

Előterjesztés

Tarján Község Önkormányzati Képviselő-testületének

2025. február 13-i ülésére

2. Napirend

a) Tarján Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megtárgyalása

Előadó: Klinger Tamás polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (továbbiakban: Kvtv.) rendelkezései, valamint a költségvetési gazdálkodást érintő egyéb önkormányzati döntések figyelembevételével készült a teljes önkormányzat költségvetésének 2025. évi tervezete.

A 2025. évi költségvetést forrásorientált tervezés alkalmazásával állítottuk össze. Számba vettük a várható bevételeket, a tervezett kiadásokat – mind az önkormányzat, mind az intézmények vonatkozásában, s mindezt számszerűsítettük.

A Kvtv. meghatározza az önkormányzatok és a költségvetés központi alrendszerének kapcsolatát, illetve az abból származó forrásokat, az önkormányzatot megillető átengedett bevételeket, és a különféle kiegészítő szabályokat: támogatások igénylésének, elszámolásának rendjét, határidejét, a feladatmutatók fajlagos mértékét. Az önkormányzatok a Kvtv. 1. melléklet IX. fejezetében, 2., 3., és részben a 7. mellékletében szereplő számadatokkal tervezhetnek.

Az önkormányzat egészének, azon belül a 3 költségvetési szervnek (*Tarjáni Polgármesteri Hivatal, Tarjáni Német Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde és Tarjáni Önkormányzati Konyha*), mint intézménynek a 2025. évi pénzügyi terve így került összeállításra.

BEVÉTELEK

Összességében a 2025.évi költségvetés tervezett pénzforgalmi **bevétele 843.465.572 Ft** az előző évi **197.731.371 Ft összegű pénzmaradvány** beszámításával. A fennmaradó összeg majd a pénzmaradvány-elszámolásnál előirányzat-módosítással kerül beépítésre a költségvetésbe. 2025. évre tervezett hitelfelvétel nem szerepel a pénzügyi tervben.

A **saját bevételek** meghatározása az alábbiak szerint történt:

A **működési bevételek** tervezetten 835.465.572 Ft, amelynek számításánál figyelembe vettük az előző évi teljesítési adatokat, és számoltunk a 2025. évi várható változásokkal.

Az **adóbevétel** terv szinten 203.150.000 Ft, a 2025. évre érvényes adótételekkel számoltunk, figyelembe véve az előző évi teljesítéseket is.

Az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához biztosított **költségvetési támogatások és hozzájárulások** összege 344.615.572 Ft, melyből kifizetésre kell hogy kerüljön a szolidaritási hozzájárulás összege 38.154.493 Ft.

Az egyes szociális feladatok kiegészítő támogatásánál a változások előirányzat-módosítással év közben kerülnek beépítésre a költségvetésbe.

Az önkormányzatot megillető költségvetési kapcsolatokról származó bevételeket az előterjesztés *1. melléklete* részletesen tartalmazza, mely megegyezik a Magyar Államkincstár által szolgáltatott adatokkal.

A **felhalmozási célú bevétel** az óvodabővítési pályázati támogatás, amely 141.000.000 Ft.

A **működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök** év közben kerülnek beépítésre a teljesítéseknek megfelelően. A tornyópusztai ivóvíz-hálózat kiépítésével kapcsolatos lakossági befizetések összege év közben kerül módosításra a tényleges befizetések figyelembevételével.

Előző évi maradványként 197.731.371 Ft-ot terveztünk. A pénzmaradvány teljes összege a 2024. évi beszámoló elfogadása után kerül beszámításra.

KIADÁSOK:

Összességében a 2025. évi költségvetés várható **kiadási főösszege 1.040.796.943 Ft.**

A kiadások tervezése egyrészt a korábban vállalt és áthúzódó kötelezettségek, kötelező feladatok áttekintésével, az előző évi teljesítések ez évre várható változásainak számbavételével történt.

A **személyi juttatások** tervezése nem csak az előző évi bázis alapján, hanem egyénenként került megállapításra, ez 425.100.000 Ft. Figyelembe véve a garantált bérminimum, és a minimálbér-emelkedéseket. További növekedést eredményezett az óvodánál bevezetésre kerülő köznevelési foglalkoztatotti jogviszony, mely kötelező béremelést írt elő a pedagógusok esetében.

A **munkaadót terhelő járulékok** összege 53.600.000 Ft, számításának alapja a tervezett személyi juttatások összege.

A **dologi kiadások** a szakmai előírások és a várható infláció mértékének megfelelően szűkösen tervezettek. A dologi kiadások előirányzatának tervezésénél az előző évi tényleges teljesítéseket, az ezen előirányzatokat érintő változásokat, valamint a meglévő szerződésen, megállapodáson alapuló kötelezettségeket vettük figyelembe. A dologi kiadások előirányzata 206.500.000 Ft.

A **működési célú pénzeszköz-átadást** egyéb szervezetek (helyi civil szervezetek, egyesületek) az előző évhez képest terveztük, 37.500.000 Ft-ot.

A **társadalom- és szociálpolitikai juttatások** tervezett összege 4.000.000 Ft, mely az igényjogosultság figyelembevételével történt. Ez évben is csak az önkormányzat által finanszírozandó összeget terveztük.

