

## **Gecse Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025.(II...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

[1] Az önkormányzat 2025. évi gazdálkodás keretének, ezen belül bevételeinek, s az ahhoz kapcsolódó kiadások pontos meghatározása érdekében alkotja meg rendeletét.

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

### **1. §**

Gecse Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a 2025. évi költségvetésről a következőket rendeli el:

### **2. §**

A rendelet hatálya az önkormányzatra terjed ki.

### **3. §**

(1) A Képviselő-testület a címrendet a (2) és (3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat igazgatás kiadása önálló címet alkot a 6. sz. melléklet I-es kimutatása szerint.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő-nem intézményi-kiadások a 6.sz.melléklet II-es kimutatása szerinti felsorolásban alkotnak külön címet.

### **4. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 81.753 e Ft-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének kiadási főösszegét 81.753 e Ft-ban határozza meg.

(3) A felhalmozási célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg:

a) felhalmozási célú bevétel: **568 e Ft**

b) felhalmozási célú kiadás: **568 e Ft**

ba) beruházások összege: **568 e Ft**

bb) felújítások összege: **0 e Ft.**

(4) A működési célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg:

a) működési célú bevétel: **81.185 e Ft**

b) működési célú kiadás: **81.185 e Ft**

c) A költségvetési egyenleg – a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete: 21.179 e Ft hiány, a finanszírozási egyenleg: 21.179 e Ft többlet. Így a költségvetés egyenlege: 0.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát 3 főben határozza meg, ezen belül a funkciók szerinti létszámkeretét 3 főben állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatotti átlagléttségét 3 főben állapítja meg.

## 5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) A 3. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- b) A 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg jogcímenkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- c) A költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét, valamint a finanszírozási célú pénzügyi bevételek és kiadások alakulását a 3. melléklet tartalmazza.
- d) A működési célú bevételek és kiadások mérlegét a 4. melléklet tartalmazza.
- e) A felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét az 5. melléklet mutatja be.
- f) A Képviselő-testület a 2025. évi igazgatási kiadásait a 6. melléklet I. sora szerint állapítja meg.
- g) A Képviselő-testület a 2025. évi önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait – ezen belül kötelező előirányzatait címenként – a 6. melléklet II. sora szerint állapítja meg.
- h) A Képviselő-testület a működési célú pénzeszköz átadás összegét 3.158 e Ft-ban állapítja meg, a 7. melléklet részletezése szerint.
- i) A Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat 568 e Ft-ban hagyja jóvá a 8. melléklet részletezése szerint.
- j) A Képviselő-testület az önkormányzat működési és fejlesztési tartalékát és céltartalékát 19.967 e Ft-ban állapítja meg a 9. melléklet szerint.
- k) A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület céltartalék vonatkozásában a teljes keret erejéig a polgármesterre ruházza át.
- l) A céltartalék előirányzatának átruházott hatáskörben történő felhasználásáról a polgármester július 31-ig, illetve december 31-ig köteles beszámolni, a költségvetés módosítására javaslatot tenni a Képviselő-testületnek.
- m) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 10. melléklet tartalmazza.
- n) Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 11. melléklet tartalmazza.
- o) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését, az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 12. melléklet mutatja be.

## 6. §

(1) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000 e Ft összeghatárig – mely esetenként 500 e Ft összeghatárt nem haladhat meg – a polgármesterre ruházza át.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester július 31-ig illetve december 31-ig köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörben előirányzat módosítás 2025. december 31-ig gyakorolható.

## 7. §

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról a Képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztése alapján félévkor és év végén a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

#### **8. §**

A Képviselő-testület a 4. §(12) bekezdésében jóváhagyott fejlesztési feladatok megvalósítását a polgármesterre átruházza a megállapított előirányzaton belül.

#### **9. §**

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az év közbeni gazdálkodás során keletkező szabad pénzeszközt lekösse, a lehetséges időtartamra befektesse. Az ezzel kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a Képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.

(2) A polgármester a megtett intézkedésről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

#### **10. §**

E rendelet alkalmazásában általános tartalék: az év során felmerülő előre nem tervezett kiadások, inflációs drágulások, elmaradt bevételek ellentételezésére használható fel.

