

**KÉMES KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

2025. MÁRCIUS 12-ÉN TARTOTT

NYILVÁNOS ÜLÉSÉNEK

JEGYZŐKÖNYVE

Hozott határozatok száma: 5 db (21-25/2025.(III.12.))

Alkotott rendeletek száma: 1 db (2/2025.(III.13.) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről)

Kémes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

3/2025.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Kémes Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. március 12-én 8:30 órai kezdettel megtartott nyilvános üléséről.

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal Kémes, Kossuth u. 18.

Jelen vannak: Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester,
Horváth Zoltánné
Sárosi Andrea képviselők,
Molnár Zsófia külsős alpolgármester.

Igazoltan távol: Várdaróci Szilárd alpolgármester, Egerváriné Sipka Bernadett képviselő, Bogdán János KCNÖ elnök.

Tanácskozási joggal jelen van: Kalmárné Dömsödi Ivett aljegyző.

Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: szeretettel és tisztelettel köszönti az ülésen megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testület határozatképes, mivel az ülésen a megválasztott képviselők több mint fele megjelent. Az ülés a meghívótól eltérően egy nappal előrébb lett hozva, hogy másnap Kovácshida elfogadhassa a költségvetését. Jött két új napirendi pont: 4-nek javasolja a vízmű ingatlanok állami tulajdonba adása, 5-nek a reki pályázat benyújtása pontokat tárgyalni, így az Egyebek a 6. pont lesz. Kérdezi, hogy az elhangzottakon kívül van-e valakinek új napirendi pont felvételére javaslata?

Az elhangzotton kívül újabb napirendi pont felvételére nem érkezett javaslat.

A képviselő-testület **egyhangúlag** elfogadta az alábbi napirendet:

N a p i r e n d :

1. Beszámoló a lejárt idejű határozatokról és az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről
Előadó: polgármester
2. Előterjesztés a 2025. évi költségvetés elfogadásához
Előadó: polgármester
3. Előterjesztés a 2025. évi Kovácshidai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének elfogadásához
Előadó: polgármester
4. Vízmű ingatlanok állami tulajdonba adása
Előadó: polgármester
5. Reki pályázat benyújtása
Előadó: polgármester

6. Egyebek

A NAPIREND MEGTÁRGYALÁSA

Az első napirendi pont:

(Beszámoló a lejárt idejű határozatokról és az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről)

Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: az előző rendkívüli ülésen a KÖH alapító okirat módosítását rendeztük, ezt be is jegyezték. Magyarpolányi Melindát akartuk felvenni a gyerekkíséretbe. Amikor Melinda jelezte, hogy nem megy többet napi foglalkoztatással dolgozni, akkor felvették rendesen, így mégsem vállalta el a feladatot. Új embert kellett keresni, felkértem a Molnár Barbarát. Múlt szerdán kezdett dolgozni, hétfő délutánonként kell helyettesíteni, mert eladói tanfolyamra jár. Sajnos betegség miatt ezen a héten már nem is jött dolgozni. Május 1-től nyugdíjba megy a Szabácsi Kálmán, Norbi vállalná, de csak a teljes 8 óra mellett teljes 4 órában. Az óvoda normatívája 6 millió mínuszban van, mert a bérre nem jön elég finanszírozás. Mivel a busz terheli a dologi költséget, így a karbantartót áttettük teljesen a konyhai rész költségvetésébe. A térítési díjakat emeltük, de elfogadni később tudjuk, előbb a társulási tagönkormányzatok testületei tárgyalják. Az új díjjal is mínuszos a szociális étkezés működtetése, hozzá kell majd finanszírozni. Újra indul a Déryné program, április 2-án lesz egy színházi előadásunk.

Lényegyet érintő kérdés, hozzászólás, vélemény: a napirenddel kapcsolatban nem hangzott el.

A képviselő-testület a beszámolót alaki határozathozatal nélkül tudomásul vette.

A második napirendi pont:

(Előterjesztés a 2025. évi költségvetés elfogadásához)

Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: részletesen ismerteti az előterjesztést.

Lényegyet érintő kérdés, hozzászólás, vélemény: a napirenddel kapcsolatban nem hangzott el.

A képviselő-testület **három igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül** következő rendeletet alkotta meg:

2/2025.(III.13.) sz. önkormányzati r e n d e l e t:

Kémes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a melléklet szerinti szövegezéssel megalkotta az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (III.13.) számú rendeletét.

A harmadik napirendi pont:

(Előterjesztés a 2025. évi Kovácshidai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének elfogadásához)

Kalmárné Dömsödi Ivett aljegyző: ez a társulási megállapodás szerint eddig is feladat lett volna, de mindig csak a székhely tárgyalta. A hivatal költségvetése a fenntartó önkormányzatok

testületei által kerül elfogadásra, de csak a székhely önkormányzat rendeletébe épül be. Részletesen ismerteti az előterjesztést.

Lényeget érintő kérdés, hozzászólás, vélemény: a napirenddel kapcsolatban nem hangzott el.

A képviselő-testület **három igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta meg:

21/2025.(III.12.) számú Kt. h a t á r o z a t

A Kovácshidai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadásáról

Kémes Községi Önkormányzat képviselő-testülete a Kovácshidai Közös Önkormányzati Hivatal fenntartó önkormányzataként a hivatal 2025. évi költségvetését az előterjesztés szerinti tartalommal, 211.596.388,- Ft bevételi és ugyanekkora kiadási főösszeggel elfogadja.

Határidő: 2025.03.17.

Felelős: képviselő-testület

A negyedik napirendi pont:

(Vízmű ingatlanok állami tulajdonba adása)

Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: folyik a két évvel ezelőtt átadott vízmű vagyon állami tulajdonba vétele és kaptunk egy megkeresését, melyben kiderült, hogy 1995. óta a görcsönyi 250. hrsz alatti vízműben is tulajdoni jog az önkormányzatnak. Mivel erről nem tudtunk, így a korábbi iratátadás anyagaiban ez nem szerepel, ezért döntenie kell róla a testületnek, hogy ezt is ingyenesen a Magyar Állam részére átadja. 16/10000-ed arányú tulajdonjogról van szó, enélkül a görcsönyiek vízmű átadása nem tud végbe menni. A kémesi vízműre kaptunk egy megállapodást, melynek aláírására a korábbi határozat nem ad felhatalmazást. Az eljárás ott tart, hogy most kezdenék azon ingatlanok ingatlan nyilvántartási tulajdonjog átjegyzését megcsinálni, melyeken ténylegesen van szivattyúház, glóbusz, egyéb vízmű felépítmény. A megállapodással a kémesi glóbusz és annak ingatlana most kerül ténylegesen az állam tulajdonába.