Felújítási kiadások tervezése 37.600.000 Ft, a rendelettervezet *5. mellékletében* részletezettek szerint történt. Számítunk a további pályázati lehetőségekre.

Beruházást terveztünk 216.300.000 Ft összegben a rendelettervezet *6. mellékletében* részletezettek szerint.

Általános tartalékként 5.542.450 Ft-ot terveztünk.

Hítelfelvételt nem tervezünk.

A tervezett működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleget az előterjesztés *2. melléklete* tartalmazza.

A tervezett előirányzat-felhasználási ütemtervet az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

A fentiek miatt is a költségvetés végrehajtása során az ésszerű, takarékos gazdálkodás szükséges továbbra is, fokozott figyelmet kell fordítani a pályázati úton elnyerhető pótlólagos forrásokra, valamint folytatni kell a hasznosítható tartalékok feltárását.

Tarján, 2025. február 10.

Klinger Tamás
polgármester

Tarján Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2025. (.....)

önkormányzati rendelete

Tarján Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, mellyel megteremti az önkormányzat és intézményei éves gazdálkodásának alapjait, és mely alapján finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Tarján Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének kikérésével – a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

Tarján Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Tarján Község Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetését e rendelettel állapítja meg. A rendelet az Önkormányzatra és az általa irányított költségvetési szervekre terjed ki, rendelkezéseit 2025. január 1-től kell alkalmazni.

2. §

Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek:

- a) Tarjáni Polgármesteri Hivatal,
- b) Tarjáni Német Nemzetiségi Óvoda és Bölcsőde,
- c) Tarjáni Önkormányzati Konyha.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésében

- a) a bevételi főösszeget 843.465.572 Ft-ban
 - b) a kiadási főösszeget 1.040.796.943 Ft-ban
 - c) a költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét -197.331.371 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontja szerinti hiány összegének pótlására és a pénzügyi egyensúly megteremtése céljából – belső finanszírozásként – az előző évi pénzmaradvány 197.331.371 Ft összegű igénybevételét rendeli el.

4. §

(1) A 2025. évi költségvetés kiadásainak fedezetéül szolgáló bevételek főösszege 1.040.796.943 Ft, amely

- a) 835.465.572 Ft összegű működési célú bevétel, ezen belül
 - aa) 0 Ft működési célú hitel,
 - ab) 197.331.371 Ft működési célú pénzmaradvány,
- b) 8.000.000 Ft összegű felhalmozási célú bevétel, amely nem tartalmaz felhalmozási célú hitelt.

(2) A 2025. évi költségvetés kiadásainak főösszege 1.040.796.943 Ft, amely

- a) 781.995.982 Ft összegű tervezett működési célú kiadás, ezen belül
 - aa) 0 Ft államháztartási tartalék,
 - ab) 4.900.961 Ft összegű általános tartalék,
- b) 253.900.000 Ft összegű felhalmozási célú kiadás.

5. §

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek bevételi előirányzatait forrásonként az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

6. §

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek működési, fenntartási kiadásainak előirányzatait költségvetési szervenként, kiemelt előirányzatonként részletezve a 3. és 4. melléklet tartalmazza.

7. §

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek felújítási előirányzatait célonként az 5. melléklet tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek beruházási kiadásainak előirányzatát feladatonként a 6. melléklet tartalmazza.

9. §

(1) A kiadási előirányzatok feladatonkénti részletezését, kiemelt előirányzatonként kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A bevételi előirányzatok feladatonkénti részletezését, kiemelt előirányzatonként kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az általános, valamint a céltartalék előirányzatát a 4. melléklet tartalmazza.

(4) A 3. melléklet kiadásait részletesen kimutatva a 7. melléklet tartalmazza.

10. §

A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

11. §

A létszám-gazdálkodás éves előirányzatát költségvetési szervenként, ezen belül a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a 4. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12. §

Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek számlavezető pénzügyintézete a MBH Bank Zrt.

13. §

A költségvetési szervek részére a jelen rendeletben jóváhagyott költségvetési előirányzatok finanszírozása vagy folyósítása igény szerint történik.

14. §

- (1) A polgármester – utólagos beszámolási kötelezettség terhe mellett – felhatalmazást kap
- a) az előirányzatok pénzügyi terv szerinti felhasználására,
 - b) a jelen rendelettel megállapított kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra gazdasági eseményenként 1.000.000 Ft összeghatárig,
 - c) a szabad pénzeszközök – összeghatártól független – lekötésének elrendelésére.
- (2) A polgármester az (1) bekezdés szerinti intézkedéseiről köteles az intézkedést követő testületi ülésen beszámolni.

4. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

15. §

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek ellenőrzése a belső kontrollrendszer működtetése keretében valósul meg, melynek működtetésért az önkormányzat esetében a jegyző, a költségvetési szervek esetében az intézményvezető a felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzésről külső megbízott útján gondoskodik.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klinger Tamás
polgármester

Dics Mária
jegyző

A rendeletet kihirdettem 2025.-a/én.

Dics Mária
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amely éves lebontása az önkormányzati ciklust lefedő gazdasági programnak, és mellyel megteremti az önkormányzat és intézményei éves gazdálkodásának alapjait, és amely alapján finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

A költségvetés tervezete részletesen és különféle bontásokban tartalmazza mindazon tételeket, amelyeket az Áht. és annak végrehajtási rendelete előír.