#### **11. §**

A rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti Gecse Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2024.(II.24.) önkormányzati rendelete.

#### **12. §**

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 1-jétől kell alkalmazni.

#### **13. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Istenes Gyula  
polgármester

Pfílné Bagics Judit  
jegyző

**Bevételek 2025.**

	<b>Bevételek (A)</b>	<b>Eredeti előirányzat (B)</b>	<b>Ebből fejlesztési célú bev. /C/</b>
<b>I.</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>15 150</b>	<b>-</b>
<b>I/1.</b>	<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I/1.1	Magánszemélyek kommunális adója	-	
<b>I/2</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (I/2/1+I/2/2)</b>	<b>15 000</b>	<b>-</b>
I/2/1	Iparüzési adó	15 000	
I/2/2	Gépjárműadók	-	
<b>I/3</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek (I/3/1+....+I/3/4)</b>	<b>150</b>	<b>-</b>
I/3/1	Eljárási illetékek	-	
I/3/2	Bírság	-	
I/3/3	Késedelmi pótlék	-	
I/3/4	Egyéb adóbevételek	150	
<b>II.</b>	<b>Működési bevételek (II/1+ .... +II/5)</b>	<b>7 151</b>	<b>-</b>
II/1	Tárgyi eszköz bérbeadás	-	
II/2	Kamatbevételek	1	
II/3	Szolgáltatások ellenértéke	2 500	
II/4	Egyéb működési bevételek	250	
II/5	Ellátási díj	4 400	
<b>III.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>37 264</b>	<b>568</b>
<b>III/1.</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>11 952</b>	
<b>III/2.</b>	<b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>11 007</b>	
<b>III/3.</b>	<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 270</b>	<b>568</b>
<b>III/4.</b>	<b>Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása</b>	<b>6 835</b>	
<b>III5.</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>5 200</b>	
<b>III/6.</b>	<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>-</b>	
<b>IV.</b>	<b>Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)</b>	<b>59 565</b>	<b>568</b>
<b>V.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>	
<b>VI.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>-</b>	
<b>VII.</b>	<b>Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>VIII.</b>	<b><i>Költségvetési bevételek (IV:+V.+VI)</i></b>	<b>59 565</b>	<b>568</b>
<b>IX.</b>	<b><i>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</i></b>	<b>-</b>	
<b>X.</b>	<b><i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i></b>	<b>-</b>	
<b>XI.</b>	<b><i>Alaptevékenység maradványa</i></b>	<b>22 188</b>	<b>-</b>
<b>XII.</b>	<b><i>Finanszírozási bevételek (IX.+X.+XI.)</i></b>	<b>22 188</b>	<b>-</b>
<b>XIII.</b>	<b><i>Bevételek mindösszesen: (VIII.+XII.)</i></b>	<b>81 753</b>	<b>568</b>

**Kiadások 2025.**

Sorszám	Kiadási jogcím (A)	Eredeti előirányzat (B)
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)</b>	<b>80 176</b>
<b>1.1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>28 385</b>
<b>1.2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 496</b>
<b>1.3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>22 225</b>
<b>1.4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 945</b>
<b>1.5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (1.5.1+...+1.5.11)</b>	<b>23 125</b>
1.5.1	Nemzetközi kötelezettségek	-
1.5.2	Elvonások és befizetések	-
1.5.3	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHB-re	-
1.5.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHB-re	-
1.5.5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHB-re	-
1.5.6	Egyéb működési célú támogatások ÁHB-re	1 919
1.5.7	Egyéb működési célú támogatások ÁHK-re	1 239
1.5.8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHK-re	-
1.5.9	Árkiegészítések, ártámogatások	-
1.5.10	Kamattámogatások	-
1.5.11	Tartalékok	19 967
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)</b>	<b>568</b>
<b>2.1</b>	<b>Beruházások</b>	-
2.1.1	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló beruházások	-
<b>2.2</b>	<b>Felújítások</b>	-
2.2.1	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló felújítások	-
<b>2.3</b>	<b>Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés</b>	<b>568</b>
<b>2.4</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	
2.4.1	Felhalmozási célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHK-re	-
2.4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHB-re	-
2.4.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHB-re	-
2.4.4	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHB-re	-
2.4.5	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHK-re	-
2.4.6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHK-re	-
2.4.7	Lakástámogatás	-
2.4.8	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁHK-re	-
<b>III.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)</b>	<b>80 744</b>
<b>IV.</b>	<b>Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1+...+7)</b>	<b>1 009</b>
<b>1.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHK-re (1.1+...+1.3)</b>	-
1.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
1.2	vállalkozásoknak	-