Lényeget érintő kérdés, hozzászólás, vélemény: a napirenddel kapcsolatban nem hangzott el.

A képviselő-testület **három igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül** a következő határozatokat hozta meg:

22/2025.(III.12.) számú Kt. h a t á r o z a t:

A Nemzeti- Vízmű Zrt. részére történő ingyenes tulajdon átruházásról

Kémes Községi Önkormányzat képviselő-testülete a Görcsöny, belterület 250. hrsz alatti, kivett vízmű művelési ágú ingatlanán fennálló 16/10000 tulajdoni arányú tulajdonjogát ingyenes tulajdonjog átruházás keretében átadja a Nemzeti Vízművek Zrt. részére. A testület felhatalmazza a polgármestert az ingyenes

**tulajdonjog átruházást tartalmazó szerződés,
megállapodás aláírására.**

Határidő: azonnal

Felelős: képviselő-testület

23/2025.(III.12.) számú Kt. h a t á r o z a t:

**A Nemzeti- Vízmű Zrt. részére történő ingyenes
tulajdon átruházásról**

**Kémes Községi Önkormányzat képviselő-testülete a
Kémes, külterület 0126/1. hrsz alatti, kivett üzemi
terület művelési ágú ingatlanán fennálló 1/1 tulajdoni
arányú tulajdonjogát ingyenes tulajdonjog átruházás
keretében átadja a Nemzeti Vízművek Zrt. részére. A
testület felhatalmazza a polgármestert az ingyenes
tulajdonjog átruházást tartalmazó szerződés,
megállapodás aláírására.**

Határidő: azonnal

Felelős: képviselő-testület

Az ötödik napirendi pont:

(Reki pályázat benyújtása)

Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: van gáz, 4 hulladék, áramszámla, közvilágítás
karbantartás, vidanet, belső ellenőr, kórósi kutya tartás számla, így a reki pályázatra benyújtott
összes költség 462.906,- Ft.

Sárosi Andrea képviselő: óvodának nem tudunk betenni semmit?

Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: az őszibe lesz majd a Betti jubileumi jutalma. Ott
résztámogatás várható.

Több lényeges érintő kérdés, hozzászólás, vélemény: a napirenddel kapcsolatban nem hangzott
el.

A képviselő-testület **három igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül** a
következő határozatot hozta meg:

24/2025.(III.12.) számú Kt. h a t á r o z a t:

Reki pályázat benyújtásáról

**Kémes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
pályázatot nyújt be a helyi önkormányzatokért felelős
miniszter és az államháztartásért felelős miniszter által
meghirdetett a Magyarország 2025. évi központi
költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet
2.1.5. szerinti Önkormányzatok rendkívüli**

. / .

támogatásáról szóló pályázati kiírás alapján igényelhető támogatásra 462.902,- Ft összegű támogatás elnyerése érdekében.

Határidő: kiírás szerint
Felelős: képviselő-testület

A hatodik napirendi pont:

(Egyebek)

1. Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: elindult 03.01-én a 2 start és a hosszabb idejű közfoglalkoztatás. A start 100 %-os, a hosszabb idejű 90 %-os támogatottságú, a létszám jelenleg feltöltött. Részletesen ismerteti.

Horváth Zoltánné képviselő: hány nem 100 %-os ember van? Mennyi volt a mezőgazdasági bevétel?

Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: 3 Varga-Vass Csilla, Nagy Anikó, Molnár Barbi. A bevétellel az 1 milliót meghaladtuk, 1,1 millió körül.

Több lényegyet érintő kérdés, hozzászólás, vélemény: a tárggyal kapcsolatban nem hangzott el.

A képviselő-testület **három igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta meg:

25/2025.(III.12.) számú Kt. h a t á r o z a t:

A 2025. évi hosszabb idejű közfoglalkoztatási programról

Kémes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. március 1-től 2025. október 31-ig hosszabb idejű közfoglalkoztatási programot indít 3 fő létszámmal. A testület tudomásul veszi, hogy a program 90 %-ban támogatott, és nem tartalmaz közvetlen költség támogatást. A testület utólagosan jóváhagyja a polgármester általi programigénylés benyújtását.

Határidő: pályázati kiírás szerint
Felelős: képviselő-testület

4. Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: áprilisban lesz KÖSZ közgyűlés, ismerteti a program tervet.

5. Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: nőnap: 80 fő várható, Szilveszter 60e Ft, + iskolás gyerekek műsora. Sajnos sok a beteg gyerek, így nem tudom, ez a műsor mennyire lesz meg.

6. Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester: E.ON közvilágítás karbantartás megszűnik. 2 ajánlatot kaptam, de még nem értem rá teljesen átnézni.

Az Egyebek napirendi pont keretében nem hangzott el több kérdés, hozzászólás, vélemény.

Több napirendi pont a képviselő-testület nyilvános ülésén nem szerepelt, a polgármester a nyilvános ülést 11:09 órakor bezárta.


Szolykóné Pfeifer Gabriella
polgármester


Kmf.


Kalmárné Dömsödi Ivetta
aljegyző


Várdaróci Szilárd
jegyzőkönyv-hitelesítő



Kémes község polgármesterétől

MEGHÍVÓ

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 45. § -ában kapott felhatalmazás alapján meghívom Önt **2025. március 13-án (csütörtök) 8:30 órakor** kezdődő testületi ülésre.

Az ülés helye: Kémes, Kossuth utca 18.

Javasolt napirend:

1. Beszámoló a lejárt határidejű határozatokról és az előző ülés óta tett fontosabb intézkedésekről
ea: polgármester
2. Előterjesztés a 2025. évi költségvetés elfogadásához
ea: polgármester
3. Előterjesztés a 2025. évi Kovácshidai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének elfogadásához
ea: polgármester
4. Egyebek






Kémes, 2025. március 05.

Szolykóné Pfeifer Gabriella sk.
polgármester



Jelenléti ív

Kémes 2025. március 12.

Sorsz.	Név	Aláírás
1.	Szolykóné Pfeifer Gabriella polgármester	
2.	Várdaróci Szilárd alpolgármester	
3.	Egerváriné Sipka Bernadett képviselő	
4.	Horváth Zoltánné képviseelő	
5.	Sárosi Andrea képviselő	
6.	Molnár Zsófia külsős alpolgármester	
7.	Kalmárné Dömsödi Ivett aljegyző	

Meghívottak:

Sorsz.	Név	Aláírás
1.	Bogdán János CNÖ elnök	
2.		
3.		

ÉSH Utas 2025.