2025. évi bevételek tevékenységenként

Ft

	Tevékenység megnevezése		Saját bev.	Műk.c.tám.	Felh.c.bev.	Pénzmar.	Hitelfelvét	Összesen
1	091140	Óvodai nevelés	-	-	-	3 086 831	-	3 086 831
2	104031	Bölcsődei ellátás	2 000 000	-	-	-	-	2 000 000
3	Kötelező feladatok(1+2)		2 000 000	-	-	3 086 831	-	5 086 831
4	Óvoda összesen(3)		2 000 000	-	-	3 086 831	-	5 086 831
5	049010	Értermi vendéglátás	101 500 000	-	-	-	-	101 500 000
6	096025	Munkahelyi vendéglátás	1 500 000	-	-	-	-	1 500 000
7	Önként vállalt feladatok össz (5+6)		103 000 000	-	-	-	-	103 000 000
8	906015	Gyermekétkeztetés	7 000 000	-	-	7 558 658	-	14 558 658
9	Kötelező feladatok össz. (8)		7 000 000	-	-	7 558 658	-	14 558 658
10	Könyha összesen (7+9)		110 000 000	-	-	7 558 658	-	117 558 658
11	013350	Lakóingatlan bérbead., közter.fogl.	5 400 000	-	-	-	-	5 400 000
12	066020	Város- és községgazdálkodás	-	2 600 000	3 000 000	-	-	5 600 000
13	011130	Önkormányzati igazgatási tevékenység	7 000 000	2 000 000	-	-	-	9 000 000
14	081030	Sport	6 000 000	3 700 000	4 000 000	-	-	13 700 000
15	041233	Közfoglalkoztatás	-	-	-	-	-	-
16	082092	Közművelődés	500 000	-	-	-	-	500 000
17	Önként vállalt feladatok össz.(11+12+13+14+15+16)		18 900 000	8 300 000	7 000 000	-	-	34 200 000
18	066020	Város- és községgazdálkodás	1 500 000	-	-	-	-	1 500 000
19	072311	Fogászat	-	-	-	-	-	-
20	074031	Védőnő	-	-	-	-	-	-
21	072111	Háziorvos	-	-	-	-	-	-
22	082044	Könyvtár	-	500 000	-	-	-	500 000
23	011130	Önkorm.igazg.tevék.	-	7 500 000	140 000 000	186 335 732	-	333 835 732
24	018030	Finanszírozás	344 615 572	-	-	-	-	344 615 572
25	900020	Szakkfel.nélk.elszám.bevét.	203 150 000	-	-	-	-	203 150 000
26	Kötelező feladatok össz.(18+19+20+21+22+23+24+25)		549 265 572	8 000 000	140 000 000	186 335 732	-	883 601 304
27	Önkormányzat összesen (17+26)		568 165 572	16 300 000	147 000 000	186 335 732	-	917 801 304
28	011130	Polg.Hiv. igazgatási tevék.	-	-	-	350 150	-	350 150
29	Államigazgatási fel.össz.ph		-	-	-	350 150	-	350 150
30	Polgármesteri hivatal össz		-	-	-	350 150	-	350 150
31	ÖNKORMÁNYZAT főösszesen(4+10+27+30):		680 165 572	16 300 000	147 000 000	197 331 371	-	1 040 796 943
32	Kötelező feladatok összesen (3+9+26):		558 265 572	8 000 000	-	196 981 221	-	763 246 793
33	Önként vállalt feladatok össz. (7+17):		121 900 000	8 300 000	7 000 000	-	-	137 200 000
34	Államigazgatási fel. össz. (29):		-	-	-	350 150	-	350 150

