

Tetétlen Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat és intézményei 2025 évi költségvetéséről

[1] Tetétlen Községi Önkormányzat 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. A helyi önkormányzat az éves költségvetése alapján finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Tetétlen Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §, 34. § alapján, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a közös önkormányzati hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki a következők szerint: Tetétlen Községi Önkormányzat, Tetétleni Közös Önkormányzati Hivatal Szivárvány Idősek Otthona, Zichy Géza Óvoda, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésén **bevételi** összességét 579 804 247 Ft-ban, **kiadási** összességét 579 804 247 Ft-ban állapítja meg.

(2) Ezen belül Tetétlen Községi Önkormányzat

- a) A felhalmozási célú bevételeit 22 170 772 Ft-ban
 - aa) felhalmozási támogatás áht-n belülről: 1 067 398 Ft-ban
 - ab) 2024.évi felhalmozási maradvány: 21 103 374 Ft-ban
- b) A felhalmozási célú kiadásait 22 170 772 Ft-ban
 - ba) beruházások: 1 067 398 Ft-ban
 - bb) egyéb felhalmozási kiadás: 21 103 374 Ft-ban
- c) Működési célú bevételeit 557 633 475 Ft-ban
 - ca) működési célú támogatás áht-n belülről: 408 536 283 Ft-ban
 - cb)) közhatalmi bevételek: 47 100 000 Ft-ban
 - cc) intézményi működési bevételek: 72 443 672 Ft-ban

- cd)* működési célú átvett pénzeszköz áht-n kívülről: 660 000 Ft-ban
- ce)* 2024. évi működési maradvány: 6 519 930 Ft-ban
- cf)* működési célú likvid hitel: 10 000 000 Ft-ban
- cg)* működési kölcsön visszatérülése: 1 500 000 Ft-ban
- ch)* áht-n belüli megelőlegezés: 10 873 590 Ft-ban
- d)* Működési célú kiadásait 557 633 475 Ft-ban
 - da)* személyi juttatások: 294 227 164 Ft-ban
 - db)* munkaadókat terhelő járulékok: 35 446 229 Ft-ban
 - dc)* dologi kiadások: 181 192 631 Ft-ban
 - dd)* önkormányzat által folyósított ellátások: 7 267 000 Ft-ban
 - de)* egyéb működési kiadások: 18 626 861 Ft-ban
 - df)* működési célú likvid hitel visszafizetés: 10 000 000 Ft-ban
 - dg)* áht-n belüli megelőlegezés: 10 873 590 Ft-banállapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások 3 évre vonatkozó mérlegszerű bemutatását, a képviselő-testület a rendelet 2.mellékletében szereplő adatokkal állapítja meg.

(5) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatonként kormányzati funkcióként a 7.melléklet és 8.melléklet, ugyanezen előirányzatokat kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 11.melléklet mutatja be.

3. §

(1) A Képviselő-testület költségvetési szerveinek létszámkeretét a 3.melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat feladatonként a rendelet 4.mellékletben foglaltak szerint állapítja meg. AZ EU forrásból származó bevételeket és kiadásokat jogcímenként az 5.melléklet mutatja be.

(3) A szűkös anyagi lehetőségek miatt a képviselő-testület 2025. évben fejlesztést csak pályázati forrás bevonásával tervez.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat által folyósított szociális ellátásokat e rendelet 6.mellékletének megfelelően állapítja meg.

(5) A 2025. évben várható kiadásokat a képviselő-testület – kormányzati funkció bontásban – a 8.melléklet szerint állapítja meg. A kiadások funkcióként: önkormányzat, intézményi bontásban, ezen belül kiemelt előirányzatonként (személyi juttatások, munkaadói járulékok, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb működési kiadások, fejlesztési kiadások, általános tartalék) kerülnek bemutatásra.

(6) 2025. évben a támogatás értékű működési célra átadott pénzeszközök összegét a képviselő-testület a 9.melléklet szerint állapítja meg, kötelező feladatellátás tekintetében és önként vállalt feladat bontásban.

(7) A 12.melléklet tartalmazza az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesüléséről szóló, havi bontásban kimutatott előirányzat-felhasználási ütemtervet. A kiadási oldalon a személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai havonta, a várható felhasználás mértékéig, arányosan kerülnek felhasználásra. Az államháztartáson belülről kapott támogatások, intézményi működési bevételek havonta várhatóan ugyanolyan arányban folynak be, míg a közhatalmi bevételek közül a helyi adók évi két alkalommal, márciusban és szeptemberben kerül befizetésre.

(8) A képviselő-testület a költségvetést érintő, többéves pénzügyi kihatással járó döntését a 13.melléklet mutatja be. Több éves kihatással járó döntés a település közvilágítási berendezéseinek korszerűsítése miatt fizetendő üzemeltetési díj, melynek futamideje 180 hónap.