9. melléklet az 1/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési pénzforgalmi mérleg (forintban meghatározva)

	A	B	C	D	E	F
1	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
2	Megnevezés	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	Eredeti előirányzat
3	MŰKÖDÉSI					
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	Személyi juttatások	K1	150 382 780
5	Közhatalmi bevételek	B3	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K2	18 614 780
6	Működési bevételek	B4	430 595	Dologi kiadások	K3	42 598 828
7	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0
8				Egyéb működési célú kiadások	K5	0
9	KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK		430 595	KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		211 596 388
10	FELHALMOZÁSI					
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	Beruházás	K6	0
12	Felhalmozási bevételek	B5	0	Felújítás	K7	0
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0
14	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0

	A	B	C	D	E	F
15	FINANSZÍROZÁSIMŰVELETEK					
16	Egyéb finanszírozási bevételek	B8	211 165 793	Finanszírozási kiadások	K9	0
17	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		211 165 793	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		0
18	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		211 596 388	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		211 596 388

10. melléklet az 1/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési kiadások előirányzata, kiemelt előirányzata (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	122726780
3	Normatív jutalmak	10000000
4	Céljuttatás, projektprémium	0
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
6	Végkielégítés	0
7	Jubileumi jutalom	3910000
8	Béren kívüli juttatások	3500000
9	Ruházati költségtérítés	0
10	Közlekedési költségtérítés	2400000
11	Egyéb költségtérítések	210000
12	Lakhatási támogatások	0
13	Szociális támogatások	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	400000
15	ebből:biztosítási díjak	
16	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	143146780
17	Választott tisztségviselők juttatásai	0
18	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	7236000
19	Egyéb külső személyi juttatások	0
20	Külső személyi juttatások	7236000
21	Személyi juttatások	150382780
22	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18614780
23	Szakmai anyagok beszerzése	420000
24	Üzemeltetési anyagok beszerzése	8500000
25	ebből: falugondok munkaruha	0
26	Árubeszerzés	0
27	Készletbeszerzés	8920000
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4000000
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	600000
30	Kommunikációs szolgáltatások	4600000
31	Közüzemi díjak	8200000
32	Vásárolt élelmezés	0

	A	B
33	Bérleti és lízing díjak	600000
34	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1000000
35	Közvetített szolgáltatások	0
36	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4300000
37	Egyéb szolgáltatások	4500000
38	Szolgáltatási kiadások	18600000
39	Kiküldetések kiadásai	5200000
40	Reklám- és propagandakiadások	0
41	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	5200000
42	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4278828
43	ebből: falugondok munkaruha áfa	0
44	Fizetendő általános forgalmi adó	0
45	Kamatkiadások	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0
47	Egyéb dologi kiadások	1000000
48	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	5278828
49	Dologi kiadások	42598828
50	Társadalombiztosítási ellátások	0
51	Családi támogatások	0
52	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0
53	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0
54	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0
55	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0
57	Egyéb nem intézményi ellátások	0
58	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
59	Nemzetközi kötelezettségek	0
60	Elvonások és befizetések	0
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0
64	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
65	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	0
66	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0

	A	B
	államháztartáson kívülre	
67	Árkiegészítések, ártámogatások	0
68	Kamattámogatások	0
69	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0
70	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
71	Tartalékok	0
72	Egyéb működési célú kiadások	0
73	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
74	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
75	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
76	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
77	Részesedések beszerzése	0
78	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
79	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
80	Beruházások	0
81	Ingatlanok felújítása	0
82	Informatikai eszközök felújítása	0
83	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
84	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
85	Felújítások	0
86	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
89	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
90	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
92	Lakástámogatás	0
93	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
95	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
96	Költségvetési kiadások	211596388

Költségvetési bevételek előirányzata, kiemelt előirányzata (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
6	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0
7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0
8	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0
9	Elszámolásból származó bevételek	
10	Önkormányzatok működési támogatásai	0
11	Elvonások és befizetések bevételei	0
12	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
15	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
22	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
23	Jövedelemadók	0
24	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
25	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
26	Vagyoni típusú adók	0

	A	B
27	Értékesítési és forgalmi adók	0
28	Fogyasztási adók	0
29	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0
30	Gépjárműadók	0
31	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0
32	Termékek és szolgáltatások adói	0
33	Egyéb közhatalmi bevételek	0
34	Közhatalmi bevételek	0
35	Készletértékesítés ellenértéke	0
36	Szolgáltatások ellenértéke	428595
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0
38	Tulajdonosi bevételek	0
39	Ellátási díjak	0
40	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0
41	Általános forgalmi adó visszatérítése	0
42	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0
43	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2000
44	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2000
45	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0
46	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
47	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
48	Biztosító által fizetett kártérítés	0
49	Egyéb működési bevételek	0
50	Működési bevételek	430595
51	Immateriális javak értékesítése	0
52	Ingatlanok értékesítése	0
53	ebből: termőföld-eladás bevételei	0
54	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0
55	Részesedések értékesítése	0
56	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
57	Felhalmozási bevételek	0
58	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0

	A	B
	államháztartáson kívülről	
62	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
63	Működési célú átvett pénzeszközök	0
64	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0
67	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
68	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
69	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
70	Költségvetési bevételek	430595

12. melléklet az 1/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási kiadások előirányzatok, kiemelt előirányzatok (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
3	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
4	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0
5	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
8	Kincstárjegyek beváltása	0
9	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
10	Belföldi kötvények beváltása	0
11	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0
12	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	0
13	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
16	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
17	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	0
18	Pénzügyi lízing kiadásai	0
19	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
20	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
21	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
22	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
23	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
24	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
25	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0
26	Külföldi értékpapírok beváltása	0
27	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0
28	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0
29	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
31	Váltókiadások	0

	A	B
32	Finanszírozási kiadások	0

13. melléklet az 1/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Finanszírozási bevételek előirányzatok, kiemelt előirányzatok (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
3	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
4	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
5	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
7	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
9	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei	0
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	26 453 240
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
13	Maradvány igénybevétele	26 453 240
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
16	Központi, irányító szervei támogatás	184 712 553
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei	211 165 793
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0
28	Külföldi finanszírozás bevételei	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0

	A	B
30	Váltóbevételek	0
31	Finanszírozási bevételek	211 165 793

14. melléklet az 1/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

**Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg
(forintban meghatározva)**

	A	B	C	D	E
1			2025	2026	2027
2	Működési bevételek				
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0
5	Működési bevételek	B4	430 595	443 513	585 437
6	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	0	0	0
7	Működési bevételek összesen		430 595	443 513	585 437
8	Működési kiadások				
9	Személyi juttatások	K1	150 382 780	154 894 263	204 460 428
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K2	18 614 780	19 173 223	25 308 655
11	Dologi kiadások	K3	42 598 828	43 876 793	57 917 367
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0
13	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0	0
14	Működési kiadás összesen		211 596 388	217 944 280	287 686 449
15	Felhalmozási célú bevételek				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
17	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
19	Felhalmozási célú bevételek összesen		0	0	0
20	Felhalmozási célú kiadások				
21	Beruházás	K6	0	0	0
22	Felújítás	K7	0	0	0
23	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
24	Felhalmozási célú kiadások összesen		0	0	0
25	Finanszírozási bevételek	B8	211 165 793	217 500 767	287 101 012
26	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
27	Önkormányzat bevételei összesen		211 596 388	217 944 280	287 686 449
28	Önkormányzat kiadásai összesen		211 596 388	217 944 280	287 686 449

15.11.2025.