Bevételek részletezése a 2025. évi költségvetésben

	Bevétel megnevezése	Óvoda	Könyha	Polgárm. Hivatal	Önkorm.	ÖNKORM FŐSSZ.
1	Továbbszámlázott szolgáltatások	-	-	-	3 200 000	3 200 000
2	Bériereti díjbevételek, amortizáció	-	-	-	20 000 000	20 000 000
3	Szolgáltatások bevételei	2 000 000	85 000 000	-	2 000 000	89 000 000
4	ÁFA	-	25 000 000	-	6 500 000	31 500 000
5	Kamatbevételek	-	-	-	3 000 000	3 000 000
6	Működési célú pe átvétel államházt.kivülről	-	-	-	-	-
7	Intézményi működ.bevét.össz.(1+...+6)	2 000 000	110 000 000	-	34 700 000	146 700 000
8	Építményadó	-	-	-	10 000 000	10 000 000
9	Telekadó	-	-	-	2 000 000	2 000 000
10	Iparűzési adó	-	-	-	190 000 000	190 000 000
11	Helyi adók összesen(8+9+10)	-	-	-	202 000 000	202 000 000
12	Gépjármű-adó	-	-	-	-	-
13	Termőföld bérbeadásából származó jöv. adó	-	-	-	50 000	50 000
14	Átengedett központi adók(12+13)	-	-	-	50 000	50 000
15	Talajterhelési díj	-	-	-	100 000	100 000
16	Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-	1 000 000	1 000 000
17	Önkorm.saj.műk.bev.(11+14+15+16)	-	-	-	203 150 000	203 150 000
18	Normatív költségv.támogatások	-	-	-	344 615 572	344 615 572
19	Központosított előirányzatok	-	-	-	-	-
20	Egyes szoc.feladatok kieg.támogatása	-	-	-	-	-
21	Önkorm.költségvetési tám.összesen(18+...+20)	-	-	-	344 615 572	344 615 572
22	Működési célú átvétel TB-től	-	-	-	500 000	500 000
23	Tb.Többsz. Kistérségi Társulástól	-	-	-	500 000	500 000
24	Kp-i költségvetési szervtől	-	-	-	140 000 000	140 000 000
25	<i>ebből: TOP-PLUSZ óvodabővítési pályázat</i>	-	-	-	140 000 000	140 000 000
26	Más önkormányzattól	-	-	-	-	-
27	Munkaügyi központtól	-	-	-	-	-
28	Működési célú átvét. összesen(22+23 +24+27)	-	-	-	141 000 000	141 000 000
29	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZ.(7+17+21+28)	2 000 000	110 000 000	-	723 465 572	835 465 572
30	Ingatlanértékesítés	-	-	-	-	-
31	Tárgyleszköz értékesítés	-	-	-	-	-
32	Felhalmozási célú kölcsöntörlesztés	-	-	-	8 000 000	8 000 000
33	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL ÖSSZ.(30+31+32)	-	-	-	8 000 000	8 000 000
34	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN(29+33)	2 000 000	110 000 000	-	731 465 572	843 465 572
35	Előző évi pénzmaradványból (36+37)	3 086 831	7 558 658	350 150	211 045 889	222 041 528
36	<i>ebből: Letétre megőrzésre átvett pénzeszköz</i>	-	-	-	24 710 157	24 710 157
37	<i>ebből: Felhasználható pénzmaradvány</i>	3 086 831	7 558 658	350 150	186 335 732	197 331 381
38	a.)Felhalmozási pénzmaradvány	-	-	-	-	-
39	b.)Működési pénzmaradvány	3 086 831	7 558 658	350 150	186 335 732	197 331 371
40	BEVÉTELEK ÖSSZESEN(34+39)	5 086 831	117 558 658	350 150	917 801 304	1 040 796 943
41	Hitel felvétel	-	-	-	-	-
42	Finanszírozási bevételek összesen	-	-	-	-	-
43	MINDÖSSZESEN (40+42)	5 086 831	117 558 658	350 150	917 801 304	1 040 796 943
44	Intézményfinanszírozás	237 913 169	45 041 342	83 849 850	-	366 804 361
48	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (43+44)	243 000 000	162 600 000	84 200 000	917 801 304	1 407 601 304
44	Összes műk.bev.pénzmaradvánnyal	2 379 979	117 558 658	350 150	934 511 461	1 054 800 248
45	Összes felh.bev.pénzmaradvánnyal	-	-	-	194 335 732	194 335 732

Kiadások részletezése a 2025. évi költségvetésben

Ft						
	Kiadások megnevezése	Óvoda	Könyha	Polg. Hivatal	Önkorm	ÖNKORM FŐSSZ.
1	Személyi juttatások	203 700 000	42 200 000	66 200 000	113 000 000	425 100 000
2	Munkaadót terhelő járulékok	25 500 000	5 500 000	8 600 000	14 000 000	53 600 000
3	Dologi kiadások (4+5+6+7+8+9+10)	6 800 000	102 900 000	7 400 000	89 400 000	206 500 000
4	készletbeszerzés	2 500 000	72 000 000	900 000	12 300 000	87 700 000
5	kommunikációs szolgáltatás	600 000	200 000	900 000	700 000	2 400 000
6	szolgáltatási kiadások	2 700 000	4 500 000	4 200 000	60 000 000	71 400 000
7	ebből ÁFA kiadás	800 000	26 000 000	1 000 000	16 000 000	43 800 000
8	kiküldetés	-	-	100 000	200 000	300 000
9	egyéb dologi: adók, díjak, befizetések	200 000	200 000	300 000	100 000	800 000
10	kamatkiadás (viziközmű)	-	-	-	100 000	100 000
11	Működési célú átal. össz. (12+16)	-	-	-	33 500 000	33 500 000
12	Államháztartáson kívüli (13+14+15)	-	-	-	10 300 000	10 300 000
13	egyéb szervezetnek összesen	-	-	-	3 200 000	3 200 000
14	ebből sportcélra	-	-	-	7 000 000	7 000 000
15	egyéb (alapítvány, stb.)	-	-	-	100 000	100 000
16	Államháztartáson belüli	-	-	-	23 200 000	23 200 000
17	Önkormányzati segély (18+19+20+21+22)	-	-	-	4 000 000	4 000 000
18	temetési segély	-	-	-	100 000	100 000
19	lakásfenntartási támogatás	-	-	-	100 000	100 000
20	ebből családtámogatás	-	-	-	200 000	200 000
21	időskoriúak juttatása	-	-	-	3 500 000	3 500 000
22	egyéb rászorultságtól függő	-	-	-	100 000	100 000
23	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ. (1+2+3+11+17)	236 000 000	150 600 000	82 200 000	253 900 000	722 700 000
24	Felújítások	4 000 000	2 000 000	1 000 000	25 600 000	32 600 000
25	Tárgyeszköz-beszerzések összesen (26+27+28+29)	3 000 000	10 000 000	1 000 000	202 300 000	216 300 000
26	Immateriális javak	-	-	-	-	-
27	Informatikai eszközök	-	-	-	-	-
28	ingatlan	-	-	-	-	-
29	Egyéb tárgyi eszköz	3 000 000	10 000 000	1 000 000	176 300 000	176 300 000
30	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ. (24+25)	7 000 000	12 000 000	2 000 000	227 900 000	248 900 000
31	TARTALÉKOK	-	-	-	4 900 961	4 900 961
32	Általános tartalék	-	-	-	4 900 961	4 900 961
33	Szolidaritási hozzájárulás normatív támogatásból	-	-	-	47 795 982	47 795 982
34	Előző évi elszámolások, elvonások, befizetések (hipa)	-	-	-	16 500 000	16 500 000
35	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+30+31+33+34)	243 000 000	162 600 000	84 200 000	550 996 943	1 040 796 943
36	Intézményfinanszírozás Óvodánál	-	-	-	237 913 169	237 913 169
37	Intézményfinanszírozás Könyhánál	-	-	-	45 041 342	45 041 342
38	Intézményfinanszírozás Polgármesteri Hivatalnál	-	-	-	83 849 850	83 849 850
39	Intézményfinanszírozás összesen	-	-	-	366 804 361	366 804 361
40	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	243 000 000	162 600 000	84 200 000	917 801 304	1 407 601 304
36	Működési kiadások tartalékkal	236 000 000	150 600 000	82 200 000	258 800 961	727 600 961
37	Felhalmozási kiadások tartalékkal	7 000 000	12 000 000	2 000 000	232 800 961	253 800 961

