

3. NAPIREND

ELŐTERJESZTÉS

Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2025. február 6.-i napján tartandó
soron következő nyilvános ülésre

Tárgy: Badacsonytördemic Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendeletének megalkotása

Előterjesztő: Csonka Gergő polgármester

aláírás

Előkészítette: Kovácsné Németh Ágnes pénzügyi ügyintéző

aláírás

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

Tóthné dr. Titz Éva jegyző

Az előterjesztés pénzügyi vizsgálatát végezte:

Vajda István
pénzügyi ügyintéző

A végrehajtás elkészítéséért felelős köztisztviselő:

Kovácsné Németh Ágnes
pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek. Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény alapján megterveztük Badacsonytördemic Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, számba vettük az önkormányzat adóbevételeit, működési és felhalmozási bevételeit.

E bevételek a forrásai az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatokból eredő kötelezettségeknek (pl. köztemető fenntartása, közvilágítás, szociális és a gyermekjóléti szolgáltatás és ellátás, egészségügyi alapellátás, könyvtár és közművelődési ellátás, helyi közfoglalkoztatás, falugondnoki szolgálat, stb). Az egyes feladatokra tervezett bevételi és kiadási előirányzatokat az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Bevételek alakulása

Saját bevételek

	2024. évi ei.	2024.évi várható telj.	2025.évi ei.
Szolgáltatások ellenértéke	13 900 000	17 788 505	13 900 000
Közvetített szolgáltatások	0	396 326	0
Kamatbevételek	0	8 099	0
Kiszámlázott ÁFA	0	909 398	0
Egyéb működési bevételek	1 500 000	4 875 298	1 500 000
Összesen:	15 400 000	23 977 626	15 400 000

Szolgáltatások ellenértéke tartalmazza a strand bevételeit (jegyárak, bérleti díjak), az önkormányzat bérleti díjait (terembérletek, eszközbérletek), a temető helymegváltási díjait.

Egyéb működési bevételek: közüzemi díjak visszatérítései, közigazgatási szolgáltatási díjak visszatérítései szerepelnek.

Egyéb működési célú támogatások ÁHB-ről	2024. évi ei.	2024.évi várható telj.	2025.évi ei.
Egyéb működési célú tám. ÁHB-ről			
-ebből: elkülönített állami pénzalapok	3 500 000	4 675 636	4 000 000
-ebből: helyi önk. és költségvetési szerveik	3 390 000	3 485 584	3 400 000
-ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	0	0	1 000 000
Összesen:	6 890 000	8 161 220	8 400 000

Elkülönített állami pénzalapokban a közfoglalkoztatottak után járó bértámogatás összege szerepel.

Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik alatt a pályázati referens közös foglalkoztatásáról szóló megállapodás alapján, Szigliget Község Önkormányzatára eső, körülbelüli részét mutatja.

Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok alatt a 2024. évi „Kiemelt és települési identitást erősítő rendezvények” programjához biztosított forrást, XX. Badacsonyi Szürkebarát és Magyar Szürkemarha Ünnephez kapott támogatás szerepel.

Felhalmozási bevételek	2024. évi ei.	2024.évi várható telj.	2025.évi ei.
Ingatlanok értékesítése (Magyar Telekom)	0	0	55 000 000
-ebből termőföld-eladás bevételei (erdő)	0	0	6 500 000
Összesen:	0	0	61 500 000

Saját bevételek összesen:	22 290 000	32 138 846	85 300 000
----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Közhatalmi bevételek

	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Építményadó	30 000 000	37 714 846	35 000 000
Kommunális adó	5 000 000	5 606 768	5 000 000
Telekadó	0	59 940	0
Vagyoni típusú adók összesen:	35 000 000	43 381 554	40 000 000

Értékesítési és forgalmi adók

	2024. évi ei.	2024 évi várható telj.	2025. évi ei.
Iparűzési adó	15 000 000	22 762 433	20 000 000
Értékesítési és forgalmi adók összesen	15 000 000	22 762 433	20 000 000

Egyéb áruhasználati és szolg. adók

	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Idegenforgalmi adó tartózkodás alapján	10 000 000	11 612 000	11 000 000
Egyéb áruhasználati és szolg. Adó összesen	10 000 000	11 612 000	11 000 000

Közhatalmi bevételek összesen	60 000 000	79 075 809	71 000 000
--------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

A költségvetési törvény alapján biztosított normatív hozzájárulások összegeinek tervezése a Magyar Államkincstár által megküldött 2025. évi támogatási adatlapok adatai alapján készült.

Működési célú támogatások államháztartáson	2024.évi ei.	2025.évi ei.
---	---------------------	---------------------

belülről		
Önkormányzatok működési támogatása	84 899 483	31 104 916
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	31 012 573	27 408 992
Zöldterület gazd. kapcsolatos feladatok támogatása	5 084 821	4 658 038
Közvilágítás támogatása	9 514 000	9 514 000
Köztemető támogatása	120 871	110 726
Közutak fenntartásának támogatása	6 218 837	5 696 873
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	7 977 517	7 307 943
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	138 700	121 412
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	1 957 827	3 695 924
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	32 213 594	28 636 548
Települési önk. szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	11 647 200	13 904 214
A települési önk. gyermekétkeztetési feladatainak tám.	7 756 116	7 399 692
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000

Kiadások alakulása

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége (011130)

Polgármester, alpolgármester, képviselők tiszteletdíját, járulékait, költségterítését tartalmazza.

Személyi juttatások	2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
Polgármester tiszteletdíja + költségterítése	4 500 000	12 500 000
Alpolgármester tiszteletdíja + költségterítése	3 140 000	3 150 000
Képviselők tiszteletdíja	0	1 100 000
Járulékok	610 000	2 200 000
SZJA	50 000	100 000
Összesen:	8 300 000	19 050 000

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Telefon díj	500 000	451 879	550 000
Internet díj	580 000	422 786	500 000
ÁFA	300 000	143 147	200 000
Összesen:	1 430 000	1 017 812	1 250 000

Köztemető-fenntartás és-működtetés (013320)

	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Áramdíjra	35 000	17 657	35 000
Víz és csatornadíj	50 000	63 387	100 000
Karbantartás	50 000	0	50 000
Üzemeltetési anyagok (pl.: öntözőkanna, csap)	50 000	7 496	50 000
Felszámított ÁFA	50 000	23 551	70 000
Összesen:	235 000	112 091	305 000

Beruházás	2024. évi	2025. évi ei.
Immateriális javaok besz., lét. (temető kataszter)	1 200 000	1 200 000
Beruh. célú előzetesen felsz. ÁFA	320 000	320 000
Felújítás összesen:	1 520 000	1 520 000

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás kapcsolatos feladatok (013350)

Személyi juttatások	2024. évi eredeti ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi eredeti ei.
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (Faluházás pályázat - megbízási díj)	667 500	941 637	0
Járulék	80 000	110 172	0
Összesen:	747 500	1 051 809	0

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Üzemeltetési anyagok, egyéb anyagbesz. (épületek karbantartásához anyagktg.)	100 000	29 905	50 000
Villamosenergia	4 000 000	3 785 325	3 700 000
Gázdíj	3 000 000	3 760 731	3 500 000
Víz díj	350 000	463 704	400 000
Karbantartási, kisjav. Szolg.	1 500 000	888 294	1 000 000
Közvetített szolgáltatások	0	676 567	0
Egyéb üzemeltetési szolg.,(épületek, traktor, utánfutó biztosítási díja, statikai felülvizsgálat isk.ép.)	800 000	561 338	800 000
Egyéb szolgáltatás (TOP_PLUSZ Energetikai pályázat: szakértői díj, marketing, képzés, projektköltségek)	5 200 000	1 995 000	0
Bérleti díj (mederbérleti díj – megállapodás alapján, Badacsonytördemic 0100 hrsz-ú ingatlan)	150 000	154 025	250 000
Bérleti díj (strand)	4 000 000	0	0
Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	2 000 000	2 377 429	2 500 000
Működési célú előzetesen felsz. ÁFA (pályázat)	1 525 000	538 650	0
Egyéb különféle dologi kiad. (földhivatali díj, értékbecsülés, szakhatósági díj)	50 000	259 411	300 000
Összesen:	22 675 000	15 490 379	12 500 000