15. melléklet az 1/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Tájékoztató a többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint (forintban meghatározva)

A Sorszám	B Kötelezettség jogcíme	C Köt.vállalás éve	D 2025 előtti kifizetés	E Kiadás vonzata évenként				I Összesen
				2025	2026	2027	2027 után	
1			0	0	0	0	0	I=(D+E+F+G+H) 0
2				0	0	0	0	
3	A B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H) 0
4	I. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb)		0	0	0	0	0	0
5	II. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb)		0	0	0	0	0	0
6	III. Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
7	IV. Felújítási kiadások felújításokként		0	0	0	0	0	0
8	V. Egyéb (pl: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
9	Összesen (I.+II.+III.+IV.+V.)		0	0	0	0	0	0

KSH adat. 2025.

16. melléklet az 1/2025. (II. 15.) önkormányzati rendelethez

Létszám adatok (főben meghatározva)

1	2	A	B		C		D	E	F		G	H	I		J	K	L		M
			Engedélyezett létszám 2024. évre	Engedélyezett létszám 2024. XII. 31-én	Engedélyezett létszám 2024. XII. 31-én	Átlagos létszám 2025. évre			Engedélyezett létszám 2024. évre	Engedélyezett létszám 2024. XII. 31-én			Engedélyezett létszám 2024. évre	Engedélyezett létszám 2024. XII. 31-én			Engedélyezett létszám 2024. évre	Engedélyezett létszám 2024. XII. 31-én	
3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
6	21,0	20,0	20,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	20,0	20,0	22,0	22,0
7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8	21,00	20,00	20,00	22,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	23,00	22,00	22,00	24,00	24,00

Előzetes hatásvizsgálat

Kémes Községi Önkormányzat képviselő-testületének az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló .../2025.(....) önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

a) A rendelet társadalmi hatásai

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.

b) A rendelet gazdasági, költségvetési hatásai

A 2025. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség.

c) A rendelet környezeti, egészségi következményei

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt, és egészségi következményei nincsenek.

d) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

e) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező.

A tv. 23. § (1) alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés tárgyalását legkésőbb 2025. február 15-ig kellett megkezdeni és 2025. március 16-ig kell elfogadni. A rendelet elfogadásával a képviselő-testület a törvényi kötelezettségének eleget tesz.

f) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek!

Kémes, 2025. március 12.

Szolykóné Pfeifer Gabriella sk
polgármester



Kémes Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (...) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

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

1. §

(1) A rendelet hatálya Kémes Községi Önkormányzatra (a továbbiakban: Önkormányzat), képviselő-testületére, és az általa irányított költségvetési szervre terjed ki.

(2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 309.121.525,- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 309.121.525,- Ft tárgyévi költségvetési kiadással és 0 Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

3. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet, finanszírozási bevételeit, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi

a) helyi adó bevételeinek összege: 4.737.000,- Ft,

b) az állami támogatás összege: 188.950.047,- Ft.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet, finanszírozási kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi

a) költségvetési pénzforgalmi mérlegét az 1. melléklet,

b) működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérlegét a 6. melléklet,

c) tájékoztatás a többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 7. melléklet,

d) engedélyezett létszámát a 8. melléklet szerint határozza meg.

4. §

Az Önkormányzat 2025. évi rendeletében tervezett évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összege: 0 Ft

5. §

Közvetett támogatások a rendeletben adóelengedésre, adókedvezményre és egyéb követelések elengedésének összege: 0 Ft

6. §

A 2. § szerinti költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait figyelembe véve a költségvetési egyenleg összege 0,-, melyből

- a) a működési hiány 0,- Ft
- b) a felhalmozási hiány 0,- Ft.

7. §

(1) Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei: 0,- Ft

(2) Az Önkormányzat a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit: 0,- Ft

8. §

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó összege

- a) kötelezettségekből: 0,- Ft,
- b) részesedésekből: 9.641,- Ft.

2. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása. Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(2) A képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Az önkormányzat részére engedélyezett központi pótelőirányzat esetén II. negyedévben, III. negyedévben és IV. negyedévben módosítható a rendelet.

(4) Az évközi központi előirányzat zárolást haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni rendeletmódosítási javaslattal.

10. §

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 1 millió Ft értékhatárig terjedően
- a) az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti évközi átcsoportosításra
 - b) bevételeinek és kiadásainak módosítására.
- (2) Az átcsoportosítás, módosítás végrehajtásáról a polgármester annak végrehajtását követő képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

11. §

Az önkormányzat a civil szervezetek támogatására 60.000,- Ft előirányzatot biztosít.

12. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2025. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

13. §

A költségvetés végrehajtása során a költségvetési szerv az Alapító Okiratban meghatározott feladatát látja el.

14. §

- (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, és következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén beszámol.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

15. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet 2. melléklet szerinti felhalmozási kiadási előirányzatok erejéig - az ott meghatározott feladatok szerint - kötelezettséget vállaljon.

16. §

- (1) Az önkormányzat a gazdálkodás során év közben átmenetileg szabad pénzeszközeit értékpapír, befektetési jegyvásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott pénzügyi műveletekkel kapcsolatos szerződések megkötésére a képviselő-testület a polgármestert felhatalmazza.

17. §

A képviselő-testület elfogadta a polgármester beszámolóját a költségvetési rendelet megalkotásáig a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítéséről, melyeket ez a rendelet beépítve tartalmaz.

3. Záró rendelkezések

TERVEZET!!!

18. §

Ez a rendelet 2025. március 14-én lép hatályba.

19. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kémes, 2025. március ...

Szolykóné Pfeifer Gabriella
polgármester

Kalmárné Dömsödi Ivett
aljegyző

Záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Kémes, 2025. március ...

Kalmárné Dömsödi Ivett
aljegyző

Költségvetési pénzforgalmi mérleg (forintban meghatározva)

A		B	C	D		E	F
BEVÉTELEK		KIADÁSOK					
Megnevezés	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	Eredeti előirányzat		
M Ű K Ö D T E T É S							
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	230 162 370	Személyi juttatások	K1	64 337 732		
Közhatalmi bevételek	B3	4 737 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K2	6 025 986		
Működési bevételek	B4	24 730 598	Dologi kiadások	K3	75 586 463		
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 264 511		
			Egyéb működési célú kiadások	K5	143 193 300		
KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		259 629 968	KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN		291 707 992		
FELHALMOZÁS							
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	Beruházás	K6	2 378 341		
Felhalmozási bevételek	B5	800 000	Felújítás	K7	9 994 775		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	75 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0		
KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		875 000	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN		12 373 116		
FINANSZÍROZÁSIMŰVELETEK							

	A	B	C	D	E	F
16	Egyéb finanszírozási bevételek	B8	48 616 557	Finanszírozási kiadások	K9	5 040 417
17	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		48 616 557	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		5 040 417
18	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		309 121 525	KÖLTSÉGVETÉSI MINDÖSSZESEN		309 121 525

Költségvetési kiadások előirányzata, kiemelt előirányzata (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	48 824 865
3	Normatív jutalmak	0
4	Céljuttatás, projektprémium	0
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
6	Végkielégítés	0
7	Jubileumi jutalom	0
8	Béren kívüli juttatások	312 000
9	Ruházati költségtérítés	0
10	Közlekedési költségtérítés	0
11	Egyéb költségtérítések	0
12	Lakhatási támogatások	0
13	Szociális támogatások	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	350 000
15	ebből:biztosítási díjak	0
16	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	49 486 865
17	Választott tisztségviselők juttatásai	14 500 867
18	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	350 000
19	Egyéb külső személyi juttatások	0
20	Külső személyi juttatások	14 850 867
21	Személyi juttatások	64 337 732
22	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 025 986
23	Szakmai anyagok beszerzése	0
24	Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 061 734
25	ebből falugondnoki munkaruha	
26	Árubeszerzés	0
27	Készletbeszerzés	10 061 734
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	36 000
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	231 000
30	Kommunikációs szolgáltatások	267 000
31	Közüzemi díjak-áram	2 703 160
32	Közüzemi díjak-gáz	1 296 400
33	Közüzemi díjak-víz	296 000

	A	B
34	Vásárolt élelmezés	1 352 929
35	Bérleti és lízing díjak	0
36	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 543 910
37	Közvetített szolgáltatások	26 665
38	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	732 600
39	Egyéb szolgáltatások	27 632 839
40	Szolgáltatási kiadások	35 584 503
41	Kiküldetések kiadásai	100 000
42	Reklám- és propagandakiadások	0
43	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	100 000
44	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10 994 552
45	ebből falugondnoki munkaruha áfája	
46	Fizetendő általános forgalmi adó	0
47	Kamatkiadások	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0
49	Egyéb dologi kiadások	18 578 674
50	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	29 573 226
51	Dologi kiadások	75 586 463
52	Társadalombiztosítási ellátások	0
53	Családi támogatások	0
54	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0
55	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0
56	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0
57	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0
58	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0
59	Egyéb nem intézményi ellátások	2 564 511
60	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 564 511
61	Nemzetközi kötelezettségek	0
62	Elvonások és befizetések	0
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	143 133 300
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	0

	A	B
69	Árkiegészítések, ártámogatások	0
70	Kamattámogatások	0
71	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	60 000
73	ebből civil szervezetek támogatása	0
74	Tartalékok	0
75	Egyéb működési célú kiadások	143 193 300
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 872 709
80	Részesedések beszerzése	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	505 632
83	Beruházások	2 378 341
84	Ingatlanok felújítása	7 869 902
85	Informatikai eszközök felújítása	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 124 873
88	Felújítások	9 994 775
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
95	Lakástámogatás	0
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
99	Költségvetési kiadások	304 081 108

Költségvetési bevételek előirányzata, kiemelt előirányzata (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 473 958
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	87 630 626
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	17 919 060
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	46 604 858
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 734 412
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	14 587 133
8	Elszámolásból származó bevételek	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	188 950 047
10	Elvonások és befizetések bevételei	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	41 212 323
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	230 162 370
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0

	A	B
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
22	Jövedelemadók	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
25	Vagyoni típusú adók	700 000
26	Értékesítési és forgalmi adók	0
27	Fogyasztási adók	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0
29	Gépjárműadók	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 000 000
31	Termékek és szolgáltatások adói	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	37 000
33	Közhatalmi bevételek	4 737 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	2 702 000
35	Szolgáltatások ellenértéke	12 949 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	66 573
37	Tulajdonosi bevételek	0
38	Ellátási díjak	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 310 605
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	764 000
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 500
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 500
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	0
48	Egyéb működési bevételek	3 934 920
49	Működési bevételek	24 730 598
50	Immateriális javak értékesítése	0
51	Ingatlanok értékesítése	0
52	ebből: termőföld-eladás bevételei	0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	800 000
54	Részesedések értékesítése	0
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
56	Felhalmozási bevételek	800 000
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0

	A	B
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
62	Működési célú átvett pénzeszközök	0
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	75 000
68	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	75 000
69	Költségvetési bevételek	260 504 968

Finanszírozási kiadások előirányzatok, kiemelt előirányzatok (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
3	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
8	Kincstárjegyek beváltása	
9	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
10	Belföldi kötvények beváltása	
11	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
12	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	
13	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 040 417
16	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
17	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	
18	Pénzügyi lízing kiadásai	
19	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
20	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	
21	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	
22	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
23	Belföldi finanszírozás kiadásai	5 040 417
24	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
25	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
26	Külföldi értékpapírok beváltása	
27	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	
28	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
29	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
31	Váltókiadások	
32	Finanszírozási kiadások	5 040 417

Finanszírozási bevételek előirányzatok, kiemelt előirányzatok (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
3	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
4	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
5	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
7	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
9	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei	0
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	48 616 557
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
13	Maradvány igénybevétele	48 616 557
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
16	Központi, irányító szervi támogatás	0
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei	48 616 557
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0
28	Külföldi finanszírozás bevételei	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
30	Váltóbevételek	0
31	Finanszírozási bevételek	48 616 557

**Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg
(forintban meghatározva)**

	A	B	C	D	E
1	Rovat neve	Rovat száma	2025	2026	2027
2	Működési bevételek				
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	230 162 370	237 067 241	312 928 758
4	Közhatalmi bevételek	B3	4 737 000	4 879 110	6 440 425
5	Működési bevételek	B4	24 730 598	25 472 516	33 623 721
6	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	0	0	0
7	Működési bevételek összesen		259 629 968	267 418 867	352 992 904
8	Működési kiadások				
9	Személyi juttatások	K1	64 337 732	66 267 864	87 473 580
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K2	6 025 986	6 206 766	8 192 931
11	Dologi kiadások	K3	75 586 463	77 854 057	102 767 355
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 564 511	2 641 446	3 486 709
13	Egyéb működési célú kiadások	K5	143 193 300	147 489 099	194 685 611
14	Működési kiadás összesen		291 707 992	300 459 232	396 606 186
15	Felhalmozási célú bevételek				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
17	Felhalmozási bevételek	B5	800 000	824 000	1 087 680
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	75 000	77 250	101 970
19	Felhalmozási célú bevételek összesen		875 000	901 250	1 189 650
20	Felhalmozási célú kiadások				
21	Beruházás	K6	2 378 341	2 449 691	3 233 592
22	Felújítás	K7	9 994 775	10 294 618	13 588 896
23	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
24	Felhalmozási célú kiadások összesen		12 373 116	12 744 309	16 822 489
25	Finanszírozási bevételek	B8	48 616 557	50 075 054	66 099 071
26	Finanszírozási kiadások	K9	5 040 417	5 191 630	6 852 951
27	Önkormányzat bevételei összesen		309 121 525	318 395 170	420 281 625
28	Önkormányzat kiadásai összesen		309 121 525	318 395 171	420 281 625

Tájékoztatás a többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint (forintban meghatározva)

1	2	A Sorszám	B Kötelezettség jogcíme	C Köt.vállalás éve	D 2025. előtti kifizetés	E Kiadás vonzata évenként			H 2027 után	I Összesen
						2025	2026	2027		
3	I.		Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb)		0	0	0	0	0	0
4	II.		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb)		0	0	0	0	0	0
5	III.		Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0
6	IV.		Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0
7	V.		Egyéb (pl: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0
8	Összesen				0	0	0	0	0	0

8. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Létszám adatok (főben meghatározva)

A	B		C		D	E	F	G	H		I	J	K	L	M
	Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Átlagos létszám 2025. évre	Köztisztviselők	Közalkalmazottak	Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Átlagos létszám 2025. évre	Engedélyezett létszám 2025.évre	Egyéb dolgozók	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Átlagos létszám 2025. évre	Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Átlagos létszám 2025. évre
1															
2															
3	Választott tisztviselő	4,0	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	4,0	4,0
4	Polgármester	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0
5	Munka törvénykönyves	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
6	Egészségügyi szolg. jogv.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Közalkalmazott	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
8	Közfoglalkoztatottak	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0
9	MINDÖSSZESEN	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	24,00	24,00	29,00	29,00	29,00

Általános indokolás

Kémes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikke (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében alkotja meg a 2025. évi költségvetésről szóló rendeletét. Ehhez a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az Áht., valamint az Ávr. szabályozása biztosít kereteket.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát határozza meg.

A 2–8. §-hoz

Meghatározza Kémes Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak főösszegét. Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján, tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, a működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait. Tartalmazza továbbá a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, finanszírozási bevételi előirányzatokat.

A 9–17. §-hoz

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint az Áht. 34. §-ban kapott felhatalmazásokat, az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására.

A 18. §-hoz és a 19. §-hoz

A rendelet hatályba lépését és alkalmazásának időszakát határozza meg.

Az 1. melléklethez

Költségvetési pénzforgalmi mérleg

A 2. melléklethez

Költségvetési kiadások előirányzata, kiemelt előirányzata

A 3. melléklethez

Költségvetési bevételek előirányzata, kiemelt előirányzata

A 4. melléklethez

Finanszírozási kiadások előirányzatok, kiemelt előirányzatok

Az 5. melléklethez

Finanszírozási bevételek előirányzatok, kiemelt előirányzatok

A 6. melléklethez

Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg

A 7. melléklethez

Tájékoztatás a többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

A 8. melléklethez

Létszám adatok

Kémes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

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

1. §

(1) A rendelet hatálya Kémes Községi Önkormányzatra (a továbbiakban: Önkormányzat), képviselő-testületére, és az általa irányított költségvetési szervre terjed ki.

(2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

1. Az önkormányzat 2025. évi költségvetése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését 309.121.525,- Ft tárgyévi költségvetési bevétellel, 309.121.525,- Ft tárgyévi költségvetési kiadással és 0 Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

3. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet, finanszírozási bevételeit, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi

- a) helyi adó bevételeinek összege: 4.737.000,- Ft,
- b) az állami támogatás összege: 188.950.047,- Ft.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 2. melléklet, finanszírozási kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 4. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi

- a) költségvetési pénzforgalmi mérlegét az 1. melléklet,
- b) működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérlegét a 6. melléklet,
- c) tájékoztatás a többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint a 7. melléklet,

d) engedélyezett létszámát a 8. melléklet szerint határozza meg.

4. §

Az Önkormányzat 2025. évi rendeletében tervezett évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összege: 0 Ft

5. §

Közvetett támogatások a rendeletben adóelengedésre, adókedvezményre és egyéb követelések elengedésének összege: 0 Ft

6. §

A 2. § szerinti költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait figyelembe véve a költségvetési egyenleg összege 0,-, melyből

- a) a működési hiány 0,- Ft
- b) a felhalmozási hiány 0,- Ft.

7. §

(1) Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei: 0,- Ft

(2) Az Önkormányzat a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit: 0,- Ft

8. §

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó összege

- a) kötelezettségekből: 0,- Ft,
- b) részesedésekből: 9.641,- Ft.

2. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

9. §

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása. Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

(2) A képviselő-testület az első negyedév kivételével negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(3) Az önkormányzat részére engedélyezett központi pótelőirányzat esetén II. negyedévben, III. negyedévben és IV. negyedévben módosítható a rendelet.

(4) Az évközi központi előirányzat zárolást haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni rendeletmódosítási javaslattal.

10. §

(1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert 1 millió Ft értékhatárig terjedően

- a) az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti évközi átcsoportosításra
- b) bevételeinek és kiadásainak módosítására.

(2) Az átcsoportosítás, módosítás végrehajtásáról a polgármester annak végrehajtását követő képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

11. §

Az önkormányzat a civil szervezetek támogatására 60.000,- Ft előirányzatot biztosít.

12. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2025. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

13. §

A költségvetés végrehajtása során a költségvetési szerv az Alapító Okiratban meghatározott feladatát látja el.

14. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, és következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén beszámol.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

15. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet 2. melléklet szerinti felhalmozási kiadási előirányzatok erejéig - az ott meghatározott feladatok szerint - kötelezettséget vállaljon.

16. §

(1) Az önkormányzat a gazdálkodás során év közben átmenetileg szabad pénzeszközeit értékpapír, befektetési jegyvásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott pénzügyi műveletekkel kapcsolatos szerződések megkötésére a képviselő-testület a polgármestert felhatalmazza.

17. §

A képviselő-testület elfogadta a polgármester beszámolóját a költségvetési rendelet megalkotásáig a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédéről és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások teljesítéséről, melyeket ez a rendelet beépítve tartalmaz.

3. Záró rendelkezések

18. §

Ez a rendelet 2025. március 14-én lép hatályba.


19. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kémes, 2025. március 12.


Szolykóné Pfeifer Gabriella
polgármester





Kalmárné Dömsödi Ivett
aljegyző

Záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Kémes, 2025. március 13.




Kalmárné Dömsödi Ivett
aljegyző

Költségvetési pénzforgalmi mérleg (forintban meghatározva)

A		B		C		D		E		F	
BEVÉTELEK		ROVAT SZÁMA		EREDETI ELŐIRÁNYZAT		KIADÁSOK		ROVAT SZÁMA		EREDETI ELŐIRÁNYZAT	
Megnevezés	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Rovat száma	Eredeti előirányzat	
M Ű K Ö D T E T É S											
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	230 162 370	Személyi juttatások	K1	64 337 732					
2	Közhatalmi bevételek	B3	4 737 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adója	K2	6 025 986					
3	Működési bevételek	B4	24 730 598	Dologi kiadások	K3	75 586 463					
4	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 264 511					
5	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	0	Egyéb működési célú kiadások	K5	143 193 300					
6	Működési bevételek	B4	24 730 598	Dologi kiadások	K3	75 586 463					
7	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 264 511					
8	Működési bevételek	B4	24 730 598	Dologi kiadások	K3	75 586 463					
9	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	0	Egyéb működési célú kiadások	K5	143 193 300					
10	KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		259 629 968	KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN		291 707 992					
F E L H A L M O Z Á S											
11	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	Beruházás	K6	2 378 341					
12	Felhalmozási bevételek	B5	800 000	Felújítás	K7	9 994 775					
13	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	B7	75 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0					
14	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK ÖSSZESEN		875 000	KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK ÖSSZESEN		12 373 116					
15	FINANSZÍROZÁSIMŰVELETEK										

	A	B	C	D	E	F
16	Egyéb finanszírozási bevételek	B8	48 616 557	Finanszírozási kiadások	K9	5 040 417
17	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		48 616 557	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		5 040 417
18	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		309 121 525	KÖLTSÉGVETÉSI MINDÖSSZESEN		309 121 525

2. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési kiadások előirányzata, kiemelt előirányzata (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	48 824 865
3	Normatív jutalmak	0
4	Céljuttatás, projektprémium	0
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0
6	Végkielégítés	0
7	Jubileumi jutalom	0
8	Béren kívüli juttatások	312 000
9	Ruházati költségtérítés	0
10	Közlekedési költségtérítés	0
11	Egyéb költségtérítések	0
12	Lakhatási támogatások	0
13	Szociális támogatások	0
14	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	350 000
15	ebből:biztosítási díjak	0
16	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	49 486 865
17	Választott tisztségviselők juttatásai	14 500 867
18	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	350 000
19	Egyéb külső személyi juttatások	0
20	Külső személyi juttatások	14 850 867
21	Személyi juttatások	64 337 732
22	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 025 986
23	Szakmai anyagok beszerzése	0
24	Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 061 734
25	ebből falugondnoki munkaruha	
26	Árubeszerzés	0
27	Készletbeszerzés	10 061 734
28	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	36 000
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	231 000
30	Kommunikációs szolgáltatások	267 000
31	Közüzemi díjak-áram	2 703 160
32	Közüzemi díjak-gáz	1 296 400
33	Közüzemi díjak-víz	296 000

	A	B
34	Vásárolt élelmezés	1 352 929
35	Bérleti és lízing díjak	0
36	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 543 910
37	Közvetített szolgáltatások	26 665
38	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	732 600
39	Egyéb szolgáltatások	27 632 839
40	Szolgáltatási kiadások	35 584 503
41	Kiküldetések kiadásai	100 000
42	Reklám- és propagandakiadások	0
43	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	100 000
44	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10 994 552
45	ebből falugondnoki munkaruha áfája	
46	Fizetendő általános forgalmi adó	0
47	Kamatkiadások	0
48	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0
49	Egyéb dologi kiadások	18 578 674
50	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	29 573 226
51	Dologi kiadások	75 586 463
52	Társadalombiztosítási ellátások	0
53	Családi támogatások	0
54	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0
55	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0
56	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0
57	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0
58	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0
59	Egyéb nem intézményi ellátások	2 564 511
60	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 564 511
61	Nemzetközi kötelezettségek	0
62	Elvonások és befizetések	0
63	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0
66	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	143 133 300
67	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	0
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	0

	A	B
69	Árkiegészítések, ártámogatások	0
70	Kamattámogatások	0
71	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	60 000
73	ebből civil szervezetek támogatása	0
74	Tartalékok	0
75	Egyéb működési célú kiadások	143 193 300
76	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
77	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
78	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
79	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 872 709
80	Részesedések beszerzése	0
81	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0
82	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	505 632
83	Beruházások	2 378 341
84	Ingatlanok felújítása	7 869 902
85	Informatikai eszközök felújítása	0
86	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
87	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 124 873
88	Felújítások	9 994 775
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
91	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
93	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
95	Lakástámogatás	0
96	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	0
97	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
98	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
99	Költségvetési kiadások	304 081 108

Költségvetési bevételek előirányzata, kiemelt előirányzata (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 473 958
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	87 630 626
4	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	17 919 060
5	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	46 604 858
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 734 412
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	14 587 133
8	Elszámolásból származó bevételek	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai	188 950 047
10	Elvonások és befizetések bevételei	0
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	41 212 323
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	230 162 370
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
17	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0
18	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0