Sorszám	Kiadási jogcím (A)	Eredeti előirányzat (B)
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)</b>	<b>80 176</b>
<b>1.1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>28 385</b>
<b>1.2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 496</b>
<b>1.3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>22 225</b>
<b>1.4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 945</b>
<b>1.5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (1.5.1+...+1.5.11)</b>	<b>23 125</b>
1.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	-
<b>2.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (2.1+...+2.4)</b>	<b>-</b>
2.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	-
2.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	-
2.3	Befektetési célú értékpapírok vásárlása	-
2.4	Befektetési célú értékpapírok beváltása	-
<b>3.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>1 009</b>
<b>4.</b>	<b>Pénzeszközök betétként elhelyezése</b>	<b>-</b>
<b>5.</b>	<b>Pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>-</b>
<b>6.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>-</b>
<b>7.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>-</b>
<b>V.</b>	<b>Kiadások összesen: (III.+IV.)</b>	<b>81 753</b>

**Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege**

<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
<b>1.</b>	<b>Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek XII.sor - költségvetési kiadások III. sor) (+/-)</b>	<b>- 21 179</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK</b>		
<b>1.</b>	<b>Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege</b>	<b>21 179</b>
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	22 188
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	22 188
1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	1 009
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	1 009
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	0



**Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2025. év**

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés (A)	Eredeti EI. (B)	Megnevezés (C)	Eredeti EI. (D)
Közhatalmi bevételek	15 150	Személyi juttatások	28 385
Működési bevételek	7 151	Munkaadókat terhelő járulék	3 496
Önkormányzatok működési támogatásai	31 496	Dologi kiadások	22 225
Működési célú támogatások	5 200	Ellátottak pénzbeni juttatása	2 945
Államháztartáson belüli megelőlegezés	-	Tartalékok	19 967
Működési célú kölcsönök visszatérülése	-	Működési célú pénzeszköz átadás	3 158
Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	-	Működési kölcsön nyújtása	-
<b>Költségvetési bevételek összesen (6+...+12)</b>	<b>58 997</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (6+...+12)</b>	<b>80 176</b>
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybev.	22 188	Előző évi működési maradvány átadás	
Előző évi váll. Maradvány igénybev.	-	Likviditási hitelek törlesztése	
Értékpapír kibocsátása, értékesítése	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Hitelek felvétele	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.	-	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
Forgatási célú belf.külf.értékpapírok kibocsátása	-	Befektetési célú belf.külf.értékpapír vásárlás	
Betét visszavonásából származó bevétel	-	Megelőlegezés visszafizetése	1 009
Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	-	Betét elhelyezése	
<b>Finanszírozási célú bevételek (14+...+21)</b>	<b>22 188</b>	<b>Finanszírozási célú kiadások (14+...+21)</b>	<b>1 009</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>81 185</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>81 185</b>
<b>Költségvetési hiány</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet</b>	<b>-</b>

**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten) 2025. év**

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés (A)	Eredeti EI. (B)	Megnevezés (C)	Eredeti EI. (D)
Közhatalmi bevételek	-	Intézményi beruázási kiadások	-
Működési bevételek	-	Felújítások	-
Önkormányzatok működési támogatásai és kiegészítő támogatások	568	Kisértékű tárgyi eszköz	568
Működési célú támogatások	-	Lakásépítés	-
Működési célú átvett pénzeszközök	-	EU-s forrásból finansz.támogatással megv.prog.projekt kiadás	-
Működési célú kölcsönök visszatérülése	-	EU-s forrásból finansz.önkorm.hozzájárulásának kiadásai	-
Előző évi felh.célú pénzm.igénybev.	-	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-
Átvett pénzeszközök ÁHK-ről	-	Tartalékok	-
EU-s támogatásból származó forrás	-	Beruházás	-
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>568</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>568</b>
Értékpapír kibocsátása, értékesítése		Értékpapír vásárlás, visszavásárlás	-
Rövid lejáratú hitelek felvétele		Hitelek törlesztése	-
Hosszú lejáratú hitelek felvétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-
Befektetési célú belf.,külf.értékpapírok kibocs.,érték.		Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	-
Egyéb működési finanszírozási célú bevétel		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapír vásárlás	-
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	-	Betét elhelyezése	-
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel		Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	-