(9) Az önkormányzat állami támogatásainak 2024-2025 évre vonatkozó összehasonlító adatait a 14. melléklet tartalmazza

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

4. §

(1) A Képviselő-testület a Tetétleni Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapját 50.000.-Ft összegben állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a Tetétleni Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére az éves cafetéria összegét 400.000.-Ft/fő összegben határozza meg.

(3) A képviselő-testület 2025. évben várhatóan címet nem adományoz.

5. §

(1) A gazdálkodás biztonságáért – az esetleges veszteséges gazdálkodásáért – a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési rendeletben szereplő önkormányzatot érintő bevételek beszedésére és az ott meghatározott kiadások teljesítésére.

6. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34. §. (4) bekezdése szerint.

(2) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást hajthat végre az Ávr. 43.-44. §-ban foglaltak szerint.

(3) A költségvetés évére, illetve az azt követő évekre több éves pénzügyi kihatással járó előterjesztések, csak az illetékes bizottsággal történő előzetes egyeztetés, illetve a Gazdasági és Településfejlesztési Bizottság véleményének csatolásával terjeszthető a képviselő-testület elé.

(4) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat vagy költségvetési szervei számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni. A képviselő-testület negyedévenként – a döntése szerinti időpontokban -, de legkésőbb december 31-ig – dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(5) Az összevont mérlegben jóváhagyott kiemelt előirányzatok és a rendelet 3.melléklete szerint elfogadott önkormányzati és intézményi szintű létszámkeretek megváltoztatását, valamint a költségvetési szervek előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát a képviselő-testület magának tartja fenn.

(6) A bevételi előirányzatok csak az Áht. 30. §-ában foglaltak szerint módosíthatók.

(7) Az önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások, valamint a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai az Áht. 34. §. (1)-(2) bekezdései szerint módosíthatók, átcsoportosíthatók.

(8) E rendelet alapján a kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatok közötti átcsoportosításra jogosultak:

- a) az önkormányzat kormányzati funkciói és szakfeladatai között a polgármester,
- b) az ellátottak pénzbeli juttatások előirányzatán belül a hatáskörébe tartozó ellátások tekintetében – a polgármesterrel egyeztetve - a Szociális-, Ifjúsági és Kulturális Bizottság.

7. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szervei a törvényi rendelkezések betartásával, pénzügyi ellenjegyzés mellett használhatják fel a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételüket.

(2) A többletbevétel felhasználása csak a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás és az azzal egyidejűleg történő képviselő-testületi tájékoztatás után történhet.

(3) A képviselő-testület a költségvetési szervek pénzmaradványait felülvizsgálja és a zárszámadási rendelettel egy időben hagyja jóvá. A képviselő-testület a pénzmaradvány felülvizsgálatának eredményétől függően a költségvetési szerv pénzmaradványát módosíthatja.

8. §

(1) Az önkormányzat gazdálkodása során működési hiány nem keletkezhet.

(2) A költségvetési maradvány elszámolásának alapja a hatályos jogszabályok alapján módosított előirányzat. A költségvetési maradvány felhasználásáról véglegesen a 2024. évi zárszámadás tárgyalásakor a Képviselő-testület dönt.

(3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozásának módja: önkormányzatok rendkívüli kiegészítő működési célú támogatására pályázat benyújtása és/vagy éven belüli működési célú likvid hitel felvétele pénzügyintézetől.

(4) Hitel csak a Képviselő-testület eseti, egyedi döntése után vehető fel, mely a Gazdasági és Településfejlesztési Bizottság előzetes támogató véleményével terjeszthető a testület elé.

(5) Az önkormányzat házipénztárából készpénzben, egy összegben kifizethető legfelső limit 300.000.-Ft.

(6) Az önkormányzat képviselő testülete a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki, ha a költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállományát egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani és tartozásának mértéke eléri az éves eredeti előirányzat 10 %-át.

(7) A (6) bekezdés fennállása esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármester útján a Képviselő-testületet haladéktalanul írásban értesíteni. Az írásbeli értesítést követő 3 munkanapon belül a költségvetési szervnél a polgármester célvizsgálatot köteles elrendelni.

(8) A képviselő-testület 2025.évre, az előre nem látható kiadások finanszírozására, általános tartalékot képez. Az általános tartalék összege 500 000.-Ft, melynek felhasználásáról a képviselő-testület szükség szerint dönt. Az általános tartalék összegének felhasználásáról 100.000.-Ft összeghatárig a polgármester önállóan dönt.

(9) Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerint a képviselő-testület 2025.évben az alábbi közvetett támogatást nyújtja: a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege 502 250 Ft fogorvosi rendelő bérleti díja (Tetétlen, Kossuth u. 44.) a Levident Fogorvosi Bt. részére, valamint a Tetétleni Polgárőrség részére biztosított helyiség bérleti díj (Tetétlen, Kossuth u. 58.) összege: 473 440 Ft, melyet a 10.melléklet tartalmaz.

