	Egyéb működési bevételek (B411)	0	366132		366 132
25	Működési bevételek (=19+...+24) (B4)	6 226 391	20 978 781	0	27 205 172
26	Felhalmozási bevételek (=50+...+54) (B5)	0	0	0	0
27	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60) (B6)	0	0	0	0
28	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66) (B7)	0	0	0	0
29	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67) (B1-B7)	164 509 840	42 403 035	0	206 912 875
30	1. Működési maradvány igénybevétele	6 753 507			6 753 507
31	2. Felhalmozási maradvány igénybevétele				0
32	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	6 753 507	0	0	6 753 507
26	Sümegcsehi Község Önkormányzata összesen	171 263 347	42 403 035	0	213 666 382
33	Óvoda költségvetése	64 064 200	0	0	64 064 200
34	Levonva az intézmények finanszírozása	63 615 812			63 615 812
35	Sümegcsehi Község Önkormányzata összevont bevételei	171 711 735	42 403 035	0	214 114 770

Kiadások 2025. év

Sorszám	Jogcímek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Összesen
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	4 016 600	14325600		18 342 200
2	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	498800		498 800
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	261 258			261 258
4	Választott tisztségviselők juttatásai	0	18585990		18 585 990
5	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	360 000			360 000
	Egyéb külső szem.jutt. (REPI) K123	0	620000		620 000
I.	Személyi juttatások (=1+...+5) (K1)	4 637 858	34 030 390	0	38 668 248
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	852 546	3763329		4 615 875
6	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000			200 000
7	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 410 000	1 527 040		3 937 040
8	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	476 000			476 000
9	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	110 500			110 500
10	Közüzemi díjak (K3311) áram	2 500 106			2 500 106
11	Közüzemi díjak (K3312) gáz	1 963 000			1 963 000
12	Közüzemi díjak (K3314) víz	358 000			358 000
13	Vásárolt élelmezés (K332)	49 765 958			49 765 958
14	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 986 000	50 000		4 036 000
15	Közvetített szolgáltatások (K335)	2 800 000			2 800 000
16	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	650 832			650 832
17	Egyéb szolgáltatások (K337)	7 090 243	170 000		7 260 243
18	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	15 679 678	404 200		16 083 878
19	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	3 470 000			3 470 000
20	Egyéb dologi kiadások (K355)	30 000			30 000
III.	Dologi kiadások (=6+...+16) (K3)	91 490 317	2 151 240	0	93 641 557
21	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	4 031 460			4 031 460
IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=17) (K4)	4 031 460	0	0	4 031 460
22	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0			0
23	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	570 500	850066		1 420 566
24	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	0	973010		973 010

Sorszám	Jogcímek	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami, államigazgatási feladatok	Összesen
25	Tartalékok (K513)	1 817 327	0	0	1 817 327
26	Fejlesztési tartalékok	0			0
27	Pályázatok	0			0
28	Pályázatos önrész	0			0
29	Működési tartalék	1 817 327	0	0	1 817 327
V.	Egyéb működési célú kiadások (=18+...+21) (K5)	2 387 827	1 823 076	0	4 210 903
30	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	500000		500 000
31	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	135000		135 000
VI.	Beruházások (=22+23) (K6)	0	635 000	0	635 000
32	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K71)	0			0
33	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0			0
VII.	Felújítások (=24+25) (K7)	0	0	0	0
VIII.	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94) (K1-K8)	103 400 008	42 403 035	0	145 803 043
34	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	4247527			4 247 527
35	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	63 615 812			63 615 812
IX.	Belföldi finanszírozás kiadásai (=024+25) (K91)	67 863 339	0	0	67 863 339
X.	Sümegegyesi Község Önkormányzata összesen	171 263 347	42 403 035	0	213 666 382
XI.	Óvoda költségvetése	64 064 200	0	0	64 064 200
36	Levonva az intézmények finanszírozása	63 615 812			63 615 812
XII.	Sümegegyesi Község Önkormányzata összevont kiadásai	171 711 735	42 403 035	0	214 114 770