Beruházások	2024. évi ei.	2025. évi ei.
Egyéb tárgy eszk. besz. (orvosi rendelő – klíma)	28 820 000	1 5000 00
Beruházás célú előzetesen felsz. ÁFA	7 763 000	405 000
Beruházás összesen:	36 583 000	1 905 000

Felújítás	2024. évi ei.	2025. évi ei.
Ingatlanok felújítása (Óvoda tálaló 2. ütem)	2 200 000	2 311 000
Ingatlanok felújítása (Napközi/gyógyszertár ajtó, parketta, világítás, isk. épület pince, kémény)	0	5 000 000
Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA	575 000	1 980 000
Felújítás összesen:	2 775 000	9 291 000

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (041233)

Aktív korú, nem foglalkoztatott személyek átmeneti foglalkoztatással kapcsolatos költségei. 2025. évben 2 fővel tervezett az önkormányzat. Az ő bérüket a hatósági szerződés alapján 100%-ban támogatják.

Személyi juttatások	2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
Törvény szerinti illetmény	4 900 000	3 900 000
Jutalmak	0	154 400
Járulékok	320 000	320 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	50 000	50 000
Összesen:	5 270 000	4 415 400

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Üzemeltetési anyagok (munkaruha vásárlás nett. 80 e/fő)	120 000	118 110	160 000
Működési célú. előzetesen felsz. ÁFA	35 000	31 890	71 000
Összesen	155 000	150 000	231 000

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása (045160)

Az utak fenntartásával felmerülő költségeket tartalmazza.

Dologi kiadások	2024 évi ei.	2024 évi várható telj.	2025. évi ei.
Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagok	1000 000	111 740	800 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	1 500 000	981 220	1 500 000
Karbantartás	1 600 000	0	1 500 000
Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	1 200 000	218 149	1 005 000
Összesen:	5 300 000	1 311 109	4 805 000

Felújítás	2024. évi ei.	2025. évi ei.
Ingatlanok felújítása (Vis maiorok)	1 010 000	0
Bazalt tér (ha a pályázat nem nyerne)	490 000	0
Utak pályázat önerő rész (utófinanszírozott)	0	15 750 000
Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA	500 000	4 250 000
Beruházás összesen:	2 000 000	20 000 000

Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása (051030)

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Szállítási szolg. díja	2 100 000	1 672 768	2 100 000
Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	600 000	444 893	550 000
Összesen:	2 700 000	2 117 661	2 650 000

Közüvilágítás (064010)

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Áramdíjra	6 600 000	7 572 161	8 000 000
Karbantartás (lámpák korszerűsítése)	0	0	1 500 000
Felszámított ÁFA	1 785 000	1 931 918	2 500 000
Összesen	8 385 000	9 504 079	12 000 000

Beruházások	2024. évi ei.	2025. évi ei.
Egyéb tárgy eszk. besz. (2 kandeláber 2024-ből)	800 000	920 000
Beruházás célú előzetesen felsz. ÁFA	200 000	250 000
Beruházás összesen:	1 000 000	1 170 000

Zöldterület-kezelés (066010)

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Egyéb anyagbesz. (alkatrészek, virág, virágföld, damil, üzemanyag)	700 000	501 308	700 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. (fakivágás)	500 000	0	500 000
Karbantartás (gépjavítás)	0	0	100 000
Felszámított ÁFA	200 000	135 357	355 000
Összesen:	1 400 000	636 665	1 655 000