Kiadások részletezése tevékenységenként és intézményenként a 2025.évi költségvetésben

Tevékenység megnevezése		Személyi kiadások	Járási díjak	Dologi kiadások	Műk.célú támogat.	Műk.célú kiad.össz	Felújítás	Beruházási kiad.	Szolidaritási hozzáj. normatív	Felhalm. Tám.	Hitelrtori.	Tartalék	Összes kiadás	Önk.létsz. ámkkeret	Egyéb létszám
1	091140 Óvodai nevelés működt.	-	-	3 200 000	-	3 200 000	4 000 000	3 000 000	-	-	-	-	10 200 000	-	-
2	091110 Óvodai nevelés működt.	42 700 000	6 000 000	700 000	-	49 400 000	-	-	-	-	-	-	49 400 000	7	-
3	091130 Nemz.óvodai nevel.	125 000 000	16 000 000	700 000	-	141 700 000	-	-	-	-	-	-	141 700 000	11	-
4	104031 Bölcsődei nevelés	36 000 000	3 500 000	2 200 000	-	41 700 000	-	-	-	-	-	-	41 700 000	5	-
5	Óvoda kátelező fel. (1+2+3+4)	203 700 000	25 500 000	6 800 000	-	236 000 000	4 000 000	3 000 000	-	-	-	-	243 000 000	23	-
6	Óvoda összesen:	203 700 000	25 500 000	6 800 000	-	236 000 000	4 000 000	3 000 000	-	-	-	-	243 000 000	23	-
7	096015 Gyermekétkeztetés	8 800 000	1 200 000	22 400 000	-	32 400 000	2 000 000	10 000 000	-	-	-	-	44 400 000	4	-
8	104035 Bölcsődei étkeztetés	1 400 000	400 000	4 200 000	-	6 000 000	-	-	-	-	-	-	6 000 000	-	-
9	049010 Vendégetkeztetés	27 000 000	3 200 000	62 300 000	-	92 500 000	-	-	-	-	-	-	92 500 000	4	-
10	Konyha kátelező feladat (7+8+9)	37 200 000	4 800 000	88 900 000	-	130 900 000	2 000 000	10 000 000	-	-	-	-	142 900 000	8	-
11	96025 Munkahelyi étkeztetés	5 000 000	700 000	14 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Konyha önként vállalt feladat (11)	5 000 000	700 000	14 000 000	-	19 700 000	-	-	-	-	-	-	19 700 000	-	-
13	Konyha összesen (10+12):	42 200 000	5 500 000	102 900 000	-	150 600 000	2 000 000	10 000 000	-	-	-	-	162 600 000	8	-
14	091140 Óvodaműködés	-	-	2 000 000	-	2 000 000	-	155 000 000	-	-	-	-	157 000 000	-	-
15	045160 Közutak üzemeltetése	4 000 000	500 000	2 000 000	-	6 500 000	-	-	-	-	-	-	6 500 000	-	-
16	064010 Közülagítás	-	-	19 000 000	-	19 000 000	-	-	-	-	-	-	19 000 000	-	-
17	066020 Város- és községsszolg.	31 000 000	4 000 000	15 900 000	-	50 900 000	-	21 000 000	-	-	-	-	71 900 000	-	-
18	072111 Háiorvosi alapellátás	1 500 000	300 000	500 000	-	2 300 000	-	-	-	-	-	-	2 300 000	-	-
19	072311 Fogorvosi alapellátás	-	-	500 000	-	500 000	-	-	-	-	-	-	500 000	-	-
20	074031 Család- és nővédelem	1 000 000	500 000	500 000	-	2 000 000	-	-	-	-	-	-	2 000 000	-	-
21	011130 Önkorm.igazg.tevék.	30 000 000	4 000 000	5 000 000	-	39 000 000	10 300 000	5 000 000	47 795 982	-	-	4 900 961	106 996 943	1	10
22	106020 Lakásfenntart.támog.	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-	100 000	-	-
23	101150 Családtámogatás	-	-	-	200 000	200 000	-	-	-	-	-	-	200 000	-	-
24	013350 Önkorm.vagyongazd.	1 000 000	200 000	3 000 000	-	4 200 000	14 100 000	-	16 500 000	-	-	-	34 800 000	-	-
25	102040 Időskorúak juttatása	-	-	-	3 500 000	3 500 000	-	-	-	-	-	-	3 500 000	-	-
26	103010 Temetési segély	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-	100 000	-	-
27	107060 Egyéb szociális ellátás	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-	100 000	-	-
28	041233 Közfoglalkoztatottak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	082044 Könyvtár	600 000	50 000	100 000	-	750 000	-	-	-	-	-	-	750 000	-	2