Sümegegyi Lurkó Óvoda bevételei és kiadásai

Sorszám	Bevételi jogcímek	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
1	Állami támogatás	63 615 812		
2	Egyéb, irányító szervtől kapott támogatás	0		
I.	Irányító, felügyeleti szervtől kapott támogatás (1+2) (B816)	63 615 812		
II.	Előző évi pénzmaradvány (B8131)	448 388		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	64 064 200		
Sorszám	Kiadási jogcímek	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	43 446 840		
2	Helyettesítés túlóra K1104	600 000		
3	Jubileumi jutalom (K1106)	0		
4	Béren kívüli juttatások (K1107)	0		
5	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	300 000		
6	Egyéb külső szem jutt. (K123) repi	10 000		
I.	Személyi juttatások (=1+4) (K1)	44 356 840		
II.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 779 444		
7	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 500 000		
8	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 800 000		
9	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	50 000		
10	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	4 500 000		
11	Közüzemi díjak áram K3311	200 000		
12	Közüzemi díjak gáz K3312	700 000		
13	Közüzemi díjak víz K3314	450 000		
14	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	70 000		
15	Egyéb szolgáltatások (K337)	900 000		
16	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 745 900		
17	Egyéb dologi kiadások k355	12 016		

Sorszám	Bevételi jogcímek	Előirányzat		Teljesítés
		Eredeti	Módosított	
III.	Dologi kiadások (=5+...+11) (K3)	12 927 916		
18	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	787 000		
19	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	213 000		
IV.	Beruházások (=12+13) (K6)	1 000 000		
V.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+II.+III.+IV.)	64 064 200		

Közhatalmi bevételek

	2025. év eredeti előirányzat	2025. év módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
építményadó	1 300 000 Ft		
kommunális adó	3 000 000 Ft		
iparűzési adó	8 300 000 Ft		
Pótlékok, bírságok	0 Ft		
	12 600 000 Ft		

Felhalmozási kiadások, Beruházások

A	B	C	D	F
szám	Megnevezés	Nettó	Áfa	Összesen
1.	Sümegecsehi Önkormányzat - kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	500 000	135 000	635 000
2.	Sümegecsehi Lurkó Óvoda - kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	787 000	213 000	1 000 000
6.	Mindösszesen	1 287 000	348 000	1 635 000

Egyéb működési célú támogatásértékű kiadások részletezése

	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi teljesítés
A.	B.	C.	D.	E.
1	EMMI- Bursa Hungarica ösztöndíj	250 000		
2	Zalaszentgrót és Környező Települések Intézményfenntartó Társulása - család- és gyermekjóléti szolgálat	160 258		
3	Zalaszentgrót és Környező Települések Intézményfenntartó Társulása - belső ellenőrzés	410 242		
4	Zala-Kar Térségi Innovációs Társulás	70 560		
5	Balaton-felvidéki Vízitársulat	29 506		
6	Óhid Közös Önkormányzati Hivatal	500 000		
I.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 420 566	0	0
1	Sümegecsehi Polgárőr Tűzoltó Egyesület	350 000		
2	Sümegecsehi Sportegyesület	200 000		
3	TÖOSZ	14 700		
4	Hévíz-Balaton-Zalai Dombhátak LEADER Egyesület	29 400		
5	Zalai Falvakért Egyesület	20 910		
6	Térségi Önkormányzati Tűzoltóság	250 000		
7	DRJUSA	108 000		
II.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	973 010	0	0

Sümegecsehi Község Önkormányzatánál és intézményénél foglalkoztatottak éves létszámkerete

A	B	C
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
	<i>Sümegecsehi község Önkormányzata</i>	<i>Sümegecsehi Lurkó Óvoda</i>
Közalkalmazott Felsőfokú végzettségűek	1	6
Munka törvényk. (Gyerekeképzés)	1	
Közfoglalkoztatott	5	
Választott tisztségviselők (polgármester, alpolgármester, képviselők)	5	
részmunkaidős (kultúros)	1	
Összesen	13	6