<b>Finanszírozási célú bevétel</b>	-	<b>Finanszírozási célú kiadás</b>	-
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>568</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>568</b>
<b>Költségvetési hiány</b>		<b>Költségvetési többlet</b>	

Gecse Község Önkormányzatának működési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerinti bontásban 2025. évben

(A)	Megnevezés (B)	Kiadás összesen (C)	Személyi kiadás (D)	M.adókat terhelő járulékok (E)	Dologi kiadások (F)	Ellátottak pénzbeni juttatásai (G)	Létszámkeret (H)
<b>I.</b>	<b>Igazgatási kiadások</b>	<b>17 735</b>	<b>13 902</b>	<b>1 915</b>	<b>1 918</b>	-	<b>1</b>
<b>II.</b>	<b>Működési jellegű feladatok (1.+...+11.)</b>	<b>39 316</b>	<b>14 483</b>	<b>1 581</b>	<b>20 307</b>	<b>2 945</b>	<b>5</b>
	Ebből:						
1.	Város- és községgazdálkodás egyéb szolgáltatások	1 994			1 994		
2.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5 574	5 198	338	38		3*
3.	Közvilágítás	2 985			2 985		
4.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgálat	8 778	5 122	702	2 954		1
5.	Köztemető fenntartás, működtetés	807			807		
6.	Közművelődés, hagy.köz.kult.értékek gondozása	3 683			3 683		
7.	Közművelődés, kulturális alapú gazdaságfejlesztés	4 704	4 163	541			1
8.	Zöldterület kezelés	1 994			1 994		
9.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	635			635		
10.	Települési támogatás, szociális támogatás	3 336			391	2 945	
11.	Szociális, gyermek étkeztetés	4 826			4 826		
<b>III.</b>	<b>Összesen: I.-II.</b>	<b>57 051</b>	<b>28 385</b>	<b>3 496</b>	<b>22 225</b>	<b>2 945</b>	<b>6**</b>
	*éves közfoglalkoztatotti létszám						
	**melyből 3 fő közfoglalkoztatott						

**Működésre átadott pénzeszközök**

<b>Sorszám (A)</b>	<b>Működésre átadott pénzeszközök (B)</b>	<b>Eredeti előirányzat (C) e Ft</b>
1.	Gecsei Hegybarát Egyesület	100
2.	Nagyterségi Hulladékgazdálkodási Társulás	145
3.	Evangélikus Egyház	100
4.	Katolikus Egyház	100
5.	Vaszar- Gecse Intézményfenntartó Társulás működési hozzájárulás(bankköltség hj.)	40
6.	Vaszar- Gecse Intézményfenntartó Társulás óvoda működésének támogatása	386
7.	Pápai Önkorm.Feladatellátó Társulás	203
8.	Vaszari Közös Önkormányzati Hivatalhoz működési hozzájárulás	1 734
9.	Gyarmati Polgárőr Egyesület	250
10.	Gecse Községért Közalapítvány	100
11.	<b>Összesen: (1+...+9.)</b>	<b>3 158</b>

**Gecse Község Önkormányzat 2025. évi fejlesztési kiadásai**

<b>Sorszám (A)</b>	<b>Feladat megnevezése (B)</b>	<b>Eredeti előirányzat (C) e Ft</b>
I.	Felújítások	0
1.	Kulturális infrastrukturális fejlesztés	568
II.	Beruházások (1.+2.)	568
<b>III.</b>	<b>Összesen: (I.+II.)</b>	<b>568</b>