(10) Az önkormányzatnak több évre kiható kiadása a közvilágítási lámpatestek korszerűbbé cseréléséből eredő eszköz üzemeltetési díja, melynek havi mértéke bruttó 180.299.- Ft, 180 hónap futamidővel.

9. §

Az önkormányzat által alkalmazott könyvvizsgáló az éves költségvetésről könyvvizsgálói jelentést bocsát ki.

Záró rendelkezések

10. §

(1) E rendeletben nem szabályozott kérdésekben a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011.(XII.31) Kormányrendelet előírásait kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti az önkormányzat 2025. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 14/2024.(XII.19.) számú önkormányzati rendelet.

(3) A rendelet kihirdetéséről a helyben szokásos módon a jegyző gondoskodik.

11. §

Ez a rendelet 2025. március 1-jén lép hatályba.

Tetétlen, 2025.02.27.


Bőr Ferenc Attiláné
polgármester




Borsos Lajos
jegyző

A rendeletet kihirdettem: 2025.02.28


Bórsos Lajos
jegyző



Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetését rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége tehát magasabb szintű jogszabályi rendelkezésekben szabályozott; továbbá a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadások mértékét határozza meg, így a tárgyévi gazdálkodás alapja.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

**Tetétlen Községi Önkormányzat önkormányzati szintre összesített kiadásai és bevételei
2025. évben**

1.sz.melléklet

1.	Jog cím- szám	Előir. csop.- szám	Kiem elt előir.-	Előirányzat-csoport,kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti ei. Tetétlen K.Önk.	Eredeti ei. T. Közös Hivatal	Eredeti ei. Szivárvány I.O.	Eredeti ei. Z.G.Óvoda	Eredeti ei. Önkorm.össz.
2.	I.			Költségvetési kiadások					
3.		1.		Működési kiadások	196 367 132	83 136 778	192 553 307	64 702 668	536 759 885
4.		1.	1.	Személyi juttatások	79 599 306	68 210 008	95 832 050	50 585 800	294 227 164
5.			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 524 174	9 305 955	12 135 400	6 480 700	35 446 229
6.			3.	Dologi kiadások	86 729 606	2 241 000	84 585 857	7 636 168	181 192 631
7.			4.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	7 267 000				7 267 000
9.			5.	Egyéb működési célú kiadások	15 247 046	3 379 815			18 626 861
11.		2.		Felhalmozási kiadások	22 170 772		0	0	22 170 772
12.			1.	Beruházások	1 067 398				1 067 398
13.			2.	Felújítások					0
14.			3.	Egyéb felhalmozási kiadások	21 103 374				21 103 374
15.				Költségvetési kiadások összesen (1+2)	218 537 904	83 136 778	192 553 307	64 702 668	558 930 657
16.	II.			Költségvetési bevételek					
17.		1.		Működési bevételek	467 581 135	13 056 898	48 101 922		528 739 955
18.		1.		Működési célú támogatás államháztartáson belülről	395 479 385	13 056 898			408 536 283
19.		2.		Közhatalmi bevételek	47 100 000				47 100 000
21.		3.		Működési bevételek	24 341 750		48 101 922		72 443 672
22.		4.		Működési célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	660 000				660 000
23.		2.		Felhalmozási bevételek	1 067 398				1 067 398
24.		1.		Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	1 067 398				1 067 398
25.		2.		Felhalmozási bevételek					
26.		3.		Felhalmozási célú egyéb bevétel					0
27.				Költségvetési bevételek összesen (1-2)	468 648 533	13 056 898	48 101 922		529 807 353
28.	III.			Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek egyenlege					
29.		3.		Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek					
30.		1.		Költségvetési maradvány	27 623 304				27 623 304
31.				Működési célra	6 519 930				6 519 930
32.				Felhalmozási célra	21 103 374				21 103 374
33.		4.		Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek					
34.		1.		Értékpapírok kibocsátása, értékesítésének bevételei					
35.				Működési célú bevételek					
36.				Felhalmozási célú bevételek					
37.		2.		Hosszú és rövid lejáratú hitel felvétele	10 000 000				10 000 000
38.				Működési célú hitel felvétele működési célra	10 000 000				10 000 000
39.				Működési célú kölcsön visszatérülése	1 500 000				1 500 000
40.		3.		Áht-n belüli megelőlegezés	10 873 590				10873590
41.	IV.			Finanszírozási bevételek összesen (3+4)	49 996 894				49 996 894
42.		5.		Költségvetési többlet felhasználásához kapcsolódó finanszírozási kiadások					
43.		1.		Értékpapírok vásárlásának kiadása					
44.				Működési célú kiadások					
45.				Felhalmozási célú kiadások					
46.		2.		Hosszú és rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése					
47.				Működési célú likvid hitel törlesztése	10 000 000				10 000 000
48.				Felhalmozási célú hitel törlesztése					
49.		3.		Áht-n belüli megelőlegezés	10 873 590				10 873 590
50.	V.			Finanszírozási kiadások összesen (5)	20 873 590				20 873 590
51.				Kiadás összesen	239 411 494	83 136 778	192 553 307	64 702 668	579 804 247
52.				Bevétel összesen	518 645 427	13 056 898	48 101 922	0	579 804 247

Tetétlen Községi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű bemutatása 2025.