30	082061 Tájhá	1 000 000	200 000	1 000 000	-	2 200 000	-	-	-	-	-	-	2 200 000	-	1
31	082092 Művelődési Ház	15 900 000	1 750 000	6 400 000	-	24 050 000	1 200 000	-	-	-	-	-	25 250 000	2	-
32	081030 Sportlétesítmény	15 000 000	2 000 000	13 500 000	-	30 500 000	-	21 300 000	-	-	-	-	51 800 000	1	1
33	066010 Zöllerület kezelés	12 000 000	500 000	9 000 000	-	21 500 000	-	-	-	-	-	-	21 500 000	3	1
34	Önkorm.köt.feladatai (14+...+33)	113 000 000	14 000 000	78 400 000	4 000 000	209 400 000	25 600 000	202 300 000	64 295 982	-	-	4 900 961	506 496 943	7	15
35	046020 Városi és kábeltv.	-	-	2 000 000	-	2 000 000	-	-	-	-	-	-	2 000 000	-	-
36	013350 Lakóingatlan bérbead.	-	-	2 000 000	-	2 000 000	-	-	-	-	-	-	2 000 000	-	-
37	016080 Kiemelt áll.önk.rendeztv.	-	-	7 000 000	-	7 000 000	-	-	-	-	-	-	7 000 000	-	-
38	011130 Önkorm.elszám.	-	-	-	23 300 000	23 300 000	-	-	-	-	-	-	23 300 000	-	-
39	086030 Önk.nemzetk.kapcs.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40	084031 Civil szerv.műk.tám.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41	081041 Versenysport tám.	-	-	-	3 200 000	3 200 000	-	-	-	-	-	-	3 200 000	-	-
42	Önk.v.fel.össz. (35+...+41)	-	-	11 000 000	7 000 000	20 000 000	-	-	-	-	-	-	27 000 000	-	-
43	Önkormányzat összesen (34+42):	113 000 000	14 000 000	89 400 000	37 500 000	253 900 000	25 600 000	202 300 000	64 295 982	-	-	4 900 961	550 996 943	12	21
44	11130 Önkorm.igazg.tevék.	66 200 000	8 600 000	7 400 000	-	82 200 000	-	-	-	-	-	-	82 200 000	8	-
45	Államigazg.tevék.össz.	66 200 000	8 600 000	7 400 000	-	82 200 000	-	-	-	-	-	-	82 200 000	8	-
46	11130 Önkorm.igazg.tevék.	-	-	-	-	-	1 000 000	1 000 000	-	-	-	-	2 000 000	-	-
47	Önként váll. feladat össz.	-	-	-	-	-	1 000 000	1 000 000	-	-	-	-	2 000 000	-	-
48	Hivatal összesen (45+47):	66 200 000	8 600 000	7 400 000	-	82 200 000	1 000 000	1 000 000	-	-	-	-	84 200 000	8	-
49	Önkorm. főösszesen (6+13+43+48):	425 100 000	53 600 000	206 500 000	37 500 000	722 700 000	32 600 000	216 300 000	64 295 982	-	-	4 900 961	1 040 796 943	51	6
50	Kátelező feladatok össz.	353 900 000	44 300 000	174 100 000	4 000 000	576 300 000	31 600 000	215 300 000	64 295 982	-	-	4 900 961	892 396 943	38	3
51	Önként vállalt feladatok össz.	5 000 000	700 000	25 000 000	33 500 000	64 200 000	1 000 000	1 000 000	-	-	-	-	66 200 000	-	3
52	Államigazgatási feladatok össz.	66 200 000	8 600 000	7 400 000	-	82 200 000	-	-	-	-	-	-	82 200 000	8	-

A 2025. évre jóváhagyott felújítási előirányzatok részletezése

		Ft	
	Feladat megnevezése	Előirányzott összeg	
1	Szennyvíz értéknövelő munkák (vízmű)	4 400 000	
2	Kultúr parketta csiszolása	1 200 000	
3	Önrész pályázati felújításokhoz	10 000 000	
4	Fürdőszoba felújítása INO	1 000 000	
5	Egyéb felújítási munkák (6+7+8)	9 000 000	
6		Egyéb felújítási munkák	5 000 000
7		Hivatal mosdó felújítási munkálatok	2 000 000
8		Tornyópuszta Községi Ház felújítása	2 000 000
9	Önkormányzat összesen (1+2+3+4+5):		25 600 000
10	Konyha egyéb felújítási munkálatai	2 000 000	
11	Konyha összesen: (10)		2 000 000
12	Óvda egyéb felújítási munkái	4 000 000	
13	Óvoda összesen (12)		4 000 000
14	Polg.hivatal egyéb felújítási munkái	1 000 000	
15	Polgármesteri hivatal összesen (14)		1 000 000
16	Önkormányzat főösszesen (9+11+13+15)		32 600 000