**Fejlesztési kiadások**

<b>Sorszám (A)</b>	<b>Megnevezés (B)</b>	<b>Eredeti előirányzat e Ft (C)</b>
1.	Fejlesztési céltartalék	-
2.	Működési céltartalék	-
<i>I.</i>	<i>Összes céltartalék (1.+2.)</i>	-
1.	Működési tartalék	19 967
2.	Fejlesztési tartalék	-
<i>II.</i>	<i>Összes saját tartalék (1.+2.)</i>	<i>19 967</i>
<b>III.</b>	<b>Tartalék, céltartalék összesen:(I.+II.)</b>	<b>19 967</b>

**Kimutatás az EU-s alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek tervezett forrásairól**

<b>S o r s z á m ( A )</b>	<b>Projekt megnevezése (B)</b>	<b>Pályázat neve (C)</b>	<b>Támogatás megnevezése (D)</b>	<b>jogcíme (E)</b>	<b>összege (eFt) (F)</b>	<b>jogcíme (G)</b>	<b>összege (eFt) (H)</b>
<b>I.</b>	<b>Mindösszesen:</b>				-		-



**Előirányzat-felhasználási terv 2025. évre**

<b>Sor- szám (A)</b>	<b>Megnevezés (B)</b>	<b>Január (C)</b>	<b>Február (D)</b>	<b>Márci us (E)</b>	<b>Április (F)</b>	<b>Május (G)</b>	<b>Június (H)</b>	<b>Július (I)</b>	<b>Augus ztus (J)</b>	<b>Szepte mber (K)</b>	<b>Októb er (L)</b>	<b>Novem ber (M)</b>	<b>Decem ber (N)</b>	<b>Összese n(O):</b>
1.	Bevételek													
2.	Közhatalmi bevételek	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 260	1 290	15 150
3.	Működési bevételek	595	595	595	595	595	595	595	595	595	595	595	606	7 151
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 105	3 105	3 105	3 105	3 105	3 105	3 105	3 105	3 105	3 105	3 105	3 109	37 264
5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Előző évi maradvány igénybevétele	22 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 188
<b>8.</b>	<b>Bevételek összesen: (1+...9)</b>	<b>27 148</b>	<b>4 960</b>	<b>4 960</b>	<b>4 960</b>	<b>4 960</b>	<b>4 960</b>	<b>4 960</b>	<b>4 960</b>	<b>4 960</b>	<b>4 960</b>	<b>4 960</b>	<b>5 005</b>	<b>81 753</b>
9.	Személyi juttatások	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 365	2 370	28 385
10.	Munkaadó terhelő járulékok	291	291	291	291	291	291	291	291	291	291	291	295	3 496
11.	Dologi kiadások	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850	1 950	1 775	22 225
12.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	248	248	249	240	240	240	248	248	249	247	244	244	2 945
13.	Egyéb működési célú kiadások	1 927	1 927	1 927	1 927	1 927	1 927	1 927	1 927	1 927	1 927	1 927	1 928	23 125
14.	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	568	0	568
15.	Finanszírozási kiadások	1 000	0	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 009
<b>16.</b>	<b>Kiadások összesen: (11+...19)</b>	<b>7 681</b>	<b>6 681</b>	<b>6 691</b>	<b>6 673</b>	<b>6 673</b>	<b>6 673</b>	<b>6 681</b>	<b>6 681</b>	<b>6 682</b>	<b>6 680</b>	<b>7 345</b>	<b>6 612</b>	<b>81 753</b>
17.	Egyenleg	19 467	-1 721	-1 731	-1 713	-1 713	-1 713	-1 721	-1 721	-1 722	-1 720	-2 385	-1 607	0

**Gecse Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához (e Ft)**

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESE N
		2025	2026	2027	2027 után	
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
1	Helyi adók	15 000	14 800	15 500	15 100	60 400
2	Osztalék, koncessziós díjak	-	-	-	-	-
3	Díjak, pótlékok, bírságok	150	120	170	140	580
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	-	-	-	-	-
5	Részvények, részesedések értékesítése	-	-	-	-	-
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	-	-	-	-	-
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-	-	-
8	<b>Saját bevételek (01+... +07)</b>	<b>15 150</b>	<b>14 920</b>	<b>15 670</b>	<b>15 240</b>	<b>60 980</b>
9	<b>Saját bevételek (08. sor) 50%-a</b>	<b>7 575</b>	<b>7 460</b>	<b>7 835</b>	<b>7 620</b>	<b>30 490</b>
<b>Gecse Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei</b>						
					<i>Ezer forintban !</i>	
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen
		2024	2025	2026	2026 után	
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
1.	Működési hitel	-	-	-	-	-
2.	Fejlesztési hitel	-	-	-	-	-
3.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	-	-	-	-	-

## Végső előterjesztői indokolás

### Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: ÁHT) 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht 23. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

**Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény tartalmazza az önkormányzati támogatásokat.**

Az Möt. 118. § (1) bekezdése kimondja, hogy a 117. § a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve - a központi költségvetésbe visszafizetni.

Az Möt. 111. § (4) bekezdése szabályozza azt, hogy költségvetési rendeletben **működési hiány nem tervezhető.**

### Előzetes hatástanulmány

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, a (2) bekezdés alapján az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet:

**Társadalmi hatás:** A rendeletben szabályozott, az önkormányzat 2025. évi költségvetését, így a tervezet rögzíti az önkormányzat ez évi elképzeléseit, mely a lakosság számára is tájékoztatást nyújt, pozitív.

**Gazdasági hatása:** a költségvetés meghatározása az önkormányzat gazdálkodását szabályozza, meghatározza a kereteit.

**Költségvetési hatása:** Feltétlenül minden esetben érinti az önkormányzat költségvetését, ezért is szükséges pontos meghatározása.

A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.

A rendeletnek közvetlen egészségügyi hatása, egészségügyi következménye nincs.

A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet hatása az eddigi tevékenységhez képest nincs.

**A rendelet megalkotásának szükségessége:** Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében előírt rendelet alkotási kötelezettség teljesítése teszi szükségessé.

**A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** amennyiben az önkormányzat jogalkotási kötelezettségének nem tesz eleget, gazdálkodását nem tudja folytatni, a törvényességi felügyeletet

## Részletes indokolás

### Az 1. §-hoz

1. § A rendelet hatályát tartalmazza.
2. § A cím és címrend megállapítását tartalmazza.
3. § (1) A költségvetési bevételi főösszeget tartalmazza. (2) A költségvetési kiadási főösszeget tartalmazza. (3) A felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását mutatja. (4) A működési célú bevételek és kiadások összegét határozza meg. (5) Az önkormányzati létszámkeretet állapítja meg funkciók szerinti bontásban. (6) A közfoglalkoztatottak létszámát átlagléttszámként határozza meg az önkormányzat.
4. § a) A bevételi főösszeg forrásonkénti részletezésére az 1. mellékletet határozza meg. A támogatások vonatkozásában a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK) által kiközölt adatok kerültek beépítésre. Ezekben a jogcímenek a költségvetési törvény előírásai kerültek figyelembe vételre. Önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen (zöldterület, közvilágítás, köztemető, közút, egyéb önkormányzati feladatok, lakott külterülettel kapcsolatos feladatok) összesen **11.951.645- Ft** szerepel.
5. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatására **11.007.300 – ft** állami támogatás került meghatározásra, melyet az alábbi bontásban kapott az Önkormányzat:

Szociális feladatok támogatása:	3.336.000 – Ft
Szociális étkezés:	1.327.800 – Ft
Falugondnoki szolgáltatás:	6.343.500 – Ft.

A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása **2.270.000 Ft**.

Bevételeként továbbra is szerepel az iparüzési adó: 15.000 e Ft, egyéb adóbevétel pedig 150 e Ft összegben.

A működési bevételek között található a gépi munkák bevétele, a közterület-használat bevétele, a bérleti díj bevételek (2.750 e Ft), és a szociális étkezés után befolyt térítési díj bevétel 4.400 e Ft.

Az állami támogatásoknál meg kell említeni, hogy ez évben az önkormányzat nem kapott kiegészítő támogatást, a tavalyi - relatíve magas - adóerőképeség miatt. Az önkormányzati hivatal működésének központi támogatása a költségvetés elkészítéséig nem került kiközlésre.

Sorszám	Jogcím	2024.	2025.
1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása		
2.	Zöldterület gazdálkodás	2 151 542	1 609 400
3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 613 000	2 613 000
4.	Közutak fenntartásának támogatása	49 457	36 995

.5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	1 374 960	1 028 500
6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 823 274	6 600 000
8.	Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	88 634	63 750
9.	Polgármesteri illetmény támogatása	3 443 155	6 835 442

**I. Önkormányzat működésének általános támogatása**

1.	Települési önkorm.Szociális feladatainak támogatása		
2.	Szociális étkeztetés	1 103 180	1 327 800
3.	Falugondnoki szolgáltatás	6 047 200	6 343 500
4.	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése		

**II. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása**

1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000
----	--	-----------	-----------

**III. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása**

**IV. Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása**

**V. Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása (kult.kieg.)**

<b>VI.</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>32 423 330</b>	<b>32 064 387</b>
------------	----------------------	-------------------	-------------------

A maradvány 22.188 e Ft, melyből fejlesztési kiadás 568 e Ft. Az önkormányzat 568 e Ft értékben kísértékű tárgyi eszköz beszerzést tervez.

b) A kiadási főösszeg jogcímenkénti részletezésére a 2. mellékletet határozza meg.

c) A 3. melléklet tartalmát határozza meg.

d) A 4. melléklet tartalmát határozza meg. Itt látható a működési célú bevételek és kiadások részletezése.

e) Az 5. melléklet tartalmát határozza meg, mely a felhalmozási célú bevételeket és a kiadások mérlegét mutatja.

f) A 6. melléklet tartalmát határozza meg: Az igazgatási kiadások soron található a polgármester törvény szerinti illetménye, járuléka, és a választott tisztségviselők részére biztosított tiszteletdíj és járuléka, valamint a dologi kiadások

g) A funkciók szerinti kiadási bontást tartalmazza. A melléklet részletes tartalmát a kiegészítő táblázat tartalmazza. A települési támogatásnál a szociális rendeletben található jogcímenen lévő tervösszegek jelenlegi meghatározása a támogatás figyelembe vételével történt meg. Itt az év folyamán a szociális étkezéshez történő hozzájárulás kerül elszámolásra a tételes szociális kiadások mellett. A szociális kiadásokat év közben figyelemmel kell kísérni, hogy biztosított legyen a teljes

támogatási összeg felhasználása, hiszen e jogcím más célra nem fordítható. A szociális étkezésnél a terv szerinti összeg került feltüntetésre, figyelembe véve a tavalyi teljesítést.

h) A működési célú pénzeszköz átadáshoz kapcsolódóan a 7. melléklet tartalmazza a részletezést. Az előző évekhez hasonlóan támogatást kap: Gecsei Hegybarát Egyesület, Gyarmati Polgárőr Egyesület, Gecse Községért Közalapítvány, Pápa Környéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása, Nagytérségi Hulladékgazdálkodási Társulás, Vaszar-Gecse Intézményfenntartó Társulás, Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal, Katolikus Egyházmegye és az Evangélikus Egyház.

i) A 8. melléklet tartalmazza a tervezett beruházás és felújítás, valamint a kisértékű tárgyi eszköz beszerzésének összegét. Ez évben a szűkös anyagi lehet

j) A 9. melléklet tartalmát határozza meg e bekezdés.

m) A 10. melléklet tartalmazza az EU-s támogatással megvalósuló projekteket.

n) A 11. melléklet tartalmát határozza meg.

o) A 12. melléklet tartalmát határozza meg.

5.§ Ezen szakasz ad felhatalmazást a polgármesternek a jóváhagyott kiadási előirányzatok között. Itt kerül szabályozásra az is, hogy milyen időpontig köteles a polgármester beszámolni az átcsoportosításról.

6.§ A pótelőirányzatok felosztásáról rendelkezik a szakasz.

7. § A fejlesztési kiadások megvalósítását átruházott hatáskörbe utalja a szakasz.

8. § Polgármester felhatalmazását és a tájékoztatási kötelezettséget tartalmazza.

9. § Értelmező rendelkezéseket tartalmaz.

10. § Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

11. § Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Gecse, 2025. február 13.

Istenes Gyula  
polgármester