BEVÉTELEK	2023.tény	2024.várh.	2025. terv	KIADÁSOK	2023.tény	2024.várh.	2025. terv
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	436728753	608502934	557 633 475	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	452032938	554735171	557 633 475
Intézményi működési bevétel	71195636	78298511	72 443 672	Személyi juttatások	249435318	306726034	294 227 164
				Munkaadókat terh. jár. és szoc.hj.adó	27403286	36131472	35 446 229
Közhatalmi bevételek	25868816	65422104	47 100 000	Dologi kiadások	159344854	172712598	181 192 631
-ebből: helyi adók	23410084	62866817	47 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6804731	7081634	7 267 000
Működési célú tám.áht-n belülről	338842801	428964765	408 536 283	Egyéb működési kiadás	9044749	11025313	18 626 861
Műk.célú átvett pénzesz.áht-n kívülről	821500	486451	660 000	Működési célú kölcsön áht-n kívülre			
Finanszírozási bevétel/maradvány/		14148986	6 519 930	Éven belüli műk.c.hitel törlesztése		10000000	10 000 000
Áht-n belüli megelőlegezés		11182117	10 873 590	Aht-n belüli megelőlegezés		11058120	10 873 590
Hosszú és rövid lejáratú hitelfelvétel		10000000	10 000 000	Függő, átfutó kiadás			
Működési kölcsön visszatérülése			1 500 000				
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	5404093	75004215	22 170 772	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	13276036	65808433	22 170 772
Felhalmozási tám. áht-n belülről	2404093	6239123	1 067 398	Beruházás	7013713	8154357	1 067 398
Egyéb fh. Bevétel	3000000			Felújítás	4102183	51549188	
Finanszírozási bevétel/maradvány/		68765092	21 103 374	Egyéb felhalmozási kiadások	2160140	6104888	21 103 374
Fejlesztési célú hitel							
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4,42E+08	683507149	579 804 247	KIADÁSOK ÖSSZESEN	465308974	620543604	579 804 247

**Tetétlen Községi Önkormányzat
2025. évi létszámkerete**

Költségvetési szerv	Választott tisztt.	Köztisztviselő	Közalkalmazott	Eü. szolg.jogvisz.	MT foglalkoztatott	Közfoglalkoztatott	Összesen
Tetétlen Községi Önkormányzat	7		1	0	3	29	40
Tetétleni Közös Önkorm.Hivatal		12					12
Szivárvány Idősek Otthona			21				21
Zichy Géza Óvoda			6				6
Összesen:	7	12	28	0	3	29	79

fő

Tetétlen Községi Önkormányzat felhalmozási célú bevételei és kiadásai 2025. évben

BEVÉTELEK	Ft.	KIADÁSOK	Ft.
Fejl.c.tám.áht-n belülről (MK)	1 067 398	Fűkasza 2 db	579 798
Maradvány	21 103 374	Rotációs kapa	229 000
		Dagasztógép	258 600
		Energetikai korszerűsítés IO	21 103 374
Összesen:	22 170 772		22 170 772

**Tetétlen Községi Önkormányzat EU pályázatokból származó
bevételei és kiadásai 2025. évben**

5.számú melléklet
Ft.

MEGNEVEZÉS	BEVÉTELEK Ft	KIADÁSOK Ft
TOP-PLUSZ maradvány 2024.	21 103 374	21 103 374
Összesen	21 103 374	21 103 374

Ellátottak pénzbeni juttatásai 2025. évben

6.sz.melléklet

Ft

Jogcím			
	106020	107060	Összesen:
	Lakásfenntart.ell.	Egyéb pe.és term.szoc.ell.	
Lakásfenntartási támogatás	4 500 000		4 500 000
Rendkívüli települési támogatás		500 000	500 000
Temetési segély		150 000	150 000
Köztemetés		200 000	200 000
Tanévkezdési támogatás		100 000	100 000
Újszülöttek egyszeri támogatása		200 000	200 000
Egyéb települési tám. (időskorúak)			0
Szociális tűzifa önrész		1 617 000	1 617 000
Összesen:	4 500 000	2 767 000	7 267 000