Város és községgazdálkodás (066020)

Személyi juttatások 4-4,5 fő	2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
Törvény szerinti illetmény	20 100 000	20 000 000
Béren kívüli juttatás	600 000	1 350 000
Jutalmak	0	625 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 000 000	250 000
Közlekedési kgtérítés (munkabajárás)	150 000	300 000
Reprezentációs ktg.	400 000	450 000
Megbízási díj (esküvő)	150 000	150 000
Járulékok: Szócho	2 500 000	2 800 000
SZJA	100 000	100 000
Összesen:	26 000 000	26 025 000

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Egyéb anyagbeszerzés (üzemeltetési anyagok, irodaszer, nyomtatványok, üzemanyag, munkaruha)	1 000 000	1 422 458	2 000 000
víz (öntöző)	30 000	30 984	60 000
áram díj (Trafikboks?)	200 000	0	200 000
Telefon díj	100 000	55 067	100 000
Karbantartási, kisjav. Szolg. (játsszóterek)	800 000	791 709	1 100 000
Internet díj (Widenet, Telekom, honlap karbant., tárhelyszolg.)	450 000	439 974	550 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. (szállítási díj, pénzügyi szolg., könyvkötés, csekk készítés, másológép centrum,)	5 000 000	4 201 940	28 000 000
Szakmai tevékenységet segítő szolg. (Kataszter,Főépítész díja)	2 800 000	2 441 600	2 800 000
Belföldi kiküldetés	200 000	13 558	100 000
Működési célú előzetesen felsz. ÁFA	1 100 000	1 130 487	6 600 000
Kamatkiadás	0	105 692	0
Egy különféle dologi (tagdíj, szűnyogirtás, esküvő, fakivágás illeték)	500 000	685 025	700 000
Összesen:	12 180 000	11 318 494	42 210 000

Egyéb üzemeltetési fenntartási szolgáltatások előirányzatában a Strandüzemeltető Kft. megszűntetésével kapcsolatos költségek szerepelnek (TAO, végkielégítés, ügyvédi díj), illetve a „Tisztítsuk meg az országot” c. pályázaton nyert pénz kiadási része.

Egyéb működési célú kiadások ÁHK-re	2024.évi ei.	2025.évi ei.
Egyéb működési célú pénzeszk. átadás váll. (Dr. Maczó 600 e Ft, Badacsonyi CÉH 1 M Ft)	1 500 000	1 600 000
Összesen	1 500 000	1 600 000

Beruházások

	2024.évi ei.	2025.évi ei.
Szellemi termékek (Rendezési terv)	700 000	700 000
Egyéb tárgyi eszk. besz. (álmkamera)	0	1 500 000
Beruházás célú előzetesen felsz. ÁFA	175 000	605 000
Beruházások összesen	875 000	2 805 000

Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)

Megelőlegezések visszafizetése	2024.évi ei.	2025.évi ei.
Állami támogatás megelőlegezése	3 031 674	2 759 452

Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)

Egyéb működési célú kiadások ÁHB-re	2024.évi ei.	2025.évi ei.
-Balaton-felvidéki Szociális Társulás	6 800 000	3 200 000
-Közös Hivatali támogatás	28 383 000	28 383 000
-Bursa Hungarica ösztöndíj	500 000	500 000
-Bölcsőde Társulás	50 000	50 000
Összesen	35 733 000	32 133 000

Civil szervezetek működési támogatása (084031)

Egyéb működési célú kiadások ÁHK-re	2024.évi ei.	2025.évi ei.
Működési célú pénzeszk. átadás nonprofit szervezetnek	1 200 000	1 200 000
Összesen	1 200 000	1 200 000

Közművelődés (082092)