Helyi önkormányzat mérlege közgazdasági tagolásban

Megnevezés	2025. évi tervezet	Megnevezés	2025. évi tervezet
Működési bevételek		Felhalmozási bevételek	
Működési bevételek (B4)	27 205 172	Felhalmozási bevételek	0
Közhatalmi bevételek (B3)	11 965 000	Felhalmozási célú támogatások áht. Belülről (B2)	0
Működési célú támogatások áht. Belülről (B11)	150 373 159	Közhatalmi bevételekből	635 000
Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)	16 734 544	Felhalmozási célú maradvány	0
Működési célú maradvány	6 753 507	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	
Működési célú finanszírozási bevételek (B8)			
Működési célú bevételek összesen	213 031 382	Felhalmozási célú bevételek összesen	635 000
Működési kiadások		Felhalmozási kiadások	
Személyi juttatás (K1)	38 668 248	Beruházási feladatok (K6)	635 000
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó (K2)	4 615 875	Felújítási feladatok (K7)	0
Dologi kiadások (K3)	93 641 557	Felhalmozási célú tartalék	0
Elszámolásból eredő visszafizetés (K5021)	0		
Egyéb működési kiadások (K506+K512)	2 393 576		
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 031 460		
Tartalék	1 817 327		
Finanszírozási kiadások (K91)	67 863 339		
Működési célú kiadások összesen	213 031 382	Felhalmozási kiadások összesen	635 000
Működési hiány/többlet		Felhalmozási hiány/többlet	0

Előirányzat felhasználási ütemterv

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	Décember	Összesen
Bevételek													
1 Saját bevétel (működési és felhalmozási) B1	13 925 642	13 925 642	13 925 642	13 925 642	13 925 642	13 925 642	13 925 642	13 925 642	13 925 642	13 925 642	13 925 642	13 925 642	167 107 703
2 Támogatások áht. Belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Önkormányzat működési bevételei B4	2 267 098	2 267 098	2 267 098	2 267 098	2 267 098	2 267 098	2 267 098	2 267 098	2 267 098	2 267 098	2 267 098	2 267 098	27 205 172
4 Közhatalmi bevételek B3	150 100	600 000	2 600 000	2 000 000	956 000	1 100 000	400 000	100 000	1 410 005	2 100 000	1 023 895	160 000	12 600 000
5 Maradvány B8	6 753 507												6 753 507
6 Bevételek összesen (1+....+5)	23 096 347	16 792 740	18 792 740	18 192 740	17 148 740	17 292 740	16 592 740	16 292 740	17 602 745	18 292 740	17 216 635	16 352 740	213 666 382
Kiadások													
1 Működési kiadások	11 410 473	11 410 473	11 410 473	11 410 473	11 410 473	11 410 473	11 410 473	11 410 473	11 410 473	11 410 473	11 410 473	11 410 473	136 925 680
2 Tartalék	1 817 327												1 817 327
3 Felhalmozási kiadások				0	175 000	10 000	0	50 000	200 000	200 000	0		635 000
4 Felújítási kiadások				0	0	0	0	0	0				0
5 Ellátottak juttatásai	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	100 000	250 000	250 000	1 431 460	250 000	250 000	4 031 460
6 Pénzeszközátadás		200 000	0			363 250	569 400	340 400	770 000	150 526	0		2 393 576
7 Finanszírozási kiadások	5 655 278	5 655 278	5 655 278	5 655 278	5 655 278	5 655 278	5 655 278	5 655 278	5 655 278	5 655 278	5 655 278	5 655 278	67 863 339
8 Előző évi elszámolás miatti visszafiz.				0									0
9 Kiadások összesen (1+...+3)	19 133 079	17 515 752	17 315 752	17 315 752	17 490 752	17 689 002	17 735 152	17 706 152	18 285 752	18 847 738	17 315 752	17 315 752	213 666 382