MEGNEVEZÉS	096015 Gyerm.étk.kö znev.int.SZIO	049010 Vendégétk. SZIO	106010 Lakóingatlan bérbeadása	052080 Szennyvízcsat fenntart.	066020 Községgazdál kodás	66010 Zöldterület kezelés	013320 Köztetető fenntartás	013350 Önkorm.vagyon gazd.	011130 Önkorm. igazgatási tev.	11130 Önkorm.igazgató si tev.TKOHIV	41237 Közfoglalkoztatá s	018010 Önkorm elszámoásai	900020 Önkorm.funkc.n em.elsz.	031030 Közterület rend.fennt.	72111 Háziorvosi szolgálat	74032 Iskolaeü. gondozás	074031 Védőnői ellátás	082092 Közműv.tev.ha gyományos	102023 Idősek bentlakás.ell.SZ IO	Összesen
Műk.célú támogatás áht-n belülről kp.ktg.									5 000 000			325 743 726		540 000						331 283 726
Műk.c.átvett önkormányzatoktól										13 056 898										13 056 898
Műk. c. támogatás elkülönített állami pénza.											47 707 659									47 707 659
Műk.célú átvett Neaktól															16 412 400	75 600				16 488 000
Műk.c.tám.fej.kez.ei. Eu-s programokra																				-
Műk.c. támogatás államh. bel.össz.									5 000 000	13 056 898	47 707 659	325 743 726		540 000	16 412 400	75 600		-		408 536 283
Műk. célú támogatás háztartásoktól																				-
Műk.c.visszatérítés háztartásoktól									500 000											500 000
Műk.c.támogatás áht-n kívülről									60 000											160 000
Műk.c.támogatás áht-n kívülről									560 000									100 000		660 000
Áru- és készletértékesítés																				6 460 000
Szolgáltatások bevételei		13 256 226				30 000					6 460 000									13 286 226
Közvetített szolgáltatás			1 200 000		1 200 000		80 000	7 600 000						180 000			300 000			10 560 000
Önkormányzati vagyon hasznosítása			2 000 000	220 000				800 000												3 020 000
Intézményi ellátás díja	681 799																		26 000 000	26 681 799
Egyéb bevételek		4 217 631							220 000											4 437 631
Kamatbevétel									10 000											10 000
Egyéb működési bev. össz.	681 799	17 473 857	3 200 000	220 000	1 200 000	30 000	80 000	8 400 000	230 000		6 460 000			180 000			300 000		26 000 000	64 455 656
Kiszámlázott term.szolg. ÁFA-ja	212 727	3 733 539	324 000	60 000	324 000	8 100	31 050	950 000			340 000			48 600			81 000			6 113 016
Áfa visszatérítés								950 000			925 000									1 875 000
Áfa összesen	212 727	3 733 539	324 000	60 000	324 000	8 100	31 050	1 900 000			1 265 000			48 600			81 000			7 988 016
Működési célú, hitel, kölcsön visszatér.									11 500 000											11 500 000
Áht-n belüli megelőlegezés									10 873 590											10 873 590
Működési célú maradvány									6 519 930											6 519 930
MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN	894 526	21 207 396	3 524 000	280 000	1 524 000	38 100	111 050	10 300 000	34 683 520	13 056 898	55 432 659	325 743 726		768 600	16 412 400	75 600	381 000	100 000	26 000 000	510 533 475
Helyi adók összesen													47 000 000							47 000 000
Gépjármű adó																				-
Bírság, pótlék													100 000							100 000
Helyi és átengedett központi adók össz.													47 100 000							47 100 000
KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN													47 100 000							47 100 000
Felhalmozási célú bevétel																				-
Felhalmozási célú maradvány									21 103 374		1 067 398									22 170 772
Felhalmozási bevétel összesen								-	21 103 374		1 067 398									22 170 772
ÖSSZESEN	894 526	21 207 396	3 524 000	280 000	1 524 000	38 100	111 050	10 300 000	55 786 894	13 056 898	56 500 057	325 743 726	47 100 000	768 600	16 412 400	75 600	381 000	100 000	26 000 000	579 804 247

Az önkormányzat 2025. évi kiadási előirányzatai jogcímenként,kiemelt előirányzatokként, kormányzati funkciók szerint

8.sz. melléklet

Tetétlen Községi Önkormányzat

sz.	Korm. Funkció	Kiadási jogcím											forint
		Személyi jutt.	Munkaadói jár.	Dologi kiad.	Egyéb műk.c	Ell.pénzbeli jutt	Beruházás	Felújít.	Egyéb fh.vt.	Alt.tartalék	Hitel	Ált.megelől.	Osszesen
1.	011130 Önkorm. igazgatási tev.	25 395 826	3 266 560	17 628 059	7 813 046					500 000	10 000 000	10 873 590	75 477 081
2.	013320 Köztemető fenntartás és működtetés			260 038									260 038
3.	013350 Önkorm.vagyonnal való gazdálkod.			12 672 000									12 672 000
4.	031030 Közterület rend.fenntartás	3 962 000	508 560	228 600									4 699 160
5.	041237 Közfoglalkoztatás	42 405 200	2 756 338	16 619 102			1 067 398						62 848 038
6.	045160 Közutak fenntartása			2 199 610									2 199 610
7.	052080 Szennyvízeset. fenntart. üzemeltetés			2 540 000									2 540 000
8.	062020 Tel.fejl.projektek és tám.							21 103 374					21 103 374
9.	063080 Vízellátással kapcs.közmű fenntartás			1 016 000									1 016 000
10.	066010 Zöldterület kezelés			571 500									571 500
11.	066020 Város- és községgazdálkodás	2 738 600	356 018	4 859 000									7 953 618
12.	064010 Közvilágítás			7 256 526									7 256 526
13.	072111 Háziiorvosi alapellátás	2 400 000	312 000	10 851 221									13 563 221
14.	074031 Védőnői szolgálat			1 041 400									1 041 400
15.	081030 Sportlétesítmények működtetése			146 050									146 050
16.	082092 Közművelődési tevékenység	2 281 400	270 582	5 729 000									8 280 982
17.	082094 Közművelődés kult.alapú gazd.fejl.	416 280	54 116										470 396
18.	086030 Nemzetközi kulturális együttműködés			127 000									127 000
19.	106020 Lakóingatlan szoc.célú bérbeadása			2 984 500									2 984 500
20.	106020 Lakásfenntartással kapcs. ellátás					4 500 000							4 500 000
21.	107060 Egyéb szoc.pe. és term. ellátás				6 934 000	2 767 000							9 701 000
	Összesen:	79 599 306	7 524 174	86 729 606	14 747 046	7 267 000	1 067 398	21 103 374	0	500 000	10 000 000	10 873 590	239411494

