

**Ambrózfalva Község Önkormányzat
Képviselő-testületi előterjesztés**

2025. február 18.

Tárgy: Ambrózfalva Község Önkormányzatának
2025. évi költségvetésének elfogadása

Előterjesztő: Nagy Szabolcs, polgármester

Ügyiratszám: AK/99 /2025.

Melléklet:

Készítette: Makói Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi
Iroda

.....
Horváthné Harkai Rita
Pénzügyi irodavezető *R.H.*

A döntéshozatal módja: egyszerű / minősített többség

Véleményezésre megküldve: -

**Törvényességi véleményezésre
bemutatva:**

.....
dr. Bodnár Gréta
dr. Bodnár Gréta
jegyző *h*

**A napirend előterjesztőjének
jóváhagyása:**

.....
Nagy Szabolcs
Nagy Szabolcs
polgármester



Ambrózfalva Község Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

Ikt.sz: *AK/99/2025.*

Tárgy: Ambrózfalva Község Önkormányzatának
2025. évi költségvetésének elfogadása
(rendeletalkotás)

Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete

Ambrózfalva

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet előírásait alkalmazva készítettük el Ambrózfalva Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezetét.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése szerint a költségvetésben működési hiány nem tervezhető.

Bevételek:

A 2025. évi **normatív támogatások** összege 36.542.398 forint, amely 915.774 forinttal kevesebb, mint a 2024. évi normatív támogatás eredeti előirányzata.

A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen 27.620.638 forint illeti meg az önkormányzatot.

A szociális feladatok ellátására 12.557.500 forint, míg a szünidei gyermekétkeztetés támogatására 437.760 forint működési támogatást vehet igénybe az önkormányzat.

A kulturális feladatok támogatása 2.270.000 forint, melyet könyvtári, közművelődési és könyvtári érdekeltség-növelő feladatokra lehet fordítani.

A 2025. évi normatív támogatások bevételeit jogcím szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

Az államháztartáson belülről átvett működési célú támogatások között jelenik meg a közfoglalkoztatási programok működési támogatása 30.183.638. forint, amely 2024. évről áthúzódó és a 2025-2026. évre tervezett Start mintaprogram bértámogatását és dologi kiadások támogatását tartalmazza.

A **közhatalmi bevételek** előirányzata 3.600.000 forint összeggel szerepel a költségvetésben. Az iparüzési adó tervezett összege 2.400.000 forint, a kommunális adóra 1.000.000 forint került betervezésre. Pótlék, bírság tervezett előirányzata 200.000 forint.

A **működési bevételek** 1.201.000 forint előirányzattal kerültek megtervezésre, ide tartoznak a bérleti díjak, lakbér bevételek, tovább számlázott szolgáltatások.

A működési célú átvett pénzeszközök az előző évről adott lakossági kölcsönök visszatérülésének összegét tartalmazza.

A működési célú maradvány összege 8.026.494 forint.

Kiadások:

A személyi juttatások tervezése a 394/2024. (XII.12.) Kormányrendelet alapján történt. 2025.01.01. napjától a garantált bérminimum havi összege 348.800 forintra, a minimálbér havi összege 290.800 forintra emelkedett. A személyi juttatások között a választott tisztségviselők illetménye, a közalkalmazottak és munkatörvénykönyvesek alapilletménye, a közfoglalkoztatottak, 1 fő falugondnok és 1 fő közművelődési munkatárs személyi juttatásai szerepelnek ezen a költségvetési soron, melynek együttes összege 42.887.520 forint.

A munkáltatót terhelő járulékok a 13 %-os szociális hozzájárulási adó figyelembevételével kerültek megtervezésre, melyek összege 3.862.856 forint.

A **dologi kiadások** alapvetően a 2024. évi teljesítési adatok alapján kerültek megtervezésre. Az önkormányzat dologi kiadásai 16.420.670 Ft összegben kerültek megállapításra, melyek feladatonkénti bontását a 6. melléklet tartalmazza.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** a 2024. évi juttatások elemzésével kerültek megtervezésre az önkormányzatnál. A szociális kiadások tervezett összege 2025. évben 2.000.000 Ft.

Az **átadott pénzeszközök** 16.420.670 forinttal kerültek megtervezésre. Ezek között szerepel 200.000 forint működési célú hozzájárulás a Makói Kistérség Többcélú Társulásnak. Beépítésre került az átadott pénzeszközök közé a Nagyér Térségi Szociális Önkormányzati Társulás részére mindösszesen 1.385.824 forint működési célú támogatás. Az átadott pénzeszközök között került megtervezésre a 2024. évi rendkívüli önkormányzati támogatás (REKI) fel nem használt összege.

Az önkormányzat felhalmozási kiadásai:

- Start Szociális közmunkaprogram : 289.991 forint,
- Start Értékteremtő program: 818.045 forint,

Általános és céltartalék

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet-tervezete 200.039 forint tartalékot tartalmaz, amely általános tartalék, céltartalék nem került tervezésre.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben leírtak figyelembevételével Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetését megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Ambrózfalva, 2025. február 13.


Nagy Szabolcs
polgármester



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez

I. A társadalmi hatások összefoglalása: A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére

II. Gazdasági hatások: Az önkormányzat működésének, fizetőképességének megtartása.

III. Költségvetési hatások: Meghatározza a költségvetési gazdálkodást.

IV. Környezeti hatások: A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

V. Egészségügyi hatások: A rendeletnek egészségügyi hatása nincs.

VI. Adminisztratív terheket befolyásoló következménye: Nincs.

VII. A megalkotás szükségessége: Az Áht. szerinti kötelező rendeletalkotási tárgy.

VIII. A jogalkotás elmaradásának várható következményei: Az Áht.-ban foglalt rendelkezések megsértése, finanszírozás megvonása.

IX. Az alkalmazáshoz szükséges személyi, szervezet, tárgyi és pénzügyi feltételek: A feltételek biztosítottak.

**Ambrózfalva Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete
Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről, módosításának és
végrehajtásának rendjéről**

[1] Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében,

[2] az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Ambrózfalva Község Önkormányzatára, Ambrózfalva Község képviselő-testületére, annak bizottságára, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

(2) Ambrózfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: államháztartási törvény) 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján a 2025. évi költségvetés táblarendszerét e rendelet mellékletei szerinti tartalommal hagyja jóvá.

2. A költségvetés címrendje

2. §

Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartási törvényben foglaltak figyelembevételével a költségvetési címrendjét 2025. évre a 1. mellékletben foglaltak szerint határozza meg.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai, a költségvetési egyenleg

3. §

(1) Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetése

- a) bevételi és kiadási főösszegét 84.132.566 Ft-ban
- b) működési költségvetési bevételét 83.024.530 Ft-ban
- c) működési költségvetési kiadását 83.024.530 Ft-ban
- d) felhalmozási költségvetési bevételét 1.108.036 Ft-ban
- e) felhalmozási költségvetési kiadását 1.108.036 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetését 84.132.566 Ft bevétellel és 84.132.566 Ft kiadással, ezen belül bevételeit: 74.606.072 Ft költségvetési bevétellel és 9.526.494 Ft finanszírozási bevétellel, kiadásait: 82.876.536 Ft költségvetési kiadással, ezen belül 42.887.520 Ft személyi jellegű juttatással, 3.862.856 Ft munkaadókat terhelő járulékokkal, 16.420.670 Ft dologi kiadással, 2.000.000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival, 16.399.415 Ft működési célú pénzeszközátadással, 1.108.036 Ft beruházási kiadással, és 1.454.069 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében finanszírozási bevételként az államháztartáson belüli megelőzések összegeként 1.500.000 Ft, az előző évi maradvány tervezett összege 8.026.494

Ft, a végleges összeg zárszámadáskor kerülnek elfogadásra, a különbözettel a költségvetés módosításra kerül. Finanszírozási kiadásként az államháztartási megelőlegezés összege 1.254.030 Ft, és az általános tartalék összege 200.039 Ft került megképzésre.

(4) Az önkormányzatot megillető 2025. évi állami támogatások jogcímenkénti alakulását a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzati szintű költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonkénti bontásban a 3. és az 5. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat költségvetésében szereplő bevételek feladatonkénti megbontását a 4. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat költségvetésében szereplő kiadások feladatonkénti megbontását a 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat ellátottak pénzbeli juttatásait a 7. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat pénzeszköz átadását – társadalmi szervezetek támogatásai, véglegesen átadott pénzeszközök államháztartáson belülré – a 8. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat beruházási kiadásait a 9. melléklet tartalmazza.

(11) Az önkormányzat általános tartalékának előirányzatát a 10. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzati bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatását a 11. melléklet tartalmazza.

(13) A költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és kiadások egyenlege és felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege szerinti bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

(14) Ambrózfalva Község Önkormányzata létszámkeretét a közfoglalkoztatottak teljes munkaidőre számított éves létszámkeretét a 13. melléklet tartalmazza.

(15) Az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 14. melléklet tartalmazza.

(16) Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait a 15. melléklet tartalmazza.

(17) Ambrózfalva Község Önkormányzata által biztosított közvetett támogatásokat - azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel - a 16. melléklet tartalmazza.

(18) A Stabilitási tv. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeket a 17. melléklet tartalmazza.

(19) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válna szükségessé.

(20) Ambrózfalva Község Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 18. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

4. §

(1) Az önkormányzati költségvetés ezen rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát, a tartalék feletti rendelkezési jogát minden esetben fenntartja magának.

(4) A tervezett (létrejött) feladattal nem terhelt bevételi többletet a bevételi előirányzat egyidejű megemlése mellett a tartalék növelésére kell fordítani.

(5) A tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok, valamint a bevételi teljesítések mértékéig vállalhatók.

(6) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(7) Ambrózfalva Község Önkormányzata nevében kötelezettséget a polgármester, vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat.

(8) Kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére az Makói Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi vezetője, vagy írásban kijelölt köztisztviselője jogosult.

(9) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy valamely költségvetési fejezet, elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármesternek negyedévente, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidőig, december 31-i hatállyal a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal kell a képviselő-testületet tájékoztatnia.

(10) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(11) Az önkormányzat költségvetési maradványát a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével hagyja jóvá.

5. Pénzgazdálkodás

5. §

(1) Ambrózfalva Község Önkormányzata elszámolási számláit 2025. évben az MBH Bank Nyrt.-nél vezeti. A pályázatokhoz kötelezően előírt számlavezetés 2025. évben a Magyar Államkincstárnál történik.

(2) Az önkormányzat számláján év közben rendelkezésre álló, szabad pénzeszköz lekötéséről - a gazdálkodás folyamatos biztosítása mellett - a polgármester rendelkezik.

(3) A képviselő-testület

- a) a hosszú lejáratú hitelműveletekkel kapcsolatos döntési jogát saját hatáskörben megtartja,
- b) a költségvetési rendeletben meghatározott feladatok végrehajtása, a likviditás megőrzése érdekében a rövid lejáratú hitel felvételében való döntés jogát 500.000 e Ft összeg erejéig a polgármester részére biztosítja, egyben felhatalmazza az ezzel kapcsolatos valamennyi intézkedés megtételére, megállapodás aláírására azzal, hogy ilyen hitelfelvételről a soron következő költségvetés módosításkor a képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

6. §

(1) A költségvetés végrehajtását a belső ellenőr éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint ellenőrzi. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Makói Kistérség Többcélú Társulása útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

(3) A költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni a költségvetési szerv belső kontroll rendszerének megszervezéséről, ezen belül köteles folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés működtetéséről.

7. Záró és egyéb rendelkezések

7. §

Hatályát veszti a 2025. évi költségvetési gazdálkodás átmeneti szabályairól szóló 9/2024. (XII. 11.) önkormányzati rendelet.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Nagy Szabolcs s. k.
polgármester

dr. Bodnár Gréta s. k.
jegyző

Cím és alcímrend

I. Cím Önkormányzat

1. alcím Önkormányzat igazgatási tevékenysége
2. alcím Pénzeszközátadás
3. alcím Közfoglalkoztatás-Start
4. alcím Közvilágítás
5. alcím Város, községgazdálkodás, egyéb szolgáltatások
6. alcím Köztemető- fenntartás és -működtetés
7. alcím Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
8. alcím Zöldterület-kezelés
9. alcím Könyvtári szolgáltatás
10. alcím Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
11. alcím Intézményen kívüli gyermekétkeztetés (szünidei étkeztetés)
12. alcím Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése
13. alcím Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
14. alcím Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások

Ambrózfalva Községi Önkormányzat 2025. évi normatív bevételei

adatok Ft

Jogcím száma	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.1.1.2	Település üzemeltetés- zöldterület	3 377 633
1.1.1.3.1	Település üzemeltetés- közvilágítás	2 077 000
1.1.1.3.2	Település üzemeltetés-közvilágítás üzemeltetési támogatás	900 000
1.1.1.4	Település üzemeltetés- köztemető	328 235
1.1.1.5	Település üzemeltetés- közutak	712 029
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 590 594
1.1.4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	10 635 147
1.1	I. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:	27 620 638
1.2	II. A települési Önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	-
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	6 214 000
1.3.2.3.1	Szociális étkeztetés	-
1.3.2.4.1	Szociális segítség	-
1.3.2.4.2	Személyi gondozás	-
1.3.2.5.	Falugondnoki szolgáltatás	6 343 500
1.3	III. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 557 500
1.4.2	Szünidei étkeztetés támogatása	437 760
1.4	IV. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	437 760
1.5.2	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
1.5	V. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
	Összesen:	42 885 898

Ambrózfalva Községi Önkormányzat 2025. évi bevételei

adatok Ft

Sor-szám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	27 620 638
2.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-
3.	Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	12 995 260
4.	Kulturális feladatok támogatása	2 270 000
5.	Önkormányzatok működési támogatásai összesen (B11)	42 885 898
6.	Működési célú támogatás központi kv-i szervtől	-
7.	Működési célú támogatás TB pénzügyi alapokból	-
8.	Működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapokból	30 183 638
9.	Működési célú támogatás helyi önkormányzatoktól	-
10.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen (B16)	30 183 638
11.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-
12.	Felhalmozási célú támogatások elkülönített állami pénzalaptól	1 108 036
13.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 108 036
14.	Magánszemélyek kommunális adója	1 000 000
15.	Helyi iparüzési adó	2 400 000
16.	Gépjárműadó	-
17.	Talajterhelési díj	-
18.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem	-
19.	Egyéb pótlék, bírság	200 000
20.	Közhatalmi bevételek (B3)	3 600 000
21.	Készletértékesítés bevétele	300 000
22.	Szolgáltatások ellenértéke	300 000
23.	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevételek	120 000
24.	Tulajdonosi bevételek	1 000 000
25.	Ellátási díjak	-
26.	Kiszámlázott ÁFA	150 000
27.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-
28.	Kamatbevételek	1 000
29.	Egyéb működési bevételek	1 201 000
30.	Működési bevételek (B4)	3 072 000
31.	Felhalmozási bevételek (B5)	-
32.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	100 000
33.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	-
34.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	80 949 572
35.	Működési célú maradvány	8 026 494
36.	Felhalmozási célú maradvány	-
37.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	1 500 000
38.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	9 526 494
39.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	90 476 066

4. melléklet Ambrózfalva Község Önkormányzata .../2025.(II....) számú önkormányzati rendelethez

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi bevételei COFOG szerinti bontásban

				adatok Ft
		Megnevezés	COFOG	Bevétel
I.		Önkormányzat		
	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010	46 068 892
	2.	Közfoglalkoztatás	041236	31 591 674
	3.	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	900020	3 600 000
	4.	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	106010	2 772 000
	5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	100 000
		Összesen		84 132 566

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Személyi jellegű juttatások	42 887 520
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 862 856
3.	Dologi kiadások	16 420 670
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000
5.	Működési célú pénzeszköz átadás	16 399 415
6.	Beruházási kiadások (áfával együtt)	1 108 036
7.	Felújítási kiadások (áfával együtt)	0
8.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0
9.	Általános -és céltartalék	200 039
10.	Finanszírozási kiadások	1 254 030
11.	Összesen	84 132 566

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi kiadásai alcímenként

adatok Ft

Cím	Alcím	Megnevezés	COFOG	Működési kiadások					Felhalmozási kiadások			Finanszírozási kiadások	Tartalék	Kiadás összesen	
				Személyi juttatások	Munkaadót terh. Járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak juttatásai	Műk. célú pénzeszköztartás	Beruházási kiadás	Felújítási kiadás	Felhalmozási célú pénzeszköztartás				
I.		Önkormányzat													
	1.	Önkormányzat igazgat. Tevékenysége	011130	8 541 840	1 110 439	3 545 800	-	-	-	-	-	-	200 039	13 398 118	
	2.	Pénzeszköztartás	018010					790 516				1 254 030		2 044 546	
		Pénzeszköztartás-Megelőlegezés	018010					-						-	
		Pénzeszköztartás	018030					15 608 899						15 608 899	
	3.	Közfoglalkoztatás (START)	041236	26 346 480	1 712 521	2 124 637			1 108 036					31 291 674	
	4.	Közvilágítás	064010			2 605 000								2 605 000	
	5.	Város- és község-gazdálkodás egyéb. szolg.	066020			1 158 000								1 158 000	
	6.	Köztemető fenntartás és működtetés	013320			408 000								408 000	
	7.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350			720 000								720 000	
	8.	Zöldterület-kezelés	066010			465 000								465 000	
	9.	Könyvtári szolgáltatás	082044			21 630								21 630	
	10.	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082091	3 489 600	453 648	995 000								4 938 248	
	11.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037			437 070								437 070	
	12.	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	106010			2 288 033								2 288 033	
	13.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás.	107055	4 509 600	586 248	1 652 500								6 748 348	
	14.	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	107060				2 000 000							2 000 000	
ÖSSZESEN:				42 887 520	3 862 856	16 420 670	2 000 000	16 399 415	1 108 036	-	-	1 254 030	200 039	84 132 566	

7. melléklet Ambrózfalva Község Önkormányzata .../2025.(II....) számú önkormányzati rendeletéhez

Ambrózfalva Község Önkormányzata szociális támogatások 2025. évi kiadásai

adatok Ft

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
Települési támogatások:	
-Lakhatási támogatás	1 000 000
-Rendkívüli települési támogatás	800 000
- Köztemetés	200 000
Összesen:	2 000 000

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi átadott pénzeszközei

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadás	0
2.	Egyéb működési célú támogatások Áht-én belülrre /helyi önk-ok -és kv-i szerveik/	
	Makói Kistérség Többcélú Társulása	200 000
	Nagyér Térségi Szociális Önkormányzati Társulás 2024	1 385 824
	Pitvaros Térségi Óvodai Nevelési Társulás	13 987 000
	Marosháti Kistérség Turizmusáért Egyesület	36 075
	Fel nem használt rendkívüli önkormányzati támogatás visszautalása	790 516
	összesen:	16 399 415
3.	Egyéb működési célú támogatások Áht-én kívülre	
	Civil szervezetek támogatása	-
	összesen:	-
4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁHT-én belülrre (NBER-KP-1-2025 pályázat önerő)	-
	Mindösszesen:	16 399 415

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi beruházási kiadásai

adatok Ft

Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Start Szociális közmunkaprogram	289 991
2.	Start Értékteremtő program	818 045
	Mindösszesen:	1 108 036

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi cél -és általános tartaléka

		adatok Ft
Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Általános tartalék	200 039
2.	Céltartalék	-
	Tartalék összesen:	200 039

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési mérlege

adatok Ft

	Megnevezés	Rovat	2025. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	Rovat	2025. évi eredeti előirányzat
I.	Működési bevételek			Működési kiadások		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	42 885 898	Személyi juttatások	K1	42 887 520
2.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	B16	30 183 638	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 862 856
3.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről	B2	1 108 036	Dologi kiadások	K3	16 420 670
4.	Közhatalmi bevételek	B3	3 600 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 000 000
5.	Működési bevételek	B4	3 072 000	Egyéb működési célú kiadások	K5	16 399 415
6.	Felhalmozási bevételek	B5		Tartalék	K513	200 039
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	100 000	Beruházások	K6	1 108 036
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7		Felújítások	K7	-
9.				Felhalmozási célú pénzeszköz átadás Áht-n belülről	K8	-
10.	Költségvetési bevételek	B1-B7	80 949 572	Költségvetési kiadások	K1-K8	82 878 536
11.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	8 026 494	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	1 254 030
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 500 000			
13.	Finanszírozási bevételek	B8	9 526 494	Finanszírozási kiadások	K9	1 254 030
14.	Önkormányzat bevételei összesen:		90 476 066	Önkormányzat kiadásai összesen:		84 132 566

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi költségvetési egyenlegének bemutatása működési és felhalmozási bevételei és kiadásai szerinti bontásban

adatok Ft

	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat		Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
I.	Működési bevételek		I.	Működési kiadások	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	42 885 898	1.	Személyi juttatások	42 887 520
2.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	30 183 638	2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 862 856
3.	Közhatalmi bevételek	3 600 000	3.	Dologi kiadások	16 420 670
4.	Működési bevételek	3 072 000	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000 000
5.	Finanszírozási bevétel (maradvány felhasználása)	1 828 925	5.	Egyéb működési célú kiadások	16 399 415
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000			
7.	Költségvetési bevételek	81 670 461	6.	Költségvetési kiadások	81 570 461
8.	Finanszírozási bevétel felhasználása - finanszírozási kiadásokra	7 697 569	7.	Finanszírozási kiadások - tartalék	200 039
9.			8.	Finanszírozási kiadások (nettó előleg)	1 254 030
10.	Működési bevételek összesen:	89 368 030	9.	Működési kiadások összesen:	83 024 530
II.	Felhalmozási bevételek	1 108 036	II.	Felhalmozási kiadások	
1.	Finanszírozási bevétel (maradvány felhasználása)		1.	Beruházások	1 108 036
			2.	Felújítások	
			3.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	-
	Felhalmozási bevételek összesen:	1 108 036		Felhalmozási kiadások összesen:	1 108 036
	Önkormányzat bevételei összesen:	90 476 066		Önkormányzat kiadásai összesen:	84 132 566

13. melléklet Ambrózfalva Község Önkormányzata .../2025.(II....) számú önkormányzati rendelethez

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi engedélyezett létszámkerete

adatok Fő

Megnevezés	Választott tisztségviselő	Köztisztviselő	Közalkalmazottak	Közfoglalkoztatott	Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozók	Engedélyezett össz létszám
Önkormányzat						0
Önkorm. igazgatási tevékenység	5					5
Közfoglalkoztatás				15		15
Város és községgazd. egyéb szolg.					0	0
Könyvtári szolgáltatás			0			0
Közműv. intézmények közösségi szintek működtetése					1	1
Falugondnoki szolgáltatások			0		1	1
Köztetető fenntartása			0			0
Összesen:	5	0	0	15	2	22

Ambrózfalva Község Önkormányzata 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve

adatok Ft

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1. Önk. mük. támog.	3 045 200	3 045 200	3 045 200	3 045 200	3 045 200	3 045 200	3 045 200	3 045 200	3 045 200	3 045 200	3 045 200	3 045 198	36 542 398
2. Működési célú támogatások Áht-én belülről.	2 607 640	2 607 640	4 107 238	2 607 640	2 607 640	2 607 640	2 607 640	2 607 640	2 607 640	2 607 640	2 607 640	0	30 183 638
3. Felhalmozási célú támogatások Áht-én belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Közhatalmi bevételek	0	900 000	900 000	0	0	0	0	0	1 800 000	0	0	0	3 600 000
5. Felhalmozási bevételek	0	0	1 108 036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 108 036
6. Működési bevételek	356 000	356 000	206 000	206 000	206 000	206 000	256 000	256 000	256 000	256 000	256 000	256 000	3 072 000
7. Működési célú átvett bevételek	32 000	32 000	36 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000
8. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500 000	1 500 000
9. Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétel)	8 026 494	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 026 494
Előző havi egyenleg:													
9. Bevételek összesen	14 067 334	6 940 840	9 402 474	5 858 840	5 858 840	5 858 840	5 908 840	5 908 840	7 708 840	5 908 840	5 908 840	4 801 198	84 132 566
10. Személyi jellegű juttatások	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	3 573 960	42 887 520
11. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj.	321 905	321 905	321 905	321 905	321 905	321 905	321 905	321 905	321 905	321 905	321 905	321 901	3 862 856
12. Dologi kiadások	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 389	1 368 391	16 420 670
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 663	2 000 000
14. Működési célú pénzeszköz átadás	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 618	1 366 617	16 399 415
15. Beruházási kiadás	92 336	92 336	92 336	92 336	92 336	92 336	92 336	92 336	92 336	92 336	92 336	92 340	1 108 036
16. Felújítási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Tartalék	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 670	16 669	200 039
19. Finanszírozási kiadások	1 254 030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 254 030
20. Kiadás összesen	8 160 575	6 906 545	6 906 545	6 906 545	6 906 545	6 906 545	6 906 545	6 906 545	6 906 545	6 906 545	6 906 545	6 906 541	84 132 566
Bevétel - kiadás egyenlege	5 906 759	5 941 054	8 436 983	7 389 278	6 341 573	5 293 868	4 296 163	3 298 458	4 100 753	3 103 048	2 105 343	0	

Ambrózfalva Község Önkormányzata kötelező és önként vállalt feladatai 2025. évben

adatok Ft

Működési célú önként vállalt feladatok kiadásai		2025. évi eredeti előirányzat
1.	Működési célú pénzeszköztadás Áht-én kívülre (Non-profit szervezetek támogatása)	36 075
2.	Ellátottak pénzbeli és természetbeni juttatásaiból:	-
3.	Általános tartalék	200 039
Összesen:		236 114

Működési célú önként vállalt feladatok bevételei		2025. évi eredeti előirányzat
1.	Működési célú maradvány	236 114
Összesen:		236 114

Működési célú kötelező feladatok kiadásai		2025. évi eredeti előirányzat
1.	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	13 148 488
2.	Köztetető fenntartás	408 000
3.	Önkormányzatok elszámolási kp-i költségvetéssel	17 653 445
4.	Közfoglalkoztatás	30 183 638
5.	Közvilágítás	2 605 000
6.	Város-és községgazdálkodási feladatok	1 158 000
7.	Köztetető fenntartás	408 000
8.	Könyvtári szolgáltatás	21 630
9.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	437 070
10.	Szociális települési támogatások	2 000 000
11.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	-
12.	Közművelődés-, közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	4 938 248
13.	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	2 288 033
14.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	6 748 348
15.	Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-én belülről	790 516
Összesen:		82 788 416

Működési célú kötelező feladatok bevételei		2025. évi eredeti előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásából	42 885 898
2.	Egyéb működési célú támogatás Áht-én belülről	31 683 638
3.	Közhatalmi betételekből	3 600 000
4.	Működési bevételek	3 072 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000
6.	Működési maradványból	7 790 380
7.	Felhalmozási célú maradványból	-
Összesen:		89 131 916

Felhalmozási célú feladatok bevételei és kiadásai		2025. évi eredeti előirányzat
1.	Felhalmozási célú támogatások és bevételek	1 108 036
2.	Felhalmozási célú költségvetési maradványból	-
Összesen:		1 108 036
1.	Beruházási kiadások	1 108 036
2.	Felújítások	-
3.	Felhalmozási célú pénzeszköztadás	-
Összesen:		1 108 036

BEVÉTELEK mindösszesen:	90 476 066
KIADÁSOK mindösszesen:	84 132 566

Közvetett támogatások

adatok Ft

Megnevezés	Összeg
1. Ellátottak térítési díjának ill. kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése.	0
2. Lakosság részére, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege:	0
3. A helyi adókról szóló 19/2015.(VII.01.) Ör. 3. § (2) bekezdése adómentes a 70. életévüket betöltött adóalanyok köre. Az önkormányzati rendeletben biztosított adómentesség- amennyiben feltételei fennállnak – az adózó adóbevallása alapján vehető igénybe.	0
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételéből nyújtott kölcsönök elengedésének összege:	0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:	0
Közvetett támogatások összesen:	0

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN
		2025	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	01	3 400 000	3 468 000	3 537 360	3 608 107	14 013 467
Tulajdonosi bevételek	02	3 072 000	3 133 440	3 196 109	3 260 031	12 661 580
Díjak, pótlékok, bírságok	03	200 000	500 000	500 000	500 000	1 700 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származóbevétel	04	0	0	0	0	0
Részvények, részesedések értékesítése	05					0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06					0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					0
Saját bevételek (01+... +07)	08	6 672 000	7 101 440	7 233 469	7 368 138	28 375 047
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	3 336 000	3 550 720	3 616 734	3 684 069	14 187 523
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+....+17)	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					0
Adott váltó	14					0
Pénzügyi lízing	15					0
Halasztott fizetés	16					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					0
Adott váltó	22					0
Pénzügyi lízing	23					0
Halasztott fizetés	24					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	3 336 000	3 550 720	3 616 734	3 684 069	14 187 523

Ambrózfalva Község Önkormányzata működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását bemutató mérleg 2025-2028.

		adatok Ft			
	Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
1.	Bevételek				
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	42 885 898	43 743 616	44 618 488	45 510 858
3.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	30 183 638	30 787 311	31 403 057	32 031 118
4.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről	1 108 036	0	0	0
5.	Közhatalmi bevételek	3 600 000	3 672 000	3 745 440	3 820 349
6.	Működési bevételek	3 072 000	3 133 440	3 196 109	3 260 031
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	102 000	104 040	106 121
8.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
9.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	9 526 494	9 717 024	9 911 364	10 109 592
10.	Bevétel összesen:	90 476 066	91 155 391	92 978 498	94 838 069
11.					
12.	Kiadások				
13.	Működési célú kiadások	81 770 500	83 405 910	85 074 028	86 775 510
14.	Felhalmozási célú kiadások	1 108 036	1 130 197	1 152 801	1 175 857
15.	Finanszírozási kiadások	1 254 030	148 915	151 892	154 930
16.	Kiadás összesen:	84 132 566	84 685 021	86 378 721	88 106 296

6 343 500

6 599 778

Általános indokolás

Ambrózfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési rendeletét a költségvetési végrehajtási rendelettel egy rendeletben szabályozza.

A költségvetési rendelet elfogadásával biztosítható Ambrózfalva Község a jogszabályszerű, takarékos és biztonságos működése, valamint a szükséges támogatások biztosításának lehetősége.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A költségvetési rendelet hatálya Ambrózfalva Község Önkormányzatára, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

A 2. §-hoz

A költségvetési rendelet címrendjéről rendelkezik.

A 3. §-hoz

A hatályos jogszabályoknak megfelelő meghatározásra kerültek