A 2025. évre jóváhagyott beruházási előirányzatok részletezése

Ft

		Feladat megnevezése	Előirányzott összeg
1		<i>ingatlan (2+3+4+5+6)</i>	176 300 000
2	ebből	Óvoda bővítési pályázat	140 000 000
3		Óvoda bővítés önerő	15 000 000
4		Sportcsarnok hőszivattyú	2 000 000
5		Sportcsarnok napelem bővítése	2 300 000
6		Sportcsarnok feketén sugárzók cseréje	17 000 000
7		<i>Egyéb tárgyi eszköz(8+9+10+11)</i>	26 000 000
8	ebből	Kisbusz vásárlása	6 000 000
9		Telepített sebességmérő	5 000 000
10		Torna konténer óvodához	5 000 000
11		Egyéb beruházás	10 000 000
12		Önkormányzat (1+4)	202 300 000
13		Konyha egyéb beruházása	10 000 000
14		Konyha összesen (13)	10 000 000
15		Polgármesteri Hivatal egyéb beruházása	1 000 000
16		Polgármesteri Hivatal összesen (15)	1 000 000
17		Óvoda egyéb beruházása	3 000 000
18		Óvoda összesen (17)	3 000 000
19		ÖNKORMÁNYZAT FŐÖSSZESEN (12+14+16+18)	216 300 000

3. melléklet szerinti működési kiadások sorok részletezése a 2025. évi költségvetésben