TSZSZK és BKGY 2025. évi kiadásai jogcímenként, kiemelt előirányzatoként, kormányzati funkciók szerint

Tétletleni Szociális Szolgáltató Központ és Biztos Kezdet Gyerekház

sz.	Korm. Funkció	Kiadási jogcím											forint
		Személyi jutt.	Munkaadói jár.	Dologi kiadás	Műk.c.pe.átadás	Szociális. ell.	Beruházás	Felújítás		Ált.tartalék	Áht.megelőleg.	Összesen	
1.	102023 Időskorúak tartós benlak. ell.	43 356 126	5 525 510	21 056 021								69 937 657	
2.	101141 Pszichológiai betegek nappali ellátása	14 059 000	1 711 000	9 460 000								25 230 000	
3.	101142 Szenvedélybetegek nappali ellátása	11 613 000	1 463 000	11 064 000								24 140 000	
4.	104044 Biztos Kezdet Gyerekház	7 941 000	1 021 000	3 092 000								12 054 000	
5.	096015 Gyermekétk. köznev.intézményben	10 887 430	1 393 843	21 356 988								33 638 261	
6.	104442 Szünidei étkeztetés			1 165 940								1 165 940	
7.	049010 Egyéb vendéglátás	6 626 549	848 351	14 744 792								22 219 692	
8.	104035 Gyermétkeztetés bölcsődében	1 348 945	172 696	2 646 116								4 167 757	
	Összesen:	95 832 050	12 135 400	84 585 857			0					192 553 307	

Zichy Géza Óvoda 2025. évi kiadásai jogcímenként, kiemelt előirányzatoként, kormányzati funkciók szerint

Zichy Géza Óvoda

sz.	Korm. funkció	Kiadási jogcím											
		Személyi jutt.	Munkaadói jár.	Dologi kiadás	Műk.c.pe.átadás	Szociális. ell.	Beruházás	Felújítás		Ált.tartalék	Áht.megelőleg.	Összesen	
1.	091110 Óvodai nevelés szakmai fea.	50 585 800	6 480 700	168 000								57 234 500	
2.	091140 Óvodai ell. működtetési fea.			7 468 168								7 468 168	
	Összesen:	50 585 800	6 480 700	7 636 168			0					64 702 668	

Tétletleni Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi kiadásai jogcímenként, kiemelt előirányzatoként, kormányzati funkciók szerint

Tétletleni Közös Önkormányzati Hivatal

sz.	Korm. funkció	Kiadási jogcím											
		Személyi jutt.	Munkaadói jár.	Dologi kiadás	Műk.c.pe.átadás	Szociális. ell.	Beruházás	Felújítás		Ált.tartalék	Áht.megelőleg.	Összesen	
1.	011130 Önkorm.igazgatási tevékenysége	68 210 008	9 305 955	2 241 000	3 379 815							83 136 778	
	Összesen:	68 210 008	9 305 955	2 241 000	3 379 815							83 136 778	

Összesen: 294 227 164 35 446 229 181 192 631 18 126 861 7 267 000 1 067 398 21 103 374 0 500 000 10 000 000 10 873 590 579 804 247

Működési célra átadott pénzeszközök részletező kimutatása
2025.

Ft

Megnevezés	Összeg
Költségvetési szervek támogatása	
- Támasz Szoc.Int. Társulás Kaba	6 934 000
- Bihartora Községi Önkormányzat	3 379 815
- Tetétlen Községi Önkormányzat	7 063 046
- Magyar Államkincstár	750 000
Összesen:	
	18 126 861

Tartalék

500 000

Kötelező és önként vállalt feladatonkénti megosztás

Megnevezés	Összeg
Kötelező feladatok	
- Támasz Szoc.Int. Társulás Kaba	6 934 000
- Bihartora Községi Önkormányzat	3 379 815
- Tetétlen Községi Önkormányzat	7 063 046
- Magyar Államkincstár	750 000
Összesen:	
	18 126 861

Megnevezés	Összeg
Önként vállalt feladatok	0
Összesen:	0

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról 2025.