Személyi juttatások 1 fő	2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
Törvény szerinti illetmény	4 000 000	5 900 000
Béren kívüli juttatás	145 000	335 000
Jutalom	0	250 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság)	150 000	150 000
Járulékok: Szochó	500 000	850 000
Összesen:	4 795 000	7 737 000

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Egyéb anyagbesz. (irodaszer,nyomtatvány,tisztítószer)	350 000	250 897	380 000
Telefondíj	150 000	133 855	150 000
Informatikai szolgáltatás (vírusirtó)	120 000	122 002	150 000
Villamosenergia	350 000	464 414	850 000
Gáz	2 000 000	2 463 212	3 800 000
Víz	200 000	74 802	200 000
Szakmai anyag beszerzés (Napló előfiz., könyv besz.)	80 000	50 490	650 000
Karbantartási, kisjav. Szolg.	450 000	643 392	650 000
Egyéb üz., fenntartási szog. (szállítási ktg.,	200 000	466 806	500 000

textiltisztítás, zongora hangolás)			
Belföldi kiküldetés	200 000	0	100 000
Mc előzetesen felsz. ÁFA	3 100 000	1 697 709	4 100 000
Egyéb különféle dologi szolg.(jogdíjak, játékbérlés, rendezvények)	5 200 000	5 309 889	8 100 000
ÖSSZESEN	12 400 000	11 677 468	19 630 000

Felújítás	2024. évi ei.	2025. évi ei.
Ingatlanok felújítása (tető beázás, irodák kialakítása)	0	1 400 000
Felújítási célú előzetesen felsz. ÁFA	0	400 000
Beruházás összesen:	0	1 800 000

Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás (107055)

Személyi juttatások 1 fő	2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
Törvény szerinti illetmény	4 300 000	4 500 000
Béren kívüli juttatás	157 000	240 000
Jutalom	0	188 500
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (betegszabadság)	100 000	100 000
Járulékok	555 000	700 000
Összesen:	5 112 000	5 728 500

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Egyéb anyagbesz. (üzemanyag, autós kellékek, munkaruha)	650 000	847 875	930 000
Telefon díj	50 000	49 157	60 000
Mobil internet	15 000	16 043	25 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. (biztosítás, tüdőszűrés)	350 000	370 832	450 000
Kiküldetés	20 000	0	20 000
Karbantartás	100 000	64 490	100 000
Egyéb dologi (regisztrációs díj, képzés díja)	10 000	14 663	50 000
Felszámított ÁFA	200 000	274 008	450 000
Összesen:	1 395 000	1 637 068	2 085 000

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (107060)

	2024. évi ei.	2025. évi ei.
Települési támogatás	2 500 000	3 000 000
Összesen	2 500 000	3 000 000

Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás (081061)

Személyi juttatások (6 fő)	2024. évi eredeti ei.	2025. évi eredeti ei.
Törvény szerinti illetmény	6 020 000	6 600 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	100 000	100 000
Járulékok	800 000	505 000
Összesen:	6 920 000	7 205 000

Dologi kiadások	2024. évi ei.	2024. évi várható telj.	2025. évi ei.
Egyéb anyagbesz. (üzemanyag, autós kellékek, munkaruha)	1 200 000	391 970	1 800 000
Villamosenergia	1 500 000	351 650	1 000 000
Víz díj	350 000	334 009	600 000
Telefon díj	50 000	83 614	100 000
Internet díj	100 000	153 778	200 000
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolg. (szemétszáll., vízvizsgálati díj, biztonsági felügyelet ...)	850 000	699 059	850 000
Kiküldetés		23 565	100 000
Karbantartás	250 000	258 737	500 000
Egyéb dologi (regisztrációs díj, képzés díja)	0	11 400	50 000
Felszámított ÁFA	1 250 000	518 669	1 250 000
Összesen:	5 550 000	3 690 451	6 450 000

2024 évről maradvány: 76 641 098 Ft

ebből kötelezettségvállalással terhelt:

- Tisztítsuk meg az országot II.” Hulladékfelszámolási pályázat: 9.800.000 Ft
- Településrendezési terv: 875.000 Ft
- Napelemes kandeláber teljes körű kivitelezése tavalyi határozat alapján: 1.168.400 Ft
- Játszóterei eszközök javítása szerződés szerint tavalyi határozat alapján: 1.094.296 Ft

2025. évi bevételek: 239 615 370 Ft

2025. évi bevételek összesen: 316 256 468 Ft

2025. évi kiadás összesen: 254 863 352 Ft + intézményfinanszírozás 46 989 055 Ft =
= 301 852 407 Ft

2025. évi tartalék: 14 404 061 Ft

2025. évi kiadások összesen: 316 256 468 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a, a stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályról szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

A Képviselő-testületnek a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit – évente – legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig kell megállapítani.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 28. § alapján az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Az Önkormányzatnak jelenleg többéves kihatással, anyagi kötelezettséggel járó döntése nincs.

Közvetett támogatások

Az önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt.

Előirányzat felhasználási ütemterv:

Az előirányzat felhasználási ütemterv bevételeinek esetében nagyrészt az éves összeg 12 részre osztásával történt a tervezés. A saját bevételeken belül a helyi adó bevételek március, szeptember hónapban történő befizetése miatt emelkedés várható.

A kiadási oldal tekintetében a működési kiadások, valamint a működési célú pénzeszköz átadások vonatkozásában, mivel a beruházások, működési kiadások felmerülésének ideje

április – szeptember hónap, ennek megfelelően ezekben a hónapokban magasabb kiadásokkal számoltunk, az év többi időszakában havonta közel azonos összeggel terveztünk. Ezen kiadások ugyanis nagyrészt havi rendszerességgel előfordulnak, illetve felmerülésük időpontja bizonytalan.

A fentiek szerint előírt tájékoztatást, illetve annak szöveges indokolását jelen előterjesztés, a számszaki adatokat a jelen előterjesztéshez csatolt táblázatok tartalmazzák, melyek a rendelet részét képezik.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot, valamint a rendelet tervezetét elfogadni szíveskedjenek.

Badacsonytördemic, 2025. január 30.

Csonka Gergő
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT
Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2025. (.....) Kt. határozata

az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségéről

Badacsonytördemic Község Önkormányzata Képviselő-testület megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontjában meghatározott, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettsége a 2025. évet követő három évre nincs.

Felelős: Csonka Gergő polgármester
Határidő: folyamatos

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

Társadalmi-gazdasági, költségvetési hatása:

Indokolt a tárgyévi költségvetés elfogadása a község működőképességének biztosítása, az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátása és a fejlesztési célok megvalósulása érdekében.

Környezeti, egészségi következményei:

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A rendelet-tervezetnek jelenleg adminisztratív terhei nincsenek.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdése alapján a rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmaradása mulasztásnak minősül, ami támogatás megvonásával jár. Az állami támogatás hosszabb távon történő elmaradása a község működőképességét veszélyezteti.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek:

Rendelkezésre állnak, az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek.

Részletes indokolás

1. § A rendelet hatályára vonatkozó rendelkezést tartalmazza.
2. § - 3. § A költségvetés bevételi és kiadási főösszegét, a főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat, az engedélyezett létszámot, valamint a bevételi és kiadási főösszeg részletezését tartalmazó mellékleteket tartalmazza.
4. § - 5. § A költségvetés végrehajtásának szabályait és a belső ellenőrzés kialakításáról szóló szabályokat tartalmazza.
6. § - 7. § Az önkormányzat által biztosított juttatásokat, az önkormányzati támogatásokra vonatkozó szabályokat, a képviselő-testület által megállapított díjakat, az önkormányzat és az intézmények házipénztárából készpénzben teljesíthető kifizetések felsorolást tartalmazza.
8. § Záró rendelkezések.
9. § Hatályba lépésről rendelkezik.
10. §