



Balatonszemes Község Polgármestere

8636 Balatonszemes, Bajcsy Zs. u. 23.

Tel: 84 / 560 – 900. Fax: 84 / 360 – 282.

E-mail: onkormanyzat@balatonszemes.hu

Hivatali kapu neve: BSZEMES

KRID: 532979998

ELŐTERJESZTÉS

Készült: Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **2025. február 20-án** tartandó nyilvános ülésére.

Tárgy: **Előterjesztés az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről**

Előterjesztő: Iváncsics Zsolt polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés Magyarország 2025. évi központi költségvetését a 2024. évi XC. törvénnyel alkotta meg, amely 2025. január 1-én lépett hatályba.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv. 24.§ (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek, amelynek március 15-ig történő elfogadása esetén átmeneti gazdálkodásról nem kell rendelkezni.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény és a végrehajtási rendelete, a finanszírozás rendjét és az általános működési támogatás mértékét a központi költségvetési törvény határozza meg.

A feladat ellátásához kapcsolódóan az állami finanszírozás rendszere az előző évihez képest nem változott.

Az elmúlt évhez hasonlóan továbbra is elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szervek, valamint a tulajdonában lévő Szemesért Közhasznú Nonprofit Kft bevételei és kiadásai. Az intézményekkel az előzetes egyeztetések megtörténtek. A képviselő-testület a 2025. évi költségvetéstervezetét I. fordulóban megtárgyalta és jóváhagyta.

Az önkormányzati költségvetés alapfeladata a meglévő kötelező feladatok ellátása, az ehhez szükséges intézményhálózat fenntartása, a költségvetési belső egyensúly megteremtése, a település kötelező működési és igazgatási feladatainak biztosítása.

Az Áht. 23.§ előírja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, a

költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, továbbá a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybe vételét működési és felhalmozási bontásban.

A költségvetésben szerepeltetni kell a belső hiányon túl a költségvetési hiány külső finanszírozásra vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatokat, a finanszírozási kiadási előirányzatokat, továbbá tájékoztatásul a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.

Olyan új közfeladat vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi feladat áll rendelkezésre. Ha a tervezés során pénzügyi fedezet már nem biztosítható intézkedni kell a feladat megszüntetéséről.

A költségvetési tervezetben külön bemutatásra került az Áht. előírásainak megfelelően a működési és fejlesztési költségvetési egyenleg.

A 2025. évi költségvetés tervezésénél a központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény rendelkezései mellett, az inflációval, a minimálbér és garantált bérminimum emelkedésével, valamint a pedagógusok jelentős összegű béremelésével is számolnunk kellett.

A 2024. évi tervezési irányokat meghatározó alapelvek:

- Az önkormányzat működőképességének biztosítása
- A törvény által előírt béremelések teljesítése
- Takarékos gazdálkodás, kötelező önkormányzati feladatok elsődlegessége
- Folyamatban lévő és tervezett beruházások megvalósítása

2025. évi költségvetést befolyásoló tényezők:

Személyi jellegű kiadások:

A Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde személyi jellegű kiadásai jelentősen megemelkednek a pedagógus béremelés miatt. Azonban az állami támogatások között szereplő, az Önkormányzat által az Óvodára kapott köznevelési támogatás megnövelt összege teljes mértékben fedezetet nyújt a jogszabályban előírt emelésekre.

A minimálbér 9 %-kal, valamint a garantált bérminimum 7 %-kal történő emelkedése az önkormányzat és az intézmények dolgozóit differenciáltan érinti.

Az Önkormányzat és intézményei személyi jellegű kiadásait tekintve a kötelezően előírt béremelések mellett tervezésre került átlagosan 8%-os béremelés azon dolgozók tekintetében, akiket a törvény által előírt emelés nem érint. Ez az összeg az összes intézmény dolgozóit tekintve 19 millió forint, melyre a megnövekedett állami támogatások nyújthatnak fedezetet. A táblázatban szereplő állami támogatásoknál jelenleg 25 millió forint összegű emelkedés látható, amit a Magyar Államkincstár a minimálbér emelés kompenzálására kiegészítő felmérés alapján további működési támogatással egészít ki.

Az átlagosan 8%-os béremelési keretösszeg minden intézmény tekintetében a személyi jellegű kiadások között szerepel. Az intézmények működőképességének biztosítása érdekében, ennek felhasználása során az intézményvezetőnek önálló mérlegelési joga van. A tervezett személyi

jellegű kiadások minden intézménynél a korábbi évek gyakorlatának megfelelően tartalmazzák a cafatériát is.

Dologi kiadások:

A Hivatal dologi kiadásainak tervezése a 2024.évi teljesítési adatok és a folyamatban lévő szerződések figyelembevételével történtek. Az Önkormányzat dologi kiadásai között jelentős a vásárolt ételmezei kiadás, ami a 2022-től szolgáltató Atroplusz Kft-nek fizetett közétkeztetési szolgáltatás díja. A szolgáltatóval 2024-ben új, 5 évre vonatkozó koncessziós szerződést kötött az Önkormányzat. A koncessziós szerződésben a szolgáltatás mellett a melegítő konyha és étkező helyiségek a szerződésben foglalt műszaki tartalomnak megfelelő felújítási és karbantartási kiadásokat is vállalt az Atroplusz Kft. Emellett a szolgáltató a magas élelmiszer árak, növekvő közüzemi költségek és folyamatosan emelkedő minimálbérek ellenére sem 2024-ben sem 2025-ben szolgáltatási díjat nem emel. Ezzel a komplex, több évre szóló vállalásokkal az Önkormányzat jelentős összeget takarít meg. A táblázat a dologi kiadásokat részletesen is bemutatja, ahol a tervezés az infláció, a szerződések és kötelezettségvállalások figyelembevételével történt. Az Élmenyfürdő bevételei és kiadásai is beépítésre kerültek a költségvetésbe. A közművelődési feladatokhoz kapcsolódó kiadások 60%-a az Önkormányzat dologi kiadásaihoz került tervezésre ezen feladatok ellátásának a polgármesteri gazdasági programban jóváhagyandó várható átalakítására tekintettel. A programot legkésőbb 2025 április 15-ig kell benyújtani.

A „Szemesért” Közhasznú Nonprofit Kft. 2025. évi költségvetése a bérek átlagosan 8%-os emelését, a cafeteriát és a dologi kiadásokat tartalmazzák. A főként közfeladatot ellátó Kft. 2025. évi támogatási összege 138.500.000 Ft, ami a személyi jellegű kiadásokat és a dologi kiadásokat foglalja magába, csökkentve a saját bevételekkel.

A beruházásokról szóló táblázat az Önkormányzat tervezett beruházási és felújítási kiadásait mutatja be. A 2024. évben befolyt Semmelweis utcai pályázat 30 millió forint összegű támogatása mellett, ebben az évben további 316 millió forint állami támogatást és 213 millió forint fejlesztési támogatást várunk, melyek a beruházási kiadásokhoz nyújtanak majd fedezetet. A táblázat beruházási és felújítási kiadásai között a külterületi út fejlesztés, szolgálati lakások építése, pumpa pálya létesítése, Semmelweis utca felújítása, valamint tárgyi eszközök, számítástechnikai eszközök és kisértékű eszközök vásárlása került tervezésre.

BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Működési bevételek

A bevételeken belül működési célú költségvetési bevétel 872.730.597 Ft, a maradvány összege 232.464.645 Ft, összesen 1.105.195.242 Ft.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről soron tervezett összeg 325.729.597 Ft. Ebből 111.325.204 Ft a hivatali működés támogatása és a települési önkormányzatok általános működési támogatása. A köznevelési feladatok támogatása 97.527.598 Ft, amely a Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde működési támogatása. A szociális és gyermekjóléti támogatások összege 30.334.590 Ft a

gyermekétkeztetési támogatás pedig 46.335.805 Ft. A kulturális feladatok támogatására 3.983.400 Ft forintot prognosztizálunk, a működési célú kiegészítő támogatások összege 36.223.000 Ft, amely többek között tartalmazza a szociális tűzifa, a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás, illetve a rendkívüli támogatás tervezett összegét is.

A közhatalmi bevételek tervezett összege 356.000.000 Ft, ami a helyi adó bevételeket tartalmazza az alábbiak szerint:

Vagyoni típusú adó

- Építményadó	140 000 000 Ft
- Telekadó	40 000 000 Ft
- Magánszemélyek kommunális adója	4 500 000 Ft

Összesen: 184 500 000 Ft

Értékesítési és forgalmi adók

- Iparüzési adó	120 000 000 Ft
- Idegenforgalmi adók	50 000 000 Ft

Összesen: 170 000 000 Ft

Egyéb települési adók

- Pótlék, bírságok	1 500 000 Ft
--------------------	--------------

A működési bevételek (saját bevételek) összege: **191.001.000 Ft**. Ezen a soron került megtervezésre, a helyiségek bérbeadásából származó bérleti díjak, a továbbszámolt közüzemi díjak valamint az ételmezéstérítési díjak összegei is.

Az önkormányzat és intézményei összesített előző évi működési célú maradványa 232.464.645 Ft. A maradvány összegek tervezésénél a 2024.december 31-i pénzkészletből indultunk ki, melyek összege a 2024.évi zárszámadás elfogadását követően a soron következő költségvetés módosításnál korrigálásra kerülhetnek.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

A működési kiadások összege: **1.105.195.242 Ft**, amely magában foglalja a Balatonszemes Község Önkormányzatának és intézményeinek (Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal, Balatonszemesi Latinovits Zoltán Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum) kiadásait.

Működési költségvetési kiadások összege: 1.095.677.813 Ft.

A személyi jellegű kiadások összege 254.000.000 Ft a munkaadót terhelő szociális hozzájárulás és egyéb fizetési kötelezettségek összege 39.000.000 Ft. A dologi kiadások tervezett összege: 467.091.819 Ft. A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak, a karbantartási, kisjavítási szolgáltatások, egyéb igénybevett szolgáltatások, vásárolt élelmezési szolgáltatások és az intézmények működéséhez szükséges kiadások kerültek tervezésre.

Önkormányzat által folyósított pénzbeli ellátások (települési támogatások, szociális segélyek) tervezett összege: **10.500.000 Ft**

Ezen a soron kerültek megtervezésre a szociális rendeletben szabályozott települési támogatások, lakhatással kapcsolatos támogatások, temetési segélyek, születési, átmeneti, támogatások, tankönyvtámogatás és egyéb rendkívüli támogatások összegei.

Egyéb működési célú kiadások, átadott pénzeszközök: 325.085.994 Ft.

Az egyéb működési célú kiadások az önkormányzat kötelező és vállalt feladatainak ellátásával kapcsolatosan merülnek fel, amennyiben azok társulások vagy államháztartáson kívüli szereplők bevonása útján valósulnak meg. Ez az összeg többek között tartalmazza a Balatonföldvári Többcélú Kistérségi Társulásnak és a Balatonszemes-Balatonőszöd - Somogytúr Óvoda Intézményfenntartó Társulásnak átadott finanszírozást, a civil szervezeteknek nyújtandó 7.000.000 Ft támogatást illetve a Szemesért Nonprofit Kft. részére biztosított 138.500.000 forint támogatási összeget.

Az Áht. belüli megelőlegezés címén a MÁK tájékoztatása alapján 9.517.429 Ft összegű megelőlegezést és a 1/2025(II.11) NGM rendeletben megállapított 19.126.560 Ft összegű szolidaritási hozzájárulást terveztünk.

A működési tartalék tervezett összege 5.000.000 Ft.

Felhalmozási kiadások

A Balatonszemes Községi Önkormányzat és intézményeinek fejlesztésére 488.700.000 forintot terveztünk, melyek a beruházásokat tartalmazó táblázatban részletesen bemutatásra kerültek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Balatonszemes Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletében foglaltak várható hatásai – a Jat 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály várható következményei

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A hosszú távú fejlődés csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika –lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésre álló vagyont, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít a fejlesztéshez, a működéshez. Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik. A helyi önállóságot anyagilag, szervezetileg és jogilag biztosító önkormányzatbarát környezetben az önkormányzat képes arra, hogy a köz megelégedésére hatékonyan igazodjon a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, az országos közfeladatok helyi érdekű megvalósításához.

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők, egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a rászorulókat ellátásai közvetett társadalmi hatással van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira, az életszínvonal alakulására. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszédése befolyásolja az önkormányzat likviditását. Az Önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendelettervezet.

2. A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi állomány a rendeleti javaslatban foglaltak szerinti létszámban áll az Önkormányzat és a költségvetési szervek rendelkezésére. A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel. A szükséges tárgyi és pénzügyi feltételeket a Képviselő-testület a költségvetési rendelet megalkotásával biztosítja. A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) kormányrendelet előírásai szerint Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal végzi.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(5) bekezdése teszi indokolttá a jogszabály megalkotását.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 5.§ (4) bekezdése értelmében a felhatalmazás jogosultja a jogszabályt köteles megalkotni. A rendelet megalkotásának elmaradása a Kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárását vonja maga után

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, tárgyi, pénzügyi feltételeket nem igényel, azok rendelkezésre állnak. Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek ismeretében szíveskedjen megfontolni a költségtakarékos gazdálkodást és bevétel növekedés, költségek csökkentése szempontjából szíveskedjen javaslatokat megfogalmazni.

Balatonszemes, 2025. február 14.

Iváncsics Zsolt
polgármester

Dr. Glöckler Ferenc
jegyző

**Balatonszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (II. 21.)
önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Balatonszemes Községi Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra.

[3] Balatonszemes Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásaira figyelemmel, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Vagyongazdálkodási és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a 2025. évi költségvetés gazdálkodás vonatkozásában a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre - ideértve a Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatalt is (a továbbiakban: Hivatal) - terjed ki.

2. §

(1) Az önkormányzat összevont költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat – elemi költségvetés szerinti - költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat által alapított költségvetési szervek - ideértve a Hivatalt is - engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait feladatonként a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő támogatási célokat és összegeit a 10. melléklet tartalmazza. Az átadott pénzeszközök és támogatások utalása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni. A Képviselő-testület éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését. Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 3 évig nem ítéltető meg.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat és a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ideértve Hivatalt is) együttes 2025. évi költségvetését 1.593.895.242 Ft bevétellel és kiadással, ezen belül:

- a) 1.361.430.597 Ft tárgyévi bevétellel,
- b) 232.464.645 Ft finanszírozási bevétellel (előző évi maradvány igénybevétele),
- c) 1.584.377.813 Ft tárgyévi kiadással,
- d) 1.105.195.242 Ft működési célú bevétellel,
- e) 1.105.195.242 Ft működési célú kiadással (működési + finanszírozási),
- f) 0 Ft működési egyenleggel,
- g) 488.700.000 Ft felhalmozási célú kiadással,
- h) 488.700.000 Ft felhalmozási célú bevétellel,
- i) 0 Ft felhalmozási egyenleggel állapítja meg.

(2) Az önkormányzatnak 2025. évben nem keletkezik olyan ügylete, amely a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdésének hatálya alá esik, illetve a Kormányt előzetesen tájékoztatni kell. A saját bevételeket és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeket a 14. melléklet tartalmazza.

(3) A bevételi és kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat - a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve - az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) működési költségvetés tárgyévi bevétel 872.730.597 Ft,
- b) működési költségvetés finanszírozási bevétele 232.464.645 Ft,
- c) működési költségvetés tárgyévi kiadás 1.095.677.813 Ft, ebből:
 - ca) a személyi juttatások kiadásai 254.000.000 Ft,
 - cb) a munkaadókat terhelő járulékok 39.000.000 Ft,
 - cc) a dologi kiadások 467.091.819 Ft,
 - cd) az ellátottak pénzbeli juttatásai 10.500.000 Ft,
 - ce) finanszírozási kiadás 9.517.429 Ft,
 - cf) az egyéb működési célú kiadás 325.085.994 Ft, ebből: egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre 157.972.994 Ft, egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 162.193.000 Ft, az általános tartalék 5.000.000 Ft.
- d) a felhalmozási költségvetés tárgyévi bevétele 488.700.000 Ft,
- e) a felhalmozási költségvetés finanszírozási bevétele 0 Ft,
- f) a felhalmozási költségvetés tárgyévi kiadása 488.700.000 Ft, ebből:
 - fa) a beruházások összege 308.700.000 Ft,
 - fb) a felújítások összege 180.000.000 Ft,
 - fc) egyéb felhalmozási célú kiadások 0 Ft.

(4) A képviselő-testület a működési és a felhalmozási célú /tőkejellegű/ bevételeket és kiadásokat az 5. melléklet és 6. melléklet szerint állapítja meg.

(5) Az önkormányzat engedélyezett létszáma 2025. évben - a közfoglalkoztatottak nélkül - 49 fő.

(6) A közfoglalkoztatottak éves létszáma 0 fő.

Az önkormányzat bevételei

4. §

A 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg kiemelt előirányzatonkénti megbontását és a kiadási főösszeget előirányzat csoportonként, ezen belül kiemelt előirányzatonként és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok az 1. melléklet tartalmazza.

5. §

A 4. §-ban megállapított bevételeket az önkormányzat által alapított költségvetési szervként a 3. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

6. §

A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés kiadásait költségvetési szervként - és ezen belül kiemelt előirányzatait, engedélyezett létszámát, valamint az intézményi támogatásokat a 3. melléklet szerint állapítja meg. A költségvetési szervek a személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival, valamint a működéshez, a vagyon használatához, a közfeladatai ellátásához szükséges egyéb előirányzataival rendelkeznek.

7. §

A Képviselő-testület a Hivatal költségvetésében szereplő kiadásokat, valamint a létszámkeretet a 3.1. melléklet szerint állapítja meg. A személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival, valamint a működéshez, a vagyon használatához, a közfeladatai ellátásához szükséges egyéb előirányzataival e rendeletben foglaltak szerint, és a gazdálkodásról szóló belső szabályzatoknak megfelelően a jegyző rendelkezik.

Tartalékok

8. §

Az önkormányzat 5.000.000 Ft tartalékot képez, melyből 5.000.000 Ft általános tartalék, és 0 Ft a céltartalék. A tartalékok felett a Képviselő-testület rendelkezik.

Több éves kihatással járó feladatok

9. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 7. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

10. §

- (1) Az előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet tartalmazza.
- (2) A 2025. évi közvetett támogatások tervezett összegét a 9. melléklet tartalmazza
- (3) Az Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások kimutatását a 11. melléklet tartalmazza.
- (4) A központi költségvetésből származó támogatások jogcímeit és összegeit a 12. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások jogcímeit és összegeit a 13. melléklet tartalmazza.

A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését megváltoztathatja. A költségvetési szervek saját hatáskörében - kivéve a kiemelt előirányzatokon belül - nem módosíthatják a költségvetési előirányzatukat. A szükséges előirányzat változásról a polgármester előterjesztésében a Képviselő-testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról. Ha évközben az Országgyűlés az önkormányzatot érintő központi adókból származó részesedést, a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatai támogatásait, valamint a részükre juttatandó költségvetési támogatásokat zárolja, azokat csökkenti, vagy törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (2) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeik felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.
- (3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) A költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (5) A jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételt - a céljelleggel juttatott pénzeszköz kivételével - a költségvetési rendeletmódosítást követően használható fel. Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításokról a Képviselő-testület dönt.
- (6) A Képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet 3. mellékletben és 4. mellékletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi és létszám-előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát egy feladatra és egy alkalommal 2.000 ezer Ft mértékig a Polgármesterre ruházza.
- (7) A Polgármester létszám keretet indokolt esetben a jelen rendeletben meghatározottakon túl az alábbiak esetekben lépheti túl, feltéve, hogy egyazon személy és jogviszony esetében az 2.000 ezer Ft költséget nem lépi túl és az a következő évre kötelezettséget nem jelent. Ezen jogát

- a) időszaki foglalkoztatásra szóló kötelezettségvállalás, valamint
- b) közmunka és közfoglalkoztatás körébe tartozó kötelezettségvállalások esetében külön - külön gyakorolja.

(8) Az önkormányzatnál és a költségvetési szerveknél az egységes rovatrend Normatív jutalmak és a Céljuttatás, projektprémium rovatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12%-áig vállalható kötelezettség.

(9) Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 71. §. (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület az illetményalapot 2024. január 1-től 70.000 forintba határozta meg, melyről a 2/2024. (I.26.) önkormányzati rendelet rendelkezik.

(10) Az (6)–(7) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntésekről a Polgármester a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja. Az előterjesztésnek ki kell térni arra, hogy az intézkedésének van-e a későbbi évekre többletkiadással járó hatása. Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosítások rendezésére, költségvetési rendelet módosítására a Polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

12. §

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 109. §-ának (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) készpénzfizetési számlák kifizetése,
- b) vásárlási előleg, ellátmány,
- c) munkavállalók illetményelőlege,
- d) munkavállalók utazási költségtérítése,
- e) munkavállalók belföldi és külföldi kiküldetése,
- f) közcélú dolgozók munkabére,
- g) hőközi pénztári munkabér és személyi juttatás kifizetések,
- h) szociális ellátások, segélyek,
- i) lakosságnak kifizetett visszatérítések,
- j) pályázati, letéti díjak visszafizetése,
- k) térítési díjak visszafizetése bérleti és egyéb közüzemi díjak túlfizetésének kifizetése.

13. §

A költségvetési szervek költségvetési támogatását - finanszírozási szükségletüknek megfelelően - biztosítja a Képviselő-testület, amely összességében nem haladhatja meg a támogatás időarányos összegét.

Záró és egyéb rendelkezések

14. §

A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester - az Áht 25. § (3) bekezdése szerint - a 2024. évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek, teljesített kiadások az Áht 25. § (4) bekezdése értelmében e költségvetési rendeletbe beépültek.

15. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Iváncsics Zsolt
polgármester

Dr. Glöckler Ferenc
jegyző

A rendelet kihirdetése megtörtént: 2025. február 21-én.

Dr. Glöckler Ferenc
jegyző

1. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet az 1/2025. (II. 21.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Balatonszemes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben biztosított jogkörében eljárva költségvetését önállóan, rendeletben köteles megállapítani.

A 2025. évi költségvetési rendelet mellékletei az Áht, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet előírásainak megfelelően kerülnek előterjesztésre.

Az önkormányzat költségvetési rendelete tartalmazza a működési és felhalmozás célú bevételeket és kiadásokat költségvetési szervekként, kiemelt előirányzatonként.

A rendelet 1. §-a a rendelet hatályát rögzíti. A 2.§-10. §-ig az önkormányzat 2025. évi költségvetését, egyenlegét rögzíti összesítve, működési és felhalmozási célú egyenlegre lebontva, bevételi és kiadási előirányzatait összességében bemutatva.

Továbbá a költségvetés az államháztartási törvényben leírtaknak megfelelő kötelező mellékleteket tartalmazza.

A rendelet 11. §-13.§-ig a 2025. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezéseket rögzíti. Felhatalmazást ad a jóváhagyott költségvetés teljesítésére, előírja a bevételek és kiadások egyensúlyának fenntartását, valamint a költségvetés végrehajtásának általános szabályaira vonatkozó rendelkezéseket és az előirányzatok megváltoztatásának szabályait tartalmazza.

Szabályozza a költségvetés végrehajtásához kapcsolódó finanszírozás rendjét, valamint a létszám és bérghazdálkodással kapcsolatos felelősséget.

Ezen kívül a gazdálkodás egyéb szabályozása rögzíti a közpénzből nyújtott támogatások elszámolásának szabályát.

A 14. §a záró rendelkezéseket tartalmazza, a 2025. évi költségvetési rendelet hatálybalépéséről intézkedik.

Balatonszemes Községi Önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

1. melléklet

Sorsz.	BEVÉTELEK	2024.évi várható teljesítés	2025. évi előirányzat
	<i>Kiemelt előirányzatok/rovatok:</i>		
	<i>Költségvetési bevételek</i>		
	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>		
I.		300 005 544	325 729 597
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	300 005 544	325 729 597
	<i>Egyéb műk.célú támogatások bevételei</i>		
2.	államháztartáson belülről	0	0
3.	Elvonások,befizetések bevétele	0	0
	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>		
II.		52 098 060	316 587 500
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	52 098 060	316 587 500
	<i>Egyéb felh.célú támogatások bevételei</i>		
2.	államháztartáson belülről	0	0
	<i>-felhalm.bevételeből eu-s progmokhoz kapcsolódó bevétel</i>		
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	365 000 000	356 000 000
1.	ebből -helyi adók	365 000 000	356 000 000
1.1	épitményadó	144 000 000	140 000 000
1.2	telekadó	46 000 000	40 000 000
1.3	magánszemélyek kommunális adója	4 600 000	4 500 000
1.4	idegenforgalmi adó tartózkodás után	55 000 000	50 000 000
1.5	iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	113 000 000	120 000 000
1.6	bírság, pótlék	2 400 000	1 500 000
2.	-gépjárműadók		
3.	-egyéb közhatalmi bevételek		
IV.	Működési bevételek	123 000 000	191 001 000
V.	Felhalmozási bevételek	63 100 000	172 112 500
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	17 181 000	0
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
VIII.	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	920 384 604	1 361 430 597
	<i>Költségvetési egyenleg -Tárgyévi bevételek és kiadások különbözeteként jeletkező hiány összege</i>		
IX.	Finanszírozási bevételek	343 548 712	232 464 645
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	343 548 712	232 464 645
1.1	Maradvány igénybevétele	343 548 712	232 464 645
1.2	Lekötött betét megszüntetése		
2.	Költségvetési hiány külső finanszírozása		
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	1 263 933 316	1 593 895 242
	ebből-kötelező feladat	1 263 933 316	1 593 895 242
	önként vállalt feladat		
	állami (államigazgatási feladat)		

Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatontkét	2024.évi várható teljesítés	2025. évi előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	1 134 080 829	1 095 677 813
1.	Személyi juttatások	226 220 791	254 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	33 200 000	39 000 000
3.	Dologi kiadások	535 285 929	467 091 819
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	10 500 000	10 500 000
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	323 874 109	325 085 994
1.1	<i>ebből -egyéb működési célú tám.állh.belülre</i>	157 924 309	157 972 994
1.2	<i>-egyéb működési célú tám.áll.h.kivülre</i>	165 949 800	162 113 000
1.3	<i>-egyéb befizetés elvonás</i>		0
2	<i>-tartalékok</i>	5 000 000	5 000 000
	<i>=általános tartalék</i>	5 000 000	5 000 000
	<i>=céltartalék</i>		0
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	120 280 935	488 700 000
1.	Beruházások	59 882 875	308 700 000
2.	Felújítások	60 398 060	180 000 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadás		0
III.	Finanszírozási kiadások	9 571 552	9 517 429
	<i>Ebből: =Adósságszolgálat</i>		
1.	<i>=áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.</i>	9 471 552	9 517 429
2.	<i>=egyéb finansz.kiad.</i>	100 000	0
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III)	1 263 933 316	1 593 895 242
	<i>ebből-kötelező feladat</i>	1 263 933 316	1 561 511 242
	<i>önként vállalt feladat</i>	31 765 001	32 384 000
	<i>állami (államigazgatási feladat)</i>		
VIII.	Összes létszám (1+2)	44	43
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	49	49
2.	Közfoglalkoztatottak száma		0

Balatonszemes Községi Önkormányzat

2. melléklet

Sorsz	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat
	Kiemelt előirányzatok/rovatok:	
	Költségvetési bevételek	1 359 430 597
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	325 729 597
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	325 729 597
2.	Egyéb műk.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
3.	Kölcsön visszatérülés	
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	316 587 500
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	
2.	Egyéb felh.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről <i>-felhalm.bevételekből eu-s progmokhoz kapcsolódó bevétel</i>	316 587 500
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	356 000 000
1.	ebből -helyi adók	356 000 000
1.1	épitményadó	140 000 000
1.2	telekadó	40 000 000
1.3	magánszemélyek kommunális adója	4 500 000
1.4	idegenforgalmi adó tartózkodás után	50 000 000
1.5	iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	120 000 000
1.6	bírság, pótlék	1 500 000
2.	-gépjárműadó	
3.	-egyéb közhatalmi bevételek	
IV.	Működési bevételek	148 026 000
V.	Felhalmozási bevételek	213 087 500
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
VIII.	Finanszírozási bevételek	230 000 000
	<i>Költségvetési hiány belső finanszírozása (előző évi költségvetési maradvány ig.vétele)</i>	230 000 000
1.	<i>Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)</i>	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	1 589 430 597
XI.	ebből-kötelező feladat	1 589 430 597
	önként vállalt feladat	
	állami (államigazgatási feladat)	

Sorsz	KIADÁSOK -előir.csup.ként/kiem.előirányzatoként	2025. évi előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	858 677 813
1.	Személyi juttatások	88 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	14 000 000
3.	Dologi kiadások	421 091 819
3.1	Üzemeltetési anyagok, szakmai anyagok, karbantartási anyagok, egyéb anyag ktg	15 000 000
3.2	Informatikai szolgátl.,kommun.szolg.,karbantartás,	67 478 819
3.3	Egyéb szolgáltatások (fénymásolási díjak,buszvezetés díja,szúnyog gyérítés költségei, kártevő irtás, biztosítási költségek, fogászati ügyelet költsége, bank költségek)	25 000 000
3.4	Favágás sürgős	15 000 000
3.5	Favágás projekt	15 000 000
3.6	Nádvágás	6 000 000
3.7	Érkezési szolgáltatás vásárlás	95 000 000
3.8	Közművelődéssel kapcsolatos kiadások	51 000 000
3.9	Közüemi kiadások	55 000 000
3.10	Pálos kiadások	4 000 000
3.11	Egyéb dologi kiadások k(részvételi költségvetés)	5 313 000
3.12	Kiadások áfája	52 300 000
3.13	Befizetendő áfa	15 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	10 500 000
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	325 085 994
1.1	ebből -egyéb működési célú tám.áht.belülre	157 972 994
1.2	-egyéb működési célú tám.áht.kivülre	162 113 000
1.3	-tartalékok	5 000 000
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	484 200 000
1.	Beruházások	304 200 000
2.	Felújítások	180 000 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	0
III.	Finanszírozási kiadások	246 552 784
1.	Ebből: -Adósságszolgálat	0
2.	-áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.	9 517 429
	-Egyéb finansz.kiad.folyósítása	0
3.	-Irányító szervei tám.folyósítása	237 035 355
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	1 589 430 597
1.	ebből-kötelező feladat	1 557 046 597
2.	önként vállalt feladat	32 384 000
3.	állami (államigazgatási feladat)	
V.	Összes létszám (1+2)	20
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	26
2.	Közfoglalkoztatottak száma	0

**ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK
BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI ÖSSZESEN**

3. melléklet

Sorsz.	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat
	<i>Kiemelt előirányzatok/rovatok:</i>	0
	<i>Költségvetési bevételek</i>	2 000 000
I.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0
II.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0
III.	Közhatalmi bevételek	0
IV.	Működési bevételek	2 000 000
V.	Felhalmozási bevételek	0
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
VIII.	Finanszírozási bevételek	239 500 000
1.	-ebből: irányító szervi támogatás	237 035 355
2.	előző évi költségvet.maradvány igénybevétele	2 464 645
		0
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	241 500 000
	ebből-kötelező feladat	241 500 000
	önként vállalt feladat	0
	állami (államigazgatási feladat)	0

Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2025. évi előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	237 000 000
1.	Személyi juttatások	166 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	25 000 000
3.	Dologi kiadások	46 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	0
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	0
1.1	<i>ebből -egyéb működési célú tám.állh.belülre</i>	0
1.2	<i>-egyéb működési célú tám.áll.h.kivülre</i>	0
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	4 500 000
1.	Beruházások	4 500 000
2.	Felújítások	0
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	0
III.	Finanszírozási kiadások	0
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	241 500 000
1.	ebből-kötelező feladat	241 500 000
2.	önként vállalt feladat	0
3.	állami (államigazgatási feladat)	0
V.	Összes létszám (1+2)	23
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	23
2.	Közfoglalkoztatottak száma	0

INTÉZMÉNY

BALATONSZEMESI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

3.1. melléklet

Ft

Sorsz.	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat
	<i>Kiemelt előirányzatok/rovatok:</i>	
	<i>Költségvetési bevételek</i>	1 000 000
I.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
II.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
III.	Közhatalmi bevételek	
IV.	Működési bevételek	1 000 000
V.	Felhalmozási bevételek	
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
VIII.	Finanszírozási bevételek	168 500 000
1.	-ebből: irányító szervei támogatás	168 056 744
2.	előző évi költségvet.maradvány igénybevétele	443 256
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	169 500 000
	ebből-kötelező feladat	169 500 000
	önként vállalt feladat	
	állami (államigazgatási feladat)	

Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2025. évi előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	167 000 000
1.	Személyi juttatások	133 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	18 000 000
3.	Dologi kiadások	16 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	0
1.1	<i>ebből -egyéb működési célú tám.állh.belülre</i>	
1.2	<i>-egyéb működési célú tám.áll.h.kivülre</i>	
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	2 500 000
1.	Beruházások	2 500 000
2.	Felújítások	
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	
III.	Finanszírozási kiadások	
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	169 500 000
1.	ebből-kötelező feladat	169 500 000
2.	önként vállalt feladat	
3.	állami (államigazgatási feladat)	
V.	Összes létszám (1+2)	17
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	17
2.	Közfoglalkoztatottak száma	0

INTÉZMÉNY

BALATONSZEMESI LATINOVITS ZOLTÁN MŰVELŐDÉSI KÖZPONT, KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM

3.2. melléklet

Ft

Sorsz.	BEVÉTELEK	2025. évi előirányzat
	<i>Kiemelt előirányzatok/rovatok:</i>	
	<i>Költségvetési bevételek</i>	0
I.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
II.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	
III.	Közhatalmi bevételek	
IV.	Működési bevételek	1 000 000
V.	Felhalmozási bevételek	
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
VIII.	Finanszírozási bevételek	71 000 000
1.	-ebből: irányító szervek támogatás	68 978 611
2.	előző évi költségvet.maradvány igénybevétele	2 021 389
XI.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	72 000 000
	ebből-kötelező feladat	72 000 000
	önként vállalt feladat	
	állami (államigazgatási feladat)	

Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2025. évi előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	70 000 000
1.	Személyi juttatások	33 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	7 000 000
3.	Dologi kiadások	30 000 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	0
1.1	<i>ebből -egyéb működési célú tám.állh.belülre</i>	
1.2	<i>-egyéb működési célú tám.áll.h.kivülre</i>	
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	2 000 000
1.	Beruházások	2 000 000
2.	Felújítások	
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	
III.	Finanszírozási kiadások	
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	72 000 000
1.	ebből-kötelező feladat	72 000 000
2.	önként vállalt feladat	
3.	állami (államigazgatási feladat)	
V.	Összes létszám (1+2)	6
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	6
2.	Közfoglalkoztatottak száma	0

2025. évi fejlesztési kiadások ÁFÁ-val

4. melléklet

Balatonszemes Községi Önkormányzat felújítási és beruházási kiadásai

	2025. évi terv	Ft
Beruházások:		
Országos Bringapark Program, pályázat(önrész:13.087.500Ft)		26 200 000
Tárgyi eszköz beszerzések, számítástechnikai eszközök,		5 000 000
Tervezési kiadások, Immateriális javak		2 000 000
Bagó domb rekultivációs munkálatok, 2025-ben szakértői díj		5 000 000
Szolgálati lakások építése pályázat		266 000 000
Összes beruházás:		304 200 000
Felújítások:		
Külterületi út pályázat (önrész:7.500.000Ft)		150 000 000
Semmelweis utca pályázat (önrész 304.000 Ft)		30 000 000
Összes felújítás:		180 000 000
Mindösszesen:		484 200 000
Balatonszemesi Közös Önkormányzati Hivatal		2 500 000
Immateriális javak (Szellemi termékek)(szoftver beszerzések)		500 000
Tárgyi eszközök(Számítástechnikai eszközök)		2 000 000
Balatonszemesi Latinovits Zoltán Művelődési Ház és Múzeum		2 000 000
Tárgyi eszköz beszerzések		2 000 000

A MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

5. melléklet
Ft

I. Működési bevételek és kiadások		2025. évi terv
1.	Működési bevételek	191 001 000
2.	Közhatalmi bevételek	356 000 000
3.	Önkormányzatok működési támogatása	325 729 597
4.	Egyéb működési c.tám áht-belülről	0
5.	Maradvány igénybevétele	232 464 645
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0
7.	Működési célú bevételek összesen:	1 105 195 242
1.	Személyi juttatások	254 000 000
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	39 000 000
3.	Dologi kiadások	467 091 819
4.	Ellátottak pénzbeni juttatása	10 500 000
5.	Egyéb működési c. tám.áht-on belülré	157 972 994
6.	Egyéb működési c. tám.áht-on kívülre	162 113 000
7.	Tartalékok	5 000 000
8.	Finanszírozási kiadások	9 517 429
9.	Működési célú kiadások összesen:	1 105 195 242

2025. évi tőke jellegű bevételek és kiadások

6. melléklet

Ft

KIADÁSOK		2025. évi előirányzat
1.	4. sz. melléklet "Beruházás összesen" sor	308 700 000
2.	4. sz. melléklet "Felújítás összesen" sor	180 000 000
3.	4. sz. melléklet "Beruházás célú átadás" sor	0
4.	Fejlesztési célú kölcsön kihelyezés	0
	KIADÁS ÖSSZESEN	488 700 000

BEVÉTELEK		2025. évi előirányzat
1.	Pályázati forrás	316 587 500
2.	Egyéb felhalmozási bevétel	172 112 500
13.	BEVÉTEL ÖSSZESEN	488 700 000

KIMUTATÁS

a több éves kihatással járó kiadásokról

7. melléklet

Ft

Kötelezettségek						
Sorsz.	M e g n e v e z é s	2 0 2 5	2 0 2 6	2 0 2 7	2028. év és azt követően	Összesen
1.	Hitelek	0	0	0	0	0
2.	Egyéb kötelezettségek	0	0	0	0	0
	Közvilágítás, lámpatestek bérleti díja	15 922 692	15 922 692	15 922 692	15 922 692	63 690 768
3.	Egyéb kötelezettség összesen	15 922 692	15 922 692	15 922 692	15 922 692	63 690 768

Közvetett támogatások

9. melléklet

Ssz	Bevételi jogcím	Kedvezmény összege (Ft)
1.	Építményadóból biztosított kedvezmény, mentesség	1 700 000
2.	Telekadóból biztosított kedvezmény, mentesség	8 000 000
3.	M.személyek komm. adójából biztosított kedvezmény, mentesség	
4.	Iparűzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség	1 500 000
5.	Idegenforgalmi adóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
6.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	0
7.	Talajterhelési díj	0
8.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
9.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	0
10.	Egyéb kedvezmény	0
	Bevételek összesen :	11 200 000

Átadott pénzeszközök, támogatások

10. melléklet

Ft

Megnevezés	2025. évi előirányzat
Szemesért Nonprofit Kft.	138 500 000
Civil szervezetek támogatása	7 000 000
Dentúra Bt (fogorvosi ellátás támogatása)	1 213 000
Lakossági víz, szennyvíz támogatás-DRV	11 000 000
Bursa Ösztöndíj Pályázat	600 000
Balatonboglári Dr. Török Sándor Egészségügyi Központ	1 700 000
BJEMOKK Sport üzemeltetési N.Kft.(kajak-kenu)	2 100 000
Államháztartáson kívülre összesen:	162 113 000
Balatonszemes-Balatonőszöd-Somogytút Óvoda Intézményfenntartó Társulás (Balatonszemesi Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde)	130 846 434
Magyar Államkincstár elszámolások	3 000 000
Magyar Államkincstár szolidaritási hozzájárulás	19 126 560
Balatonföldvár Többcélú Kistérségi Társulás	5 000 000
Államháztartáson belülre összesen:	157 972 994
Magyar Államkincstár, Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése (1. mell.finanszíroz.kiad.)	9 517 429
ÖSSZESEN :	329 603 423

Balatonszemes Község Önkormányzat
2025. évi önkormányzati működés állami támogatása

12. melléklet

Ft

Rovat szám:	BEVÉTELEK	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	2024.évi várható teljesítés	2025. évi előirányzat
B111	1.1.1.1. Info 1 Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	6 000 000	7,68	42 801 010	50 945 280
B111	1.1.1.1. Info 2 1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás	forint	0			
B111	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előt	hektár	26 000		10 465 000	10 465 000
B111	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		20 100 000	20 100 000
B111	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		1 750 320	1 750 320
B111	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			11 587 275	11 522 595
B111	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			5 177 200	5 040 000
B111	Polgármesteri illetmény támogatása				3 374 542	7 948 259
B111	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		63 750	63 750
B111	Közvilágítás kiegészítő támogatása	forint			3 300 000	3 490 000
B111	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása, hivatali működ. támogatással				98 619 097	111 325 204
B112	1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás					
B112	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	137 000	68,3	8 450 000	11 152 598
B112	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	5 980 790	6,4	32 629 980	60 882 000
B112	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	514 000	3,0	1 870 760	3 476 000
B112	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	442 1000	4	15 512 000	21 072 000
B112	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	189 000	5	1 323 000	945 000
B112	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			59 785 740	97 527 598
B113	Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	fő	79610	50	4 723 840	4 248 960
B113	Szociális segítség	fő	25000	4	100 000	125 000
B113	Személyi gondozás - önálló feladatellátás	fő	537000	5	2 778 780	3 240 500
B113	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	7560900	0,5		5 148 500
B113	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	6276200	2	13 632 500	14 676 000
B113	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			490 000	2 895 630
B113	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	forint			21 725 120	30 334 590
B113	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2961000	5,35	15 175 686	21 189 600
B113	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	0		27 449 876	25 091 485
B113	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	285	86	24 510	54 720
B113	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				42 650 072	46 335 805
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				3 618 150	4 000 000
B114	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		4 091 837	3 983 400
	Kulturális kiegészítő támogatás					
	Működési célú és kiegészítő támogatások		0	0		
	IFA-hoz kapcsolódó kiegészítő támogatás					
	Lakossági víz és csatornaszolg.tám.				10 865 400	11 000 000
	Szoc.lúzifa				2 053 590	2 100 000
	Tisztítsuk meg az országot					3 123 000
	Rendkívüli támogatás				16 803 069	16 000 000
	Iparüzési adóhoz kapcsolódó kiegészítő támogatás				14 498 372	
B116	Elszámolásból származó állami támogatások				1 299 121	
	ÖSSZESEN				276 009 568	325 729 597

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások

13. melléklet

Ellátás megnevezése	2025. évi előirányzat
Települési támogatás	Ft
Elhunyt személy eltemettetése	300 000
Lakhatáshoz kapcsolódó támogatás	300 000
Nyugdíjasok támogatása	5 000 000
Összesen	5 600 000
Óvodakezdési támogatás	400 000
Beiskolázási támogatás	1 800 000
Gyermekvédelmi kedvezmény.	150 000
Szünidei gyermekétkeztetés.	50 000
Bölcsődéskorú gyermekek támogatása támogatása	2 500 000
Összesen:	4 900 000
Mindösszesen:	10 500 000

Balatonszemes Községi Önkormányzat
saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési
kötelezettségének bemutatása

14. melléklet
Ft-ban

Megnevezés	Sor-szám	2025. évben	2026. évben	2027. évben	2028. évben	Összesen
Helyi adók és a települési adók	1	354 500 000	354 500 000	354 500 000	354 500 000	1 418 000 000
Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	2	0	0	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok	3	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	6 000 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	0	0	0	0	0
Részvények, részesedések értékesítése	5					0
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	6					0
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	7					0
Saját bevételek (01+...+07)	8	356 000 000	356 000 000	356 000 000	356 000 000	1 424 000 000
Saját bevételek (08. sor) 50 %-a	9	178 000 000	178 000 000	178 000 000	178 000 000	712 000 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	0				0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					0
Adott váltó	14					0
Pénzügyi lízing	15					0
Halasztott fizetés	16					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgy-évet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					
Adott váltó	22					
Pénzügyi lízing	23					
Halasztott fizetés	24					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	178 000 000	178 000 000	178 000 000	178 000 000	712 000 000