Ft

Közvetett támogatás megnevezése	Kedvezményezett	Támogatás összesen
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	ellátottak	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	lakosság	0
Helyi adóból, gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	vállalkozások, lakosság	0
- helyi adóból	vállalkozások, lakosság	0
- gépjárműadóból	vállalkozások, lakosság	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	vállalkozások, lakosság	975 690
Egyéb nyújtott kedvezmény, kölcsön elengedése	lakosság	0
Összesen:		0

11.számú melléklet

Az önkormányzat 2025. évi kiadási előirányzatai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban

sz.	Korm. Funkció	Kiadási jogcím				Bevételi jogcím		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig feladatok	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
1.	106010 Lakóingatlan szoc.célú bérbeadása	2 984 500			2 984 500	3 524 000		3 524 000
2.	013350 Önkorm.vagyonnal való gazdálkodás	12 672 000			12 672 000	10 300 000		10 300 000
3.	011130 Önkorm. igazgatási tev.	75 477 081			75 477 081	55 786 894		55 786 894
4.	018010 Önkormányzatok támogatásai áht.b.					269 752 069	55 991 657	325 743 726
5.	900020 Önkormányzatok támogatásai					47 100 000		47 100 000
6.	062020 Tel.fejl.projektek és tám.	21 103 374			21 103 374			
7.	063080 Vízellátással kapcs.közmű fenntart.	1 016 000			1 016 000			
8.	066010 Zöldterület kezelés	571 500			571 500	38 100		38 100
9.	066020 Város- és községgazdálkodás	7 953 618			7 953 618	1 524 000		1 524 000
10.	064010 Közvilágítás	7 256 526			7 256 526			
11.	052080 Szennyvízeset. fenntart.. üzemeltet.	2 540 000			2 540 000	280000		280000
12.	045160 Közutak fenntartása	2 199 610			2 199 610			
13.	031030 Közterület rend. fenntartás		4 699 160		4 699 160		768 600	768 600
14.	072111 Háziorvosi alapellátás	13 563 221			13 563 221	16 412 400		16 412 400
15.	074032 Iskola egészségügyi ellátás					75 600		75 600
16.	074031 Védőnői szolgálat	1 041 400			1 041 400	381 000		381 000
17.	106020 Lakásfenntartással kapcs.ellátás	4 500 000			4 500 000			
18.	107060 Egyéb szoc.pe.és term. ellátás	9 701 000			9 701 000			
19.	041237 Közfoglalkoztatás	62 848 038			62 848 038	56 500 057		56 500 057
20.	082092 Közművelődési tevékenység	8 280 982			8 280 982	100 000		100 000
21.	82094 Közművelődés kult.alapú gazd.fejl.	470 396			470 396			0
22.	081030 Sportlétesítmény működtetése	146 050			146 050			
23.	086080 Nemzetközi kulturális együttműködés	127 000			127 000			
24.	013320 Köztemető fenntartás és működtetés	260 038			260 038	111 050		111 050
	Összesen:	234 712 334	4 699 160		239411494	461885170	56 760 257	518 645 427

Zichy Géza Óvoda

Ezer forint

sz.	Korm. funkció	Kiadás				Bevételi jogcím		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladatok	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
1.	091110 Óvodai nevelés szakmai fea.	57 234 500			57 234 500			
2.	091140 Óvodai ell.működtetési fea.	7 468 168			7 468 168			
	Összesen:	64 702 668			64 702 668			

Szivárvány Idősek Otthona

Ezer forint

sz.	Korm. funkció	Kiadás				Bevételi jogcím		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladatok	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
1.	102023 Időskorúak tartós bentlak. ellátása		69 937 657		69 937 657		26 000 000	26 000 000
2.	101141 Pszichológiai betegek nappali ell.		25 230 000		25 230 000			
3.	101142 Szenvedélybetegek nappali ell.		24 140 000		24 140 000			
4.	104044 Biztos Kezdet Gyerekház		12 054 000		12 054 000			
5.	096015 Gyermekétk. köznev. intézményben	33 638 261			33 638 261	894 526		894 526
6.	013360 Egyéb vendéglátás		22 219 692		22 219 692		21 207 399	21 207 399
7.	104035 Gyermekétkeztetés bölesődében	4 167 757			4 167 757	0		0
8.	104037 Szünidei étkeztetés	1 165 940			1 165 940			
	Összesen:	38 971 958	153 581 349		192 553 307	894 526	47 207 399	48 101 925

Tetétleni Közös Önkormányzati Hivatal

Ezer forint

sz.	Korm. funkció	Kiadás				Bevételi jogcím		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladatok	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
1.	011130 Önkorm.igazgatási tevékenység	83 136 778			83 136 778	13 056 898		13 056 898
	Összesen:	83 136 778			83 136 778	13 056 898		13 056 898