	A	B
21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
22	Jövedelemadók	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
25	Vagyoni típusú adók	700 000
26	Értékesítési és forgalmi adók	0
27	Fogyasztási adók	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0
29	Gépjárműadók	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 000 000
31	Termékek és szolgáltatások adói	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	37 000
33	Közhatalmi bevételek	4 737 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	2 702 000
35	Szolgáltatások ellenértéke	12 949 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	66 573
37	Tulajdonosi bevételek	0
38	Ellátási díjak	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 310 605
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	764 000
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	3 500
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 500
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	0
48	Egyéb működési bevételek	3 934 920
49	Működési bevételek	24 730 598
50	Immateriális javak értékesítése	0
51	Ingatlanok értékesítése	0
52	ebből: termőföld-eladás bevételei	0
53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	800 000
54	Részesedések értékesítése	0
55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
56	Felhalmozási bevételek	800 000
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0

	A	B
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0
60	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
61	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0
62	Működési célú átvett pénzeszközök	0
63	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0
66	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0
67	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	75 000
68	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	75 000
69	Költségvetési bevételek	260 504 968

Finanszírozási kiadások előirányzatok, kiemelt előirányzatok (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
3	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
7	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
8	Kincstárjegyek beváltása	
9	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
10	Belföldi kötvények beváltása	
11	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
12	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	
13	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 040 417
16	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
17	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	
18	Pénzügyi lízing kiadásai	
19	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	
20	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	
21	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	
22	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0
23	Belföldi finanszírozás kiadásai	5 040 417
24	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
25	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
26	Külföldi értékpapírok beváltása	
27	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	
28	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
29	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
31	Váltókiadások	
32	Finanszírozási kiadások	5 040 417

Finanszírozási bevételek előirányzatok, kiemelt előirányzatok (forintban meghatározva)

	A	B
1	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
2	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
3	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
4	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0
5	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	0
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
7	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
8	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
9	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0
10	Belföldi értékpapírok bevételei	0
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	48 616 557
12	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0
13	Maradvány igénybevétele	48 616 557
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
16	Központi, irányító szervi támogatás	0
17	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0
18	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
19	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
20	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
21	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei	48 616 557
23	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
24	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
25	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0
28	Külföldi finanszírozás bevételei	0
29	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0
30	Váltóbevételek	0
31	Finanszírozási bevételek	48 616 557

**Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg
(forintban meghatározva)**

	A	B	C	D	E
1	Rovat neve	Rovat száma	2025	2026	2027
2	Működési bevételek				
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	230 162 370	237 067 241	312 928 758
4	Közhatalmi bevételek	B3	4 737 000	4 879 110	6 440 425
5	Működési bevételek	B4	24 730 598	25 472 516	33 623 721
6	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	B6	0	0	0
7	Működési bevételek összesen		259 629 968	267 418 867	352 992 904
8	Működési kiadások				
9	Személyi juttatások	K1	64 337 732	66 267 864	87 473 580
10	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adója	K2	6 025 986	6 206 766	8 192 931
11	Dologi kiadások	K3	75 586 463	77 854 057	102 767 355
12	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 564 511	2 641 446	3 486 709
13	Egyéb működési célú kiadások	K5	143 193 300	147 489 099	194 685 611
14	Működési kiadás összesen		291 707 992	300 459 232	396 606 186
15	Felhalmozási célú bevételek				
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0
17	Felhalmozási bevételek	B5	800 000	824 000	1 087 680
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	75 000	77 250	101 970
19	Felhalmozási célú bevételek összesen		875 000	901 250	1 189 650
20	Felhalmozási célú kiadások				
21	Beruházás	K6	2 378 341	2 449 691	3 233 592
22	Felújítás	K7	9 994 775	10 294 618	13 588 896
23	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0
24	Felhalmozási célú kiadások összesen		12 373 116	12 744 309	16 822 489
25	Finanszírozási bevételek	B8	48 616 557	50 075 054	66 099 071
26	Finanszírozási kiadások	K9	5 040 417	5 191 630	6 852 951
27	Önkormányzat bevételei összesen		309 121 525	318 395 170	420 281 625
28	Önkormányzat kiadásai összesen		309 121 525	318 395 171	420 281 625

7. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Tájékoztatás a többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint (forintban meghatározva)

1	2	A	B	C	D	E			H	I
						Kiadás vonzata évenként				
Sorszám	Kötelezettség jogcíme	Köt.vállalás éve	2025. előtti kifizetés	2025	2026	2027	2027 után	Összesen		
3	I. Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb)		0	0	0	0	0	0		
4	II. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb)		0	0	0	0	0	0		
5	III. Beruházási kiadások beruházásonként		0	0	0	0	0	0		
6	IV. Felújítási kiadások felújításonként		0	0	0	0	0	0		
7	V. Egyéb (pl: garancia és kezességvállalás, stb.)		0	0	0	0	0	0		
8	Összesen		0	0	0	0	0	0		

8. melléklet a 2/2025. (III. 13.) önkormányzati rendelethez

Létszám adatok (főben meghatározva)

A	B		C		D	E		F		G	H		I	J	K	L	M
	Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én		Közalkalmazottak	Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én	Egyéb dolgozók		Engedélyezett létszám 2025.évre	Tényleges létszám 2024.XII.31-én					
1																	
2																	
3	Választott tisztségviselő	4,0	4,0	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	4,0	4,0
4	Polgármester	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0
5	Munka törvénykönyves	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
6	Egészségügyi szolg. jogv.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Közalkalmazott	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
8	Közfoglalkoztatottak	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0
9	MINDÖSSZESEN	5,00	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	24,00	24,00	24,00	29,00	29,00	29,00

Általános indokolás

Kémes Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikke (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében alkotja meg a 2025. évi költségvetésről szóló rendeletét. Ehhez a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az Áht., valamint az Ávr. szabályozása biztosít kereteket.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A rendelet hatályát határozza meg.

A 2–8. §-hoz

Meghatározza Kémes Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak főösszegét. Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján, tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait, a működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait. Tartalmazza továbbá a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, finanszírozási bevételi előirányzatokat.

A 9–17. §-hoz

A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint az Áht. 34. §-ban kapott felhatalmazásokat, az előirányzatok módosítására, átcsoportosítására.

A 18. §-hoz és a 19. §-hoz

A rendelet hatályba lépését és alkalmazásának időszakát határozza meg.

Az 1. melléklethez

Költségvetési pénzforgalmi mérleg

A 2. melléklethez

Költségvetési kiadások előirányzata, kiemelt előirányzata

A 3. melléklethez

Költségvetési bevételek előirányzata, kiemelt előirányzata

A 4. melléklethez

Finanszírozási kiadások előirányzatok, kiemelt előirányzatok

Az 5. melléklethez

Finanszírozási bevételek előirányzatok, kiemelt előirányzatok

A 6. melléklethez

Működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását bemutató mérleg

A 7. melléklethez

Tájékoztatás a többéves kihatással járó döntésekről, számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

A 8. melléklethez

Létszám adatok