Kiadások megnevezése		Óvoda	Konyha	Polg. Hivatal	Önkorm	ÖNKORM FŐÖSSZ.
1	Személyi juttatások	203 700 000	42 200 000	66 200 000	113 000 000	425 100 000
2	Illetmény	180 000 000	36 200 000	56 000 000	63 000 000	335 200 000
3	Normatív jutalom,	7 500 000	2 700 000	6 100 000	5 000 000	21 300 000
4	Jubileumi jutalom	3 300 000	-	-	-	3 300 000
	Helyettesítési díj	1 000 000	-	-	-	1 000 000
5	Cafeteria	3 900 000	1 600 000	1 600 000	2 400 000	9 500 000
6	ebből Közlekedési költségtérítés	1 000 000	100 000	500 000	600 000	2 200 000
7	Egyéb költségtérítés	-	-	-	1 000 000	1 000 000
8	Egyéb személyi kifizetések (betegállomány,gyed)	5 000 000	1 600 000	2 000 000	6 000 000	14 600 000
9	Megbízási díj	2 000 000	-	-	9 000 000	11 000 000
10	Választott tisztségviselők juttatásai (polgármester, képviselők)	-	-	-	26 000 000	26 000 000
11	Munkaadót terhelő járulékok	25 500 000	5 500 000	8 600 000	14 000 000	53 600 000
12	Dologi kiadások (13+17+20+28+30)	6 800 000	102 900 000	7 400 000	89 400 000	206 500 000
13	Készletbeszerzés	2 500 000	72 000 000	900 000	12 300 000	87 700 000
14	ebből Szakmai anyagok (fertőtlenítő, szakmai újság előfizetése)	200 000	-	200 000	200 000	600 000
15	ebből Árubeszerzés (szemetes zsák)	-	-	-	100 000	100 000
	ebből Üzemeltetési anyagok (Tisztítószer (1 mill), irodaszer (500.e), nyomtatvány, tonerek, gázpalack, villyszerelési és vízvezetékcsereanyagok, virágok és kerészeti anyagok, autók fenntartása, alkatrészek, munkaruha, útszóró só, üzemanyag (4. mill) szerszámok, köztisztviselési alapanyag, időseknapi ellátás, rászorultak főzéséhez alapanyag)	2 300 000	72 000 000	700 000	12 000 000	87 000 000
16	Kommunikációs szolgáltatás	600 000	200 000	900 000	700 000	2 400 000
17	ebből Informatikai szolg (Stefánia díj védőnői rendszer, havi informatikai díj, weblap üzemeltetés, ételplatervező-raktárkezelő modul, EPER ékezők nyilv. modul)	300 000	200 000	400 000	200 000	1 100 000
18	ebből Egyéb kommunikációs szolg. (net, telefon)	300 000	-	500 000	500 000	1 300 000
19	Szolgáltatási kiadások	2 700 000	4 500 000	4 200 000	60 000 000	71 400 000
20	ebből Közüzem díjak	-	3 000 000	1 700 000	29 200 000	33 900 000
21	ebből: villany energia díj	-	-	400 000	2 300 000	2 700 000
22	ebből: közvilágítási díj	-	-	-	16 900 000	16 900 000
23	ebből: gáz energia díj	-	-	1 000 000	8 000 000	9 000 000
24	ebből: víz díj	-	3 000 000	300 000	2 000 000	5 300 000
25	ebből Vásárolt élelmiszer (közétkeztetésen kívüli élelmiszer bezerzés)	-	-	-	100 000	100 000
26	ebből Bérleti és lízing díjak (falu tv bérleti díja)	-	-	-	2 000 000	2 000 000
27	ebből Karbantartás, kifizetés (közvilágítási lámpatestek, riasztó rendszer javítása, kazánjavítás, villanszerelés, víz szerelés munkadíjak, útszélek karbantartása)	200 000	500 000	200 000	3 500 000	4 400 000
28	ebből Szakmai tevékenységet segítő szolg. (közbeszerzési díjak, szakmai lap előfiz díj, jogtár, továbbképzés)	1 700 000	-	300 000	200 000	2 200 000
29	ebből Egyéb szolg (zenei fesztivál(7mill.), adatvédelem, továbbképzés, üzemorvos (200 e), bankköltség(2 mill.), postaköltség, casco, kgfb(1 mill), munkavéd. feladatok(200e), vagyonbiztosítás(1 mill), orvosi ügyelet(1,3 mill), kémény ell.műszaki vizsga, kultúrprogramokra (2 mill), falu tv (2 mill))	800 000	1 000 000	2 000 000	24 500 000	28 300 000
30	ebből biztosítási díjak	-	-	-	500 000	500 000
31	ÁFA kiadás	800 000	26 000 000	1 000 000	16 000 000	43 800 000
32	Kiküldetés	-	-	100 000	100 000	200 000
33	Egyéb dologi kiadások	200 000	200 000	300 000	200 000	900 000
34	ebből egyéb dologi kiadások (útvonaldíjak, tagdíj hozzájárulás, ellenőrzési díjak, pályamatrix, műszaki vizsga)	200 000	200 000	300 000	200 000	900 000
35	Kamatkiadások (vázikózmű hiteltartozás)	-	-	-	100 000	100 000
36	Működési célú átad. össz. (38+54)	-	-	-	33 500 000	33 500 000
37	Államháztartáson kívülrre (39+52+53)	-	-	-	10 300 000	10 300 000
38	egyéb szervezetek összesen(40+...+51)	-	-	-	3 200 000	3 200 000
39	ebből Mazsorett	-	-	-	120 000	120 000
40	ebből Baráti kör	-	-	-	250 000	250 000
41	ebből Dalkör	-	-	-	480 000	480 000
42	ebből Tarjáni Ifjúsági Klub	-	-	-	150 000	150 000
43	ebből Iskola	-	-	-	50 000	50 000
44	ebből Óvoda	-	-	-	50 000	50 000
45	ebből Német Nemzetiségi Egyesület	-	-	-	150 000	150 000
46	ebből Fúvós zenekar	-	-	-	200 000	200 000
47	ebből Tornaypuszta Fejlesztésért Egyesület	-	-	-	200 000	200 000
48	ebből Bacchus Bortársaság	-	-	-	250 000	250 000
49	ebből Önkéntes Tűzoltó Egyesület	-	-	-	400 000	400 000
50	ebből Egyéb	-	-	-	900 000	900 000
51	sportcélra	-	-	-	7 000 000	7 000 000
52	egyéb (alapítvány, stb.)	-	-	-	100 000	100 000
53	Államháztartáson belülrre (55+59)	-	-	-	23 200 000	23 200 000
54	ebből Bursa Hungarica	-	-	-	700 000	700 000
55	ebből Vérteltoina gyermekétkeztetés	-	-	-	7 000 000	7 000 000
56	ebből Ifjúsági bál (Tarján)	-	-	-	200 000	200 000
57	ebből Tatabányai Többszélű Kistérség	-	-	-	15 000 000	15 000 000
58	ebből Német Nemzetiségi Önkormányzat	-	-	-	300 000	300 000
59	Önkormányzati segély (61+...+65)	-	-	-	4 000 000	4 000 000
60	ebből temetési segély	-	-	-	100 000	100 000
61	ebből lakásfenntartási támogatás	-	-	-	100 000	100 000
62	ebből családtámogatás	-	-	-	200 000	200 000
63	ebből időskorúak juttatása	-	-	-	3 500 000	3 500 000
64	ebből egyéb rászorultságtól függő	-	-	-	100 000	100 000
65	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ. (1+11+12+37+60)	236 000 000	150 600 000	82 200 000	253 900 000	722 700 000

Előterjesztés

Tarján Község Önkormányzati Képviselő-testületének

2025. február 13-i ülésére

2. Napirend

b) Tarján Község Önkormányzata 2025. évi költségvetését követő három év saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Előadó: Klinger Tamás polgármester

Határozati javaslat

...../2025. (II. 13.) számú határozat

Tarján Község Önkormányzatnak Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (4) bekezdés d) pontjában foglaltaknak eleget téve a 2025. évi költségvetési évet követő 3 évre a saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a következők szerint állapítja meg:

Ezer Ft			
I. Saját bevételek	2026	2027	2028
a) Helyi adóból származó bevétel (+)	0	0	0
b) Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítése	0	0	0
c) Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel (+)	2.500	2.500	2.500
d) Tárgyi eszköz, immateriális jószág, részvény értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
e) Bírság, pótlék, díjak (+)	1.000	1.000	1.000
f) Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
II. Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség (-)	0	0	0

Felelős: Klinger Tamás polgármester

Határidő: azonnal és folyamatos