Önkormányzat mindösszesen:

421 523 738	158 280 509		579 804 247	475 836 594	103 967 656	579 804 250
-------------	-------------	--	-------------	-------------	-------------	-------------

Tetétlen Községi Önkormányzat 2025. évi likviditási terve

Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen: ezer Ft-ban
Bevételek														
1.	Közhatalmi bevételek			23 550						23 550				47 100
2.	Működési bevételek	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	5 500	5 500	6 000	6 300	6 544	6 600	72 444
3.	Műk.c.tám.áht-n belülről	34 000	34 000	34 536	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000	408 536
4.	Műk.c.átvettpe. áh. kívül.	15			15			615			15			660
5.	Felhalm.c.tám.áht-n belülről			1 067										1 067
6.	Egyéb felhalm.bevétel													-
7.	Finanszírozási bevételek	37 624				1 500							10 873	49 997
8.	-ebből :készpénz készlet													-
9.	bankszla.egyenleg													-
Bevételek összesen		77 639	40 000	65 153	40 015	41 500	40 000	40 115	39 500	63 550	40 315	40 544	51 473	579 804
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	23 750	28 020	23 750	23 750	23 750	23 750	33 844	29 520	23 750	23 750	33 843	2 750	294 227
24750	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 620	3 642	2 620	2 620	2 620	2 620	4 400	2 904	2 620	2 620	3 540	2 620	35 446
3.	Dologi kiadások	15 000	15 000	21 193	15 000	15 000	12 000	12 000	12 000	17 000	15 000	16 000	16 000	181 193
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	667	7 267
5.	Egyéb működési célú kiadások												18 127	18 127
6.	Beruházások			1 067										1 067
7.	Felújítások													-
8.	Egyéb felhalmozási kiadások			21 104										21 104
9.	Tartalékok												500	500
10.	Finanszírozási kiadások	10 873											10 000	20 873
11.	Előző évről áthúzódó számlák													-
Kiadások összesen		52 843	47 262	70 334	41 970	41 970	38 970	50 844	45 024	43 970	41 970	53 983	50 664	579 804
Egyenleg		24 796	- 7 262	- 5 181	- 1 955	- 470	1 030	- 10 729	- 5 524	19 580	- 1 655	- 13 439	809	-

Kimutatás többéves kihatással járó pénzügyi döntésről 2025.

eFt

13. sz. melléklet eFt

Időszak	Adósságot keletkeztető ügyletből származó fiz. köt.	Tervezett saját bevétel	Saját bevétel 50%-a
2025.	2 164	50 120	25 060
2026.	2 164	32 665	16 333
2027.	2 164	32 665	16 333
2028.	2 164	32 665	16 333
2029.	2 164	32 665	16 333
2030.	2 164	32 665	16 333
2031.	2 164	32 665	16 333
2032.	2 164	36 380	18 190
Összesen	17 312	282 490	141 248

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig, egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

2024-2025. évi állami támogatás összehasonlítókimutatása

Jogcím	Eredeti	előirányzat
	2024.	2025.
	Ft	Ft
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	74 040 004	70 079 880
Tetétleni Közös Önkormányzati Hivatal támogatása összesen:	74 040 004	70 079 880
Településüzemeltetés-zöldterület - gazdálodás támogatása	4 415 815	3 905 200
Településüzemeltetés- közvilágítás alaptámogatása	3 383 500	3 450 500
Településüzemeltetés- közvilágítás üzemeltetési támogatása	2 420 000	2 290 000
Településüzemeltetés- köztemető támogatása	140 038	100 000
Településüzemeltetés- közutak támogatása	2 487 215	2 199 610
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 611 396	8 500 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	5 767	5 100
Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 915 653	7 391 848
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	13 177 736	14 201 000
Kulturális feladatok támogatása	2 974 272	4 466 535
Tetétlen Községi Önkormányzat támogatása összesen:	42 531 392	46 509 793
Óvodaműködtetési támogatás	7 412 082	7 636 168
Óvoda bértámogatása	49 523 800	57 066 500
Zichy Géza Óvoda támogatása összesen:	56 935 882	64 702 668
Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	24 189 000	25 230 000
Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	11 696 250	24 140 000
Időskorúak gondozóháza szakosított ellátás bértámogatás	36 244 500	38 956 000
Intézményüzemeltetési támogatás	8 539 483	4 981 657
Intézményi gyermekétkeztetés- bértámogatás	16 253 800	16 402 320
Intézményi gyermekétkeztetés- üzemeltetési támogatás	22 770 066	21 521 468
Szünidei étkeztetés támogatása	1 561 800	1 165 940
Biztos Kezdet Gyerekház	10 290 840	12 054 000
Tetétleni Szociális Szolgáltató Központ és BKGy összesen:	131 545 739	144 451 385
Összesen:	305 053 017	325 743 726