Gördülő tervezés

Megnevezés	2025	2026	2027	Megnevezés	2025	2026	2027
Működési bevételek				Felhalmozási bevételek			
Működési bevételek (B4)	27 205 172	28 565 430	29 993 702	Felhalmozási bevételek	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	11 965 000	12 563 250	13 191 413	Felhalmozási célú támogatások áht. Belülről (B2)	0	0	0
Működési célú támogatások áht. Belülről (B11)	150 373 159	157 891 817	165 786 408	Közhatalmi bevételekből	635 000	666 750	700 088
Működési célú pénzeszköz átvétel (B16)	16 734 544	17 571 271	18 449 835	Felhalmozási célú maradvány	0	0	0
Működési célú maradvány	6 753 507	7 091 182	7 445 741	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			
Működési célú finanszírozási bevételek (B8)		0					
Működési célú bevételek összesen	213 031 382	223 682 951	234 867 098	Felhalmozási célú bevételek összesen	635 000	666 750	700 088
Működési kiadások				Felhalmozási kiadások			
Személyi juttatás (K1)	38 668 248	40 601 660	42 631 743	Beruházási feladatok (K6)	635 000	666 750	700 088
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó (K2)	4 615 875	4 846 668	5 089 002	Felújítási feladatok (K7)	0	0	0
Dologi kiadások (K3)	93 641 557	98 323 635	103 239 817	Felhalmozási célú tartalék	0	0	0
Elszámolásból eredő visszafizetés (K5021)	0	0	0				
Egyéb működési kiadások (K506+K512)	2 393 576	2 513 255	2 638 918				
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	4 031 460	4 233 033	4 444 685				
Tartalék	1 817 327	1 908 194	2 003 603				
Finanszírozási kiadások (K91)	67 863 339	71 256 506	74 819 331				
Működési célú kiadások összesen	213 031 382	223 682 951	234 867 098	Felhalmozási kiadások összesen	635 000	666 750	700 088
Működési hiány/többlet				Felhalmozási hiány/többlet	0		

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nemcsak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Az önkormányzat költségvetése a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát szabályozza, valamint meghatározza a címeket.

A 2. §-hoz

A bevételi összeget és a kiadási összeget határozza meg.

A 3. §-hoz

A létszámkeretre, a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokra, a normatív hozzájárulásokra és a költségvetési szervek bevételi és kiadási összegére, a beruházásokra és felújításokra, az EU-s projektekre, a közvetett támogatásokra, kedvezményekre, a többéves kihatással járó döntésekre, az adósságot keletkeztető fejlesztési célokra, ügyletekre és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekre, az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervre, a lakosságnak juttatott támogatásokra, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokra, valamint az egyéb működési célú támogatások részletezésére tartalmaz rendelkezést és utalást.

A 4. §-hoz

A Sümegcsehi Lurkó Óvoda bevételi és kiadási előirányzatait és létszámkeretét határozza meg.

Az 5. §-hoz

A tartalékra tartalmaz rendelkezést és utalást.

A 6. §-hoz

Az önkormányzat összevont átlagos statisztikai létszámkeretére tartalmaz utalást.

A 7–15. §-hoz

A költségvetés végrehajtására tartalmaz előírásokat.

A 16. §-hoz és a 17. §-hoz

A rendelet alkalmazhatóságát és hatályba lépését határozza meg.

Az 1. melléklethez

Az állami hozzájárulásokat részletezi

A 2. melléklethez

Az önkormányzat és intézménye összevont bevételeit részletezi.

A 3. melléklethez

Az önkormányzat és intézménye összevont kiadásait részletezi.

A 4. melléklet

A Sümegcsehi Lurkó Óvoda bevételei és kiadásait részletezi.

Az 5. melléklet

Közhatalmi bevételeket részletezi.

A 6. melléklet

Beruházási kiadásokat részletezi.

A 7. melléklet

Az egyéb működési célú támogatásértékű kiadásokat részletezi (államháztartáson belülre és kívülre átadott)

A 8. melléklet

Az engedélyezett létszámkeretet és annak megoszlását mutatja.

A 9. melléklet

Helyi önkormányzat mérlege közgazdasági tagolásban .

A 10. melléklet

Az előirányzat felhasználási ütemtervet részletezi.

A 11. melléklet

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint.