

Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelete
Császártöltés Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] Császártöltés Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetési évben a jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátásának céljából a feladatellátáshoz szükséges bevételek, kiadások és létszámok meghatározása érdekében - figyelembe véve a hatályos jogszabályok előírásait, az önkormányzat korábbi döntéseit, az elnyert pályázatait, a különböző szerződéseket - az önkormányzati költségvetés bevételi és kiadási oldala közötti egyensúly biztosítása végett a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján költségvetési rendeletet alkot.

[2] Császártöltés Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (6) bekezdésében, valamint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2024. (XI.20.) önkormányzati rendelet 49. § (1) bekezdés g) pontja és 49. § (2) bekezdés f) pontja alapján véleményezési jogkörben eljáró Császártöltés Község Önkormányzata Képviselő-testületének Ügyrendi Bizottsága valamint Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Császártöltés Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre.

2. Címrend

2. §

(1) Az önállóan működő költségvetési szervek külön-külön címet alkotnak jelen rendelet 4. és az 5. mellékletében foglaltak szerint. Jelen rendelet 4. és 5. melléklete a bevételeket és a kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban tartalmazza az engedélyezett létszámokkal együtt.

(2) A Császártöltési Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: Polgármesteri Hivatal), mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, igazgatási előirányzatai önálló címet alkotnak.

(3) Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal kiadásai elkülönülnek egymástól jelen rendelet 5. mellékletében.

(4) Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal bevételei elkülönülnek egymástól jelen rendelet 3. mellékletében.

3. Főösszegek

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi
- a) költségvetési bevételeinek összegét 547.109.704 Ft-ban
 - b) költségvetési kiadásainak összegét 606.046.029 Ft-ban
 - c) költségvetési egyenlegének összegét -58.936.325 Ft-ban
 - ca) ezen belül működési célú összegét -20.238.007 Ft-ban
 - cb) ezen belül felhalmozási célú összegét -38.698.318 Ft-ban
- állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének
- a) finanszírozási kiadásait 6.526.010 Ft-ban
 - b) likvid hitel halmozott visszafizetését 0 Ft-ban
 - c) értékpapír vásárlását 0 Ft-ban
 - d) államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetését 0 Ft-ban
 - e) kiadási főösszegét 612.572.039 Ft-ban
 - f) összesített egyenlegét -65.462.335 Ft-ban
- állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a (2) bekezdés f) pontjában szereplő költségvetési hiány finanszírozását
- a) belső forrás
 - aa) költségvetési maradvány igénybevétele 65.462.335 Ft-ban
 - ab) éven belüli betét halmozott visszaváltásával 0 Ft-ban
 - ac) értékpapír beváltásával 0 Ft-ban
 - b) külső forrás
 - ba) működési célú hitel felvételével 0 Ft-ban
 - bb) felhalmozási célú hitel felvételével 0 Ft-ban
 - bc) likvid hitel halmozott igénybevétele 0 Ft-ban
- hagyja jóvá.
- (4) A költségvetés összevont mérlegét, működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok szerinti bontásban elkülönítetten, – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban jelen rendelet 2. melléklete tartalmazza. A várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási tervet jelen rendelet 1. melléklete tartalmazza.
- (5) A közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – a 10. melléklet, az önkormányzat adósságállományának, önkormányzat által nyújtott kölcsön állományának alakulását lejárata, cél szerinti bontásban a 11. melléklet tartalmazza. A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait a 12. melléklet tartalmazza.
- (6) A Képviselő-testület az intézmények önkormányzati támogatásának előirányzatát 199.383.706 forintban állapítja meg.

4. Kiadások

4. §

- (1) A 3. § (1) bekezdésében megállapított költségvetési kiadási főösszeg címek, alcímek, előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti részletezését jelen rendelet 5. melléklete, a beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként jelen rendelet 6. melléklete tartalmazza.

- (2) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulást jelen rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (3) A 3. § (1) bekezdésében megállapított finanszírozási kiadásokat jelen rendelet 6. melléklete feladatonként elkülönítetten tartalmazza.
- (4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. §. (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet az önkormányzat 2025. évre vonatkozóan nem tervez.
- (5) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2025. évben 103.155,- Ft-ban állapítja meg.

5. Bevételek

5. §

- (1) A 3. § (1) bekezdésében meghatározott költségvetési bevételi főösszeg forrásonkénti, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező, önként vállalt feladatok, valamint állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban jelen rendelet 3. melléklete, az önkormányzat által irányított költségvetési szervek szerinti megoszlását jelen rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (2) A 3. § (1) bekezdésében megállapított finanszírozási bevételeket jelen rendelet 3. és 4. melléklete elkülönítetten tartalmazza.

6. Általános és céltartalék

6. §

- (1) A Képviselő-testület a 3. § (1) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegen belül az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására az általános tartalék összegét 2.000.000 forintban állapítja meg.
- (2) A céltartalékok összege 6.000.000 forint jelen rendelet 7. mellékletében meghatározott célonkénti bontásban.

7. Éves létszám-előirányzat

7. §

Az éves engedélyezett létszám-előirányzatokat költségvetési szervenként, feladatonként jelen rendelet 5. melléklete tartalmazza, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata külön címen szerepel.

8. Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A több éves kihatással járó feladatok, az adósságot keletkeztető ügyletek és kezességvállalások, valamint saját bevételek körét jelen rendelet 9. melléklete tartalmazza szöveges indoklással. A Képviselő-testület a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9. Költségvetési hiány finanszírozása

9. §

- (1) A Képviselő-testület a saját önkormányzati források maximális feltárására kell, hogy törekedjen a kiadások lehetséges csökkentése mellett.
- (2) Az önkormányzat fizetőképességének biztosítása érdekében a Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az év közben jelentkező többletbevételekkel, valamint kiadás elmaradásokkal nem fedezett hiány finanszírozására folyószámlahitelt vegye igénybe.

10. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

10. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás végrehajtó szerve a Polgármesteri Hivatal.
- (2) Az Önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei e rendelet kihirdetését követő 10 napon belül saját elemi költségvetésüket kötelesek a polgármesterhez jóváhagyásra benyújtani.

11. §

- (1) A jelen rendelet 7. melléklet 2. és 4. pontjaiban meghatározott céltartalék felosztásáról a polgármester javaslatára a Képviselő-testület dönt.
- (2) A Képviselő-testület a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát jelen rendelet 7. melléklete 1. és 3. pontjaiban foglaltak szerint a polgármesterre átruházza.

12. §

- (1) Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal számláin levő, a likviditási terv szerint átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester jogosult lekötött bankbetétben elhelyezni, illetve azokért elidegeníthető értékpapírt vásárolni.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások különbözete a költségvetési hiány, amelynek fedezete finanszírozási bevétel (előző évi pénzmaradvány/tartalék (belső finanszírozás) várható összege).
- (3) Az előző évi pénzmaradvány jóváhagyása az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet elfogadásával egyidejűleg történik, az elvonandó és felhasználható összegről a Képviselő-testület dönt valamennyi költségvetési szerv vonatkozásában.
- (4) Amennyiben a 2024. évi normatív állami hozzájárulás elszámolásakor az Önkormányzatot az állami költségvetés javára visszafizetési kötelezettség terheli az általa irányított költségvetési szervek vonatkozásában, ennek összegével az érintett költségvetési szerv pénzmaradványát csökkenteni kell. Az előző években képzett tartalék felhasználásáról is a Képviselő-testület dönt.

13. §

- (1) A Képviselő-testület dönt a forrásfelhasználásról. A Képviselő-testület változtathatja meg a helyi önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek költségvetését rendeletének módosításával.
- (2) A költségvetési szerv, e rendeletben megállapított saját bevételi előirányzatain felüli, pénzügyileg teljesült többletbevételét csak a Képviselő-testület előzetes engedélyével, a felhasználásra engedélyezett többletnek megfelelő összegben, a rendelet módosítását követően használhatja fel; a bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

- (3) Az önkormányzati gazdálkodás végrehajtó szerve köteles a negyedéves költségvetési jelentéseket felülvizsgálni, amennyiben az önállóan működő költségvetési szerv a részére megállapított előirányzatokat nem takarékosan használja fel, vagy a kiadási előirányzatok az időarányostól jelentős mértékben túlteljesülnek, arról a Polgármestert haladéktalanul tájékoztatni köteles. A következő testületi ülésen a Polgármester javaslatára a Képviselő-testület dönt az előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság visszavonásáról, vagy korlátozásáról.
- (4) Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását.

14. §

- (1) A költségvetési szerv házipénztárból történő teljesítések esetei az alábbiak:
- a) eseti, időszakos jellegű kifizetések (pl: közcélú/közhasznú alkalmazottak illetménye, polgármester költségtérítése),
 - b) alkalmanként az önkormányzat pénzbeli ellátásainál,
 - c) eseti kifizetések (pl: önkormányzati vagyonnal kapcsolatos kifizetések, dologi kiadások) 200.000 Ft összeghatárig,
 - d) utólagos elszámolásra kiadott előleg felvétele.
- (2) A készpénzfelvételre jogosultak körét, a felvehető összeget, a jogcímet, az elszámolás feltételeit a használt bizonylatok körét a Polgármesteri Hivatal hatályos pénzügyi szabályzatai tartalmazzák.

15. §

Az Önkormányzat által irányított önállóan működő költségvetési szerveknél jutalom, prémium, céljuttatás címén teljesítményösztönzés, személyi ösztönzés céljából előirányzat nem tervezhető.

16. §

Az Önkormányzat költségvetéséből finanszírozott vagy támogatott, államháztartáson kívüli szervezetek, illetve magánszemélyek a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználását a Képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága ellenőrzi és dönt annak elfogadásáról.

17. §

A költségvetési szervek az általuk elismert, az esedékességet követő harminc napon túli, lejárt esedékességű tartozásállományukat - hitelezők szerinti bontásban - havonta, a tárgyhónapot követő hó 10. napjáig kötelesek a polgármesternek bejelenteni, aki a következő testületi ülésen köteles erről tájékoztatni a Képviselő-testületet.

11. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Császártöltés, 2025. február 11.


Takácsné Stalter Judit
polgármester


Hábermayer Viktória
jegyző

1. melléklet a 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez
ELŐIRÁNYZAT - FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERV
 (Az előirányzatok felhasználásának alakulásáról 2025. évben)

Ft - ban

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ALAKULÁSA													
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1. Önkormányzati intézmények bevételei	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 600 000	6 549 260	79 149 260
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 900 000	18 900 000	18 900 000	18 900 000	18 900 000	18 900 000	18 900 000	18 900 000	18 900 000	18 900 000	18 900 000	19 513 744	227 413 744
3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	21 045 700												21 045 700
4. Közhatalmi bevételek			70 000 000			20 000 000			50 000 000	32 800 000			172 800 000
5. Működési bevételek	3 850 000	3 850 000	3 850 000	3 850 000	3 850 000	3 850 000	3 850 000	3 850 000	3 850 000	3 850 000	4 255 848	3 845 152	46 601 000
6. Felhalmozási bevételek							100 000						100 000
7. Működési célú átvett pénzeszközök													0
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
9. Finanszírozási bevételek	65 462 335												65 462 335
ÖSSZESEN	115 858 035	29 350 000	99 350 000	29 350 000	29 350 000	49 350 000	29 450 000	29 350 000	79 350 000	62 150 000	29 755 848	29 908 156	612 572 039

KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ALAKULÁSA													
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1. Személyi juttatások	25 950 000	25 950 000	25 950 000	25 950 000	25 950 000	25 950 000	25 949 500	25 950 100	25 950 100	25 950 100	25 950 100	26 647 493	312 097 393
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 170 000	3 170 000	3 170 000	3 170 000	3 170 000	3 170 000	3 170 000	3 170 000	3 170 000	3 170 000	3 170 000	3 258 078	38 128 078
3. Dologi kiadások	14 150 000	14 150 000	14 150 000	14 150 000	14 150 000	14 150 000	14 150 000	14 150 000	14 150 000	14 150 000	14 150 000	10 422 137	166 072 137
4. Ellátottak pénzbeli juttatása	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	165 000	185 000	2 000 000
5. Egyéb működési célú kiadások	1 700 000	3 165 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	7 739 403	27 904 403
6. Beruházások		18 800 000			12 100 000					12 495 000			43 395 000
7. Felújítások				9 949 018					5 000 000				14 949 018
8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	300 000		300 000		600 000			300 000					1 500 000
9. Finanszírozási kiadások	6 526 010												6 526 010
ÖSSZESEN	51 961 010	65 400 000	45 435 000	55 084 018	57 835 000	45 135 000	45 134 500	45 435 100	50 135 100	57 630 100	45 135 100	48 252 111	612 572 039
EGYENLEG	63 897 025	27 847 025	81 762 025	56 028 007	27 543 007	31 758 007	16 073 507	-11 593	29 203 307	33 723 207	18 343 955	0	

2. melléklet a 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez
CSÁSZÁRTÖLTÉS KÖZSÉG 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Ft - ban

MEGNEVEZÉS		Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
BEVÉTELEK				
I.	Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételei	79 149 260	0	79 149 260
II.	Az Önkormányzat bevételei			
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	227 413 744		227 413 744
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		21 045 700	21 045 700
3.	Közhatalmi bevételek	172 800 000	0	172 800 000
4.	Működési bevételek	46 601 000		46 601 000
5.	Felhalmozási bevételek		100 000	100 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0		0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0
Összesen (II./1-7.)		446 814 744	21 145 700	467 960 444
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)		525 964 004	21 145 700	547 109 704
Költségvetési egyenleg - hiány (Bevételek összesen -kiadások összesen)		-20 238 007	-38 698 318	-58 936 325
III.	Finanszírozási bevételek			
1.	Költségvetési hiány finanszírozása - belső finanszírozás - előző évek tartalékának/pénzmaradványának igénybevétele (várható összeg)	46 068 317	19 394 018	65 462 335
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.)		572 032 321	40 539 718	612 572 039
MEGNEVEZÉS		Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
KIADÁSOK				
I.	Működési költségvetés			
1.	Személyi juttatások	312 097 393		312 097 393
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 128 078		38 128 078
3.	Dologi kiadások	166 072 137		166 072 137
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000		2 000 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	27 904 403		27 904 403
Működési költségvetés összesen		546 202 011		546 202 011
II.	Felhalmozási költségvetés			
1.	Beruházások		43 395 000	43 395 000
2.	Felújítások		14 949 018	14 949 018
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		1 500 000	1 500 000
Felhalmozási költségvetés összesen			59 844 018	59 844 018
III.	Finanszírozási kiadások	6 526 010	0	6 526 010
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		552 728 021	59 844 018	612 572 039

	r o v a t	k: kötelező, ö: önként vállalt, á: állami feladat	M E G N E V E Z É S	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (B1-7.)						
A AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEI						
POLGÁRMESTERI HIVATAL						
1.	B4	k	Intézményi alaptevékenység	24 828 500		24 828 500
		ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz	24 828 500		24 828 500
			önként vállalt feladatokhoz	0		0
2.	B16	k	Támogatásértékű bevételek	0		0
	B16	ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz - választás	0		0
			önként vállalt feladatokhoz	0		0
3.	B8113	k	Finanszírozási bevételek	2 093 208		2 093 208
	B8131	ö	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0		0
			Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (várható összeg)	2 093 208		2 093 208
Császártöltési Polgármesteri Hivatal bevételei összesen:				26 921 708	0	26 921 708
CSÁSZÁRTÖLTÉSI IDŐSEK OTTHONA						
1.	B4	k	Intézményi alaptevékenység	54 320 760		54 320 760
		ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz	0		0
			önként vállalt feladatokhoz	54 320 760		54 320 760
2.	B16	k	Támogatásértékű bevételek	0		0
	B16	ö	Ebből: kötelező feladatellátáshoz - választás	0		0
			önként vállalt feladatokhoz	0		0
3.	B8113	k	Finanszírozási bevételek	2 403 242		2 403 242
	B8131	ö	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0		0
			Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (várható összeg)	2 403 242		2 403 242
Császártöltési Idősek Otthona bevételei összesen:				56 724 002	0	56 724 002
B AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI						
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B11.+...+B16.):				227 413 744		227 413 744
B11. Önkormányzat működési támogatásai:				208 924 707		208 924 707
1	B111	k	- általános működési támogatás	85 604 330		85 604 330
2	B112	k	- egyes köznevelési feladatok támogatása	0		0
3	B113	k	- szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatok támogatása, szociális ágazati összevont pótlék (Idősek Otthona, Családsegítés, Házi segítségnyújtás)	109 262 875		109 262 875
4	B114	k	- kulturális feladatok támogatása - könyvtár, közművelődés	4 970 398		4 970 398
5	B115	k	- működési célú központosított előirányzatok - szoc.tízifa, polg.ill.tám.	9 087 104		9 087 104
6	B116	k	- kiegészítő támogatások	0		0
B12. Elvonások és befizetések bevételei				0		0
B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések				0		0
B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				0		0
B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				0		0
B16. Egyéb működési célú támogatások:				18 489 037		18 489 037
1	B16	ö	Közfoglalkoztatás támogatása	18 489 037		18 489 037
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B21.+...+B25) - Önkormányzat:				21 045 700		21 045 700
1	B25	ö	Különleges gazdasági övezet támogatás - BKM - Ingatlan vásárlása	10 000 000		10 000 000
1	B25	ö	Különleges gazdasági övezet támogatás - BKM - Fogorvosi eszközök beszerzése	11 045 700		11 045 700
B3. Közhatalmi bevételek (B31.+...+B36.)				172 800 000		172 800 000
B31. Jövedelemadók				0		0
B32. Szociális hozzájárulási adó és járulások				0		0
B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók				0		0
B34. Vagyoni típusú adók - Önkormányzat:				10 600 000		10 600 000
1	B34	ö	Magánszemélyek kommunális adója	10 600 000		10 600 000
B35. Termékek és szolgáltatások adói - Önkormányzat:				161 400 000		161 400 000
1	B351	ö	Iparűzési adó	161 400 000		161 400 000
3	B355	k	Talajterhelési díj	0		0

	r o v a t	k: kötelező, ö: önként vállalt, á: állami feladat	MEGNEVEZÉS	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
B36. Egyéb közhatalmi bevételek:				800 000		800 000
1	B36	ö	Helyi adókhöz kapcsolódó pótlék, bírság bevétel	600 000		600 000
2	B36	á	Szabálysértési és közigazgatási bírságok önkormányzatot megillető része	200 000		200 000
3	B36	á	Ávr. alapján kiszabott eljárási bírságok	0		0
4	B36	á	Környezetvédelmi bírság	0		0
B4. Működési bevételek				46 601 000		46 601 000
<i>Önkormányzat:</i>				<i>46 601 000</i>		<i>46 601 000</i>
1	B401	ö	Készletértékesítés ellenértéke (szemeteszsák, járdalap, stb.)	100 000		100 000
2	B402	k	Temetkezéshez kapcsolódó bevételek	500 000		500 000
3		ö	Piaci helypénz, földhaszonbérlet	850 000		850 000
4		ö	Helyiségek bérleti díja, lakbér, belépőjegy, teleház, üzemeltetési ktg.	2 400 000		2 400 000
5		ö	Alkalmazotti, 70 feletti és egyéb étkezési szolgáltatás (táborok, stb.)	100 000		100 000
6		ö	Épületfenntartási hozzájárulás - Idősek Otthona	600 000		600 000
7	B403	ö	Egyéb sajátos szolgáltatás bevétel - közétkeztetés nyújtása	30 000 000		30 000 000
8		ö	Továbbszámlázott szolgáltatás bevétele (védőnő, orvosok, iroda, hegyközség)	2 900 000		2 900 000
9	B404	ö	Közüterület használati díjak (Mozgó árusok, stb.)	150 000		150 000
12	B405	ö	Lakbérbevétel	0		0
13		k	Szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás	0		0
14		ö	Általános forgalmi adó bevételek	8 700 000		8 700 000
15	B408	ö	Kamatbevétel	1 000		1 000
16	B409	ö	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0		0
17	B410	ö	Egyéb működési bevételek	300 000		300 000
B5. Felhalmozási bevételek					100 000	100 000
	B52	ö	Ingatlanok értékesítése		0	0
	B53	ö	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		100 000	100 000
B6. Működési célú átvett pénzeszközök				0		0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					0	0
B8. Finanszírozási bevételek				41 571 867	19 394 018	60 965 885
1.	B8113	ö	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
2.	B8131	ö	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (várható összeg)	41 571 867	19 394 018	60 965 885
3.	B814	ö	Államháztartáson belüli megelőlegezések - 2026.0.havi nettó finanszírozás	0	0	0
B. Az Önkormányzat bevételei összesen B1.+...+B8.				488 386 611	40 539 718	528 926 329
Önkormányzat bevételei				488 386 611	40 539 718	528 926 329
<i>Ebből: kötelező feladatellátáshoz</i>				<i>209 424 707</i>	<i>0</i>	<i>209 424 707</i>
<i>Állami (államigazgatási) feladatellátáshoz</i>				<i>200 000</i>	<i>0</i>	<i>200 000</i>
<i>Önként vállalt feladatellátáshoz</i>				<i>278 761 904</i>	<i>40 539 718</i>	<i>319 301 622</i>
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN A+B				572 032 321	40 539 718	612 572 039
<i>Ebből: kötelező feladatellátáshoz</i>				<i>234 253 207</i>	<i>0</i>	<i>234 253 207</i>
<i>Állami (államigazgatási) feladatellátáshoz</i>				<i>200 000</i>	<i>0</i>	<i>200 000</i>
<i>Önként vállalt feladatellátáshoz</i>				<i>337 579 114</i>	<i>40 539 718</i>	<i>378 118 832</i>
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1-8.)						
Működési költségvetés:						
1.	K11.-12.		Személyi juttatások	312 097 393		312 097 393
2.	K2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 128 078		38 128 078
3.	K31.-35.		Dologi kiadások	166 072 137		166 072 137
4.	K41.-48.		Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000		2 000 000
5.	K5.		Egyéb működési célú kiadások, tartalékok	27 904 403		27 904 403
Működési költségvetés összesen:				546 202 011		546 202 011
Felhalmozási költségvetés:						
1.	K6.		Beruházások		43 395 000	43 395 000
2.	K7.		Felújítások		14 949 018	14 949 018
3.	K8.		Egyéb felhalmozási célú kiadások		1 500 000	1 500 000
Felhalmozási költségvetés összesen:					59 844 018	59 844 018
K9.Finanszírozási kiadások:				6 526 010	0	6 526 010
KIADÁSOK ÖSSZESEN				552 728 021	59 844 018	612 572 039
<i>- ebből: kötelező feladatellátás</i>				<i>319 938 608</i>	<i>5 800 000</i>	<i>325 738 608</i>
<i>államigazgatási (állami) feladatok</i>				<i>12 242 482</i>	<i>0</i>	<i>12 242 482</i>
<i>Önként vállalt feladatellátáshoz</i>				<i>220 546 931</i>	<i>54 044 018</i>	<i>274 590 949</i>

4. melléklet a 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez
AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL IRÁNYÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK 2025. ÉVI BEVÉTELEI

Ft-ban

Cím, szám	k: kötelező, ö: önként vállalt, á: állami feladat	Cím megnevezése	Működési bevételek B4.	Felhalmozási célú támogatások államháztar- táson belülről B2.	Működési célú támogatások államháztar- táson belülről B1.	-ebből OEP	Működési célú átvett pénzeszközök B6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7.	Önkormány- zati hozzá- járulás B816	Finanszírozási bevételek		Összesen
										Előző évi pénzmaradvány B8.		
										Működési	Felhal- mozási	
1.	ö	Császártöltési Idősek Otthona	54 320 760		0				93 455 233	2 403 242		150 179 235
	k ö	Összesen:	54 320 760	0	0	0	0	0	93 455 233	2 403 242	0	150 179 235
		ebből: kötelező feladatellátáshoz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		önként vállalt feladatokhoz	54 320 760	0	0	0	0	0	93 455 233	2 403 242	0	150 179 235
3.	k	Polgármesteri Hivatal	24 828 500		0				105 928 473	2 093 208		132 850 181

5. melléklet a 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK
(Címek, alcímek és kiemelt előirányzatok szerint)

Ft - ban

Cím	k: kötelező feladat,	Cím ,	Személyi	Munkaadókat terhelő	Dologi	Ellátottak	Egyéb működési célú kiadások		Működési	Beruházá-	Egyéb felhalmozási		KIADÁSOK	Létszám-
Alcím	ö: önként vállalt feladata	alcím megnevezése	juttatások	járulékok és szociális	kiadások	pénzbeli	Elvonások és egyéb műk. célú tám. befizetések	Támogatás- értékű kiadások - Tartalékok	célú kiadások	sok, felújí-	célú kiadások	Tartalékok	ÖSSZESEN	keret
Szám				hozzájárulási adó		juttatásai	AHT Belül		ÖSSZESEN	tások	ÁHT-n kívülre			
1.		Idősek Otthona tevékenysége	85 192 396	11 423 611	53 563 228	0	0	0	150 179 235	0	0	0	150 179 235	13,00
	1.	k Ebből: kötelező feladatellátás	0	0	0				0		0		0	0,00
	2.	ö önként vállalt feladatok	85 192 396	11 423 611	53 563 228		0		150 179 235	0			150 179 235	13,00
IDŐSEK OTTHONA KIADÁSAI ÖSSZESEN (3. sor)			85 192 396	11 423 611	53 563 228	0	0	0	150 179 235	0	0	0	150 179 235	13,00
		Ebből: kötelező feladatellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		állami feladatellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
		önként vállalt feladatok	85 192 396	11 423 611	53 563 228	0	0	0	150 179 235	0	0	0	150 179 235	13,00
2.		Polgármesteri Hivatal tevékenysége	82 430 056	11 491 047	11 288 848	0	0	0	105 209 951	5 800 000	0	0	111 009 951	9,00
	1.	k Igazgatási tevékenység	72 358 780	10 119 841	11 288 848				93 767 469	5 800 000	0		99 567 469	8,00
	2.	á Adóigazgatási tevékenység	10 071 276	1 371 206	0				11 442 482				11 442 482	1,00
3.		Önkormányzati jogalkotás	13 955 148	1 894 969	0	0	0	0	15 850 117	0	0	0	15 850 117	1,00
	k	Ebből: kötelező feladatellátás	13 955 148	1 894 969	0				15 850 117				15 850 117	1,00
	ö	önként vállalt feladatok	0	0	0	0			0				0	
4.		á Választásokkal kapcsolatos feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
5.		Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	5 272 826	717 287	0	0	0	0	5 990 113	0	0	0	5 990 113	0,50
	k	Ebből: kötelező feladatellátás	0	0	0				0				0	0,00
	ö	önként vállalt feladatok	5 272 826	717 287	0				5 990 113				5 990 113	0,50
POLGÁRMESTERI HIVATAL KIADÁSAI ÖSSZESEN (1.+2. sorok)			101 658 030	14 103 303	11 288 848	0	0	0	127 050 181	5 800 000	0	0	132 850 181	10,50
		Ebből: kötelező feladatellátás	86 313 928	12 014 810	11 288 848	0	0	0	109 617 586	5 800 000	0	0	115 417 586	9,00
		állami feladatellátás	10 071 276	1 371 206	0	0	0	0	11 442 482	0	0	0	11 442 482	1,00
		önként vállalt feladatok	5 272 826	717 287	0	0	0	0	5 990 113	0	0	0	5 990 113	0,50
5.		Lakó, nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése - 013350	0	0	7 400 000	0	0	6 000 000	13 400 000	0	0	0	13 400 000	
	1.	k Önkormányzati vagyon hasznosításával kapcsolatos kiadások			2 000 000			6 000 000	8 000 000				8 000 000	
	2.	k Áruértékesítéshez, szolgáltatásnyújtáshoz kapcsolódó ÁFA befizetések			4 600 000				4 600 000				4 600 000	
	3.	k Értékcselek, tulajdoni lapok, térképkivonatok, vázrajzok, ingatlan-nyilvántartási eljárás díjai			800 000				800 000				800 000	
6.		Továbbszámlázott szolgáltatás	0	0	1 200 000	0			1 200 000	12 100 000	0	0	13 300 000	
	1.	ö Háziiorvosi alapellátás	0	0	600 000	0			600 000	0	0	0	600 000	
	2.	ö Fogorvosi alapellátás	0	0	600 000	0			600 000	12 100 000	0	0	12 700 000	
7.		k Települési szilárd hulladék kezelése - 051040	6 596 223	886 309	800 000	0	0		8 282 532		0	0	8 282 532	1,00
8.		k Települési szennyvíz-kezelés			0		0		0				0	
9.		Utak fenntartása, építése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1.	k Közutak üzemeltetése, fenntartása			0		0		0				0	
10.		k Zöldterület-kezelés, parkfenntartás, parképítés - 066010	4 429 988	604 698	350 000		0		5 384 686				5 384 686	1,00
11.		Önkormányzat igazgatási tevékenysége	28 049 250	1 165 351	4 916 000	0	0	0	34 130 601	0	0	0	34 130 601	1,00
	1.	k Igazgatási tevékenység - testületi feladatok - 011130	19 946 550	112 000	500 000		0	0	20 558 550	0		0	20 558 550	1,00
	2.	ö Testületi feladatok - képviselők tiszteletdíj - 011130	8 102 700	1 053 351	0		0		9 156 051				9 156 051	

Cím	k: kötelező feladat, ő: önként vállalt feladata	Cím , alcím megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások		Működési célú kiadások ÖSSZESEN	Beruházá- sok, felújí- tások	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁHT-n kívülre	Tartalékok	KIADÁSOK ÖSSZESEN	Létszám- keret
							Elvonások és egyéb műk. célú tám., befizetések AHT Belül	Támogatás- értékű kiadások - Tartalékok						
	3	ő	Bankköltségek és egyéb hitelfelvételi kiadások - 011130		2 200 000		0		2 200 000				2 200 000	
	4	ő	Önkormányzati időszaki kiadvány, honlap, rendezvények, sajtó - 083030	0	0	2 216 000		0	2 216 000				2 216 000	
12.		k	Közüvilágítás - 064010	0	0	12 641 719	0	0	12 641 719	0	0	0	12 641 719	
13.			Város -és községgazdálkodási szolgáltatás - 066020	17 271 221	2 331 659	30 768 763	0	0	50 371 643	0	0	0	50 371 643	4,00
	1	k	Város és községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatások	17 271 221	2 331 659	30 768 763		0	50 371 643				50 371 643	4,00
14.		k	Központi költségvetési befizetések - 011130 - Szolidaritási hj.			0	20137129	0	20 137 129				20 137 129	
15.			Közüetkeztetés - 096015	13 026 206	1 772 607	23 600 000	0	0	38 398 813	0	0	0	38 398 813	2,00
	1	k	Közüetkeztetés köznevelési intézményben, munkahelyi étkeztetés	13 026 206	1 772 607	23 600 000		0	38 398 813	0			38 398 813	2,00
16.		ő	Területfejlesztési és terület rendezési feladatok - 062020						0	37 394 018			37 394 018	
17.		ő	Kiskörösi Többcélú Kiskörösi Társulás, Ebrendészet hozzájárulás - 018030			600 000		267 274	867 274				867 274	
18.			Önkormányzati pénzbeli ellátások - 061030, 106020	0	0	0	1 900 000	0	1 900 000	0	1 500 000	0	3 400 000	
	1.	á	Települési támogatás (lakásfenntartási, temetési, rendkívüli)				800 000		800 000				800 000	
	2.	ő	Lakáscélú támogatás				0		0		1 500 000		1 500 000	
	3.	ő	Újszülöttek, házasságkötők támogatása				800 000		800 000				800 000	
	4.	ő	Iskolások, óvodások támogatása (versenyek, díjak, osztálykirándulás)				300 000		300 000				300 000	
	5.	ő	Egyéb támogatás				0		0				0	
	6.	á	Szociális étkeztetés támogatása				0		0				0	
19.			Önkormányzati természetbeni ellátások	0	0	0	100 000	0	100 000	0	0	0	100 000	
	1.	k	Közütemetés				100 000		100 000				100 000	
	2.	ő	Szociális tüzifa támogatás 2025			0	0		0				0	
20.	1.	k	Családsegítés - 104042	6 361 988	855 858	450 000			7 667 846				7 667 846	1,00
22.			Támogatás értékű kiadások - 084031	0	0	0	0	1 500 000	1 500 000	0	0	0	1 500 000	
	1.	ő	Civil szervezetek támogatása					1 500 000	1 500 000	0	0	0	1 500 000	
23.			Betegségmegelőzés, népegészségügyi ellátás	8 492 611	1 147 239	1 900 000	0	0	11 539 850	0	0	0	11 539 850	1,50
	1.	k	Család és nővédelmi eü.gondozás - 074031	2 252 588	307 236	1 100 000			3 659 824				3 659 824	0,50
	2.	k	Ifjúság eü.gondozás - 074032	0	0	700 000			700 000				700 000	
	3.	k	Települési eü.feladatok	0	0	0			0				0	
	3.	k	Házi segítségnyújtás - 107052	6 240 023	840 003	100 000			7 180 026				7 180 026	1,00
24.			Közüfoglalkoztatás - 041233, 041237	20 693 608	1 094 280	893 579	0		22 681 467	550 000	0	0	23 231 467	11,00
	1.	ő	Közüfoglalkoztatási program 100 % támogatás	20 693 608	1 094 280	893 579	0		22 681 467	550 000	0	0	23 231 467	11,00
25.		ő	Kulturális műsorok, rendezvények, kiállítások szervezése - 082091	4 158 431	561 116	7 300 000	0	0	12 019 547	1 000 000	0	0	13 019 547	1,00
	1.	ő	Települési egyéb rendezvények - falusi disznóvágás, kisrendezvények			800 000		0	800 000				800 000	
	2.	ő	Falualapítók ünnepe			3 500 000		0	3 500 000				3 500 000	
	3.	ő	Idősek Napja			2 000 000		0	2 000 000				2 000 000	
	4.	ő	Sváb Ételek Fesztiválja			500 000		0	500 000				500 000	
	5.	ő	Mindenki Karácsonya			500 000		0	500 000				500 000	
	6.	ő	Csala napok			0		0	0				0	
26.		k	Könyvtári szolgáltatások - 082044	1 284 300	174 159	450 000		0	1 908 459	0			1 908 459	0,25
27.		ő	Közüművelődési tevékenységek és támogatásuk - 082091	6 329 200	849 796	2 050 000			9 228 996	1 500 000			10 728 996	1,25

Cím	k: kötelező feladat, ő: önként vállalt feladata	Cím , alcím megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások		Működési célú kiadások ÖSSZESEN	Beruházá- sok, felújí- tások	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁHT-n kívülre	Tartalékok	KIADÁSOK ÖSSZESEN	Létszám- keret
							Elvonások és egyéb műk. célú tám.. befizetések ÁHT Belül	Támogatás- értékű kiadások - Tartalékok						
28.		ő	Múzeumi gyűjteményi tevékenység - 082062			0	0		0	0			0	
29.		ő	Múzeumi kiállítási tevékenység - 082063	1 028 618	139 480	300 000	0		1 468 098	0			1 468 098	
30.		k	Sportlétesítmények működtetése (Teleház és sportcsarnok) - 081030	2 057 235	278 961	4 600 000	0		6 936 196	0			6 936 196	
31.		k	Köztetető fenntartása és működtetése - 013320	4 813 088	654 501	1 000 000	0		6 467 589	0			6 467 589	1,00
32.		ő	Zeneoktatás - 011130	655 000	85 150	0	0		740 150				740 150	
ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4-30. sorok)			125 246 967	12 601 164	101 220 061	2 000 000	20 137 129	7 767 274	268 972 595	52 544 018	1 500 000	0	323 016 613	26,00
Ebből: kötelező feladatellátás			84 279 410	8 817 991	84 460 482	100 000	20 137 129	6 000 000	203 795 012	0	0	0	203 795 012	12,75
állami feladatellátás			0	0	0	800 000	0	0	800 000	0	0	0	800 000	0,00
önként vállalt feladatok			40 967 557	3 783 173	16 759 579	1 100 000	0	1 767 274	64 377 583	52 544 018	1 500 000	0	118 421 601	13,25
Finanszírozási kiadások														
33.		k	Államházt.belüli megelőlegezések visszafiz.						0		6 526 010		6 526 010	
AZ ÖNKORMÁNYZAT, POLGÁRMESTERI HIVATAL, IDŐSEK OTTHONA KIADÁSAI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOKKAL ÖSSZESEN (1-33. sorok)			312 097 393	38 128 078	166 072 137	2 000 000	20 137 129	7 767 274	546 202 011	58 344 018	8 026 010	0	612 572 039	49,50
Ebből: kötelező feladatellátás			170 593 338	20 832 801	95 749 330	100 000	20 137 129	6 000 000	313 412 598	5 800 000	6 526 010	0	325 738 608	21,75
állami feladatellátás			10 071 276	1 371 206	0	800 000	0	0	12 242 482	0	0	0	12 242 482	1,00
önként vállalt feladatok			131 432 779	15 924 071	70 322 807	1 100 000	0	1 767 274	220 546 931	52 544 018	1 500 000	0	274 590 949	26,75

Ft-ban

MEGNEVEZÉS		
I.	Beruházások	43 395 000
A.	Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal beruházásai	43 395 000
1.	Saját bevételből, hazai támogatásból megvalósuló programok, projektek	43 395 000
1	Közfoglalkoztatás tárgyi eszköz beszerzés - lombszívó, sövényvágó, tömlő	550 000
2	Mesterségek udvara faház építése - borbély	1 000 000
3	Ingatlan vásárlása - Vágóhíd	13 000 000
4	Fogorvosi eszközök beszerzése	12 100 000
5	Polgármesteri Hivatal - 9 db munkaállomás cseréje dokkolóval (DELL)	5 800 000
6	Közvilágítás korszerűsítés - tervezési feladatok ellátása	4 445 000
7	Önkormányzat - kisértékű tárgyi eszközök	1 000 000
8	Málenkij Robot emlékmű kialakítása	4 000 000
9	Sötétítő, hővédő függönyök a Teleház sportcsarnokba	1 500 000
10	Kresz Park kialakítása a Keceli u. 114. szám alatti telken	0
11	Utcánév táblák	0
12	Kandeláber beszerzése - orvosi rendelő előtti park	0
2.	Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek	0
1		0
II.	Felújítások	14 949 018
A.	Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal felújításai	14 949 018
1.	Saját bevételből, hazai támogatásból megvalósuló programok, projektek	5 000 000
1	Régi temető, Templom, Tűzoltóút, piactér parkoló közvilágítás megvalósítása	0
2	Zsidó temető kerítés kialakítása	0
3	Magyar Falu Program - Járdaépítés, felújítás	5 000 000
4	Teleház teljes külső felújítása (festés, fafelületek védelme, cseréje, stb.)	0
2.	Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek	9 949 018
1	TOP PLUSZ pályázat - Kerékpárút és játszótér	9 949 018
ÖSSZESEN		58 344 018
III.	Egyéb felhalmozás célú kiadások	1 500 000
A.	Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal egyéb felhalmozási célú kiadásai	1 500 000
1.	Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokhoz, projektekhez történő hozzájárulás	0
2.	Saját bevételből, hazai támogatásból megvalósuló programok, projektek támogatása	1 500 000
1.	Lakáscélú támogatás	1 500 000
ÖSSZESEN		1 500 000
	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK ÉS EGYÉB FELHALMOZÁSI JELLEGŰ KIADÁSOK, TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN	59 844 018
IV.	Finanszírozási kiadások	6 526 010
1	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 526 010
	Osszesen:	66 370 028

7. melléklet a 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez
CSÁSZÁRTÖLTÉS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI ÁLTALÁNOS ÉS CÉLTARTALÉKA
(feladatonként)

Ft-ban

Sor-szám	Feladat	2025. évi előirányzat	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1.	Rendkívüli javítások, karbantartások elvégzése, halaszthatatlan kísértékű tárgyi eszközök pótlása	1 500 000	Polgármester
2.	Indokolt létszámcsökkentés végrehajtása érdekében felmerülő végkielégítés, egyéb nem tervezett rendkívüli személyi juttatás fedezete	1 000 000	Képviselő-testület
3.	Más forrásból nem finanszírozható, kötelező feladatok ellátása	2 000 000	Polgármester
4.	Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek dologi kiadásai indokolt kiegészítéséhez szükséges tartalék	1 500 000	Polgármester
Összesen:		6 000 000	

8 melléklet a 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez
CSÁSZÁRTÖLTÉS KÖZSÉG 2025. ÉVI EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAI, PROJEKTJEI, ILLETVE ILYEN PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSAI

I. Császártöltés Község Önkormányzatánál már folyamatban lévő programok, projektek

ezer Ft-ban

Sor-szám	Az európai uniós forrásokkal támogatott program megnevezése és a pályázat célja		Kiadást finanszírozó források					Kiadások összesen
			Önerő	Támogatás megelőlegezése önkormányzati bevételből	Társulási hozzájárulás	Hazai - központi támogatás	Európai Unió támogatása	
1	TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BK1-2022-00026 Élhető települések projekt	teljes projekt	0	0	0	0	235 500	235 500
		2023. évi teljesítés	0	0	0	0	17 575	17 575
		2024. évi teljesítés	0	0	0	0	207 976	207 976
		2025. évi terv	0	0	0	0	9 949	9 949
2		teljes projekt	0	0	0	0	0	0
		2024. évi teljesítés	0	0	0	0	0	0
		2025. évi terv	0	0	0	0	0	0
		2026. évi terv	0	0	0	0	0	0

II. Császártöltés Község Önkormányzata támogatásával megvalósuló projektek, programok

Sor-szám	Az európai uniós és hazai forrásokkal támogatott program megnevezése és a pályázat célja		Önkormányzati hozzájárulás	
			támogatás	támogatás megelőlegezése önkormányzati bevételből
1		2024. évi teljesítés	0	0
		2025. évi terv	0	0

9. melléklet a 2/2025.(II.13.) önkormányzati rendelethez
Több éves kihatással járó döntések (előirányzatai) számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Ft-ban

KÖTELEZETTSÉGEK		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2025.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben	
1.		0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK		Kötelezettség a tárgyévet követő					ÖSSZESEN
		2025.	1. évben	2. évben	3. évben	4. és ezt követő év(ek)ben	
1.		0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:		0	0	0	0	0	0

Az önkormányzat előreláthatólag nem tervez fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügyletet a közeljövőben.

10. melléklet a 2/2025.(II.13.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások

Ft-ban

Közvetett támogatás megnevezése	Közvetett támogatás összege
a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0 Ft
b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 Ft
c) Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
1. Helyi iparűzési adó kedvezmény	317 599 Ft
2. Helyi iparűzési adó mentesség	259 195 Ft
3. Magánszemélyek kommunális adója kedvezmény	266 000 Ft
3. Magánszemélyek kommunális adója mentesség	324 000 Ft
d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	662 160 Ft
e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0 Ft

Szöveges indoklás:

- a helyi adó támogatási összegek a 2024. évben adott kedvezmények, mentességek az ASP ADÓ programból. 2025. évi adatok jelenleg nem állnak rendelkezésre, legkorábban március hóban várhatók.
- a 33/2024. (V.22.) számú Képviselő-testületi határozat szerint a Töltési Kamilla Patika 2024.06.01-től mentesül a patika épület bérleti díj megfizetése alól a felújítás értéke mértékéig (1.039.781,- Ft).

11. melléklet a 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat adósságállományának, önkormányzat által nyújtott kölcsön állományának alakulása lejárat, cél szerinti bontásban

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Lejárat éve	Állomány	Cél
Hitelek, kötvények			
----	-----	-----	-----
Nyújtott kölcsönök			
----	-----	-----	-----

12. melléklet a 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendelethez
Császártöltés Község 2025. évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai

Ft - ban

BEVÉTELEK					
MEGNEVEZÉS		2025	2026	2027	2028
I.	Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei	79 149 260	83 106 723	87 262 059	91 625 162
II.	Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei				
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	227 413 744	238 784 431	243 560 120	248 431 322
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	21 045 700	20 000 000	20 000 000	20 000 000
3.	Közhatalmi bevételek	172 800 000	177 984 000	181 543 680	185 174 554
4.	Működési bevételek	46 601 000	48 931 050	49 909 671	50 907 864
5.	Felhalmozási bevételek	100 000	102 000	104 040	106 121
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Összesen (II./1-7.)		467 960 444	485 801 481	495 117 511	504 619 861
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)		547 109 704	568 908 204	582 379 570	596 245 023
Költségvetési egyenleg - hiány (Költségvetési bevételek összesen - Költségvetési kiadások összesen)		-58 936 325	-15 000 000	-15 300 000	-15 606 000
III.	Finanszírozási bevételek				
1.	Költségvetési hiány finanszírozása - belső finanszírozás - előző évek tartalékának/pénzmaradványának igénybevétele	65 462 335	15 000 000	15 300 000	15 606 000
2.	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.+III.)		612 572 039	583 908 204	597 679 570	611 851 023
KIADÁSOK					
MEGNEVEZÉS		2025	2026	2027	2028
I.	Működési költségvetés				
1.	Személyi juttatások	312 097 393	321 460 315	331 104 124	337 726 207
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 128 078	40 034 482	41 235 516	42 060 227
3.	Dologi kiadások	166 072 137	169 393 580	174 475 387	177 964 895
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000	2 040 000	2 080 800	2 122 416
6.	Egyéb működési célú kiadások	27 904 403	28 462 491	29 031 741	29 612 376
Működési költségvetés összesen		546 202 011	561 390 868	577 927 569	589 486 120
II.	Felhalmozási költségvetés				
1.	Beruházások	43 395 000	5 200 000	4 904 001	5 002 081
2.	Felújítások	14 949 018	15 817 337	13 348 001	15 862 822
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Felhalmozási költségvetés összesen		59 844 018	22 517 337	19 752 002	22 364 903
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		606 046 029	583 908 205	597 679 570	611 851 023
III.	Finanszírozási kiadások	6 526 010	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+II+III)		612 572 039	583 908 205	597 679 570	611 851 023

0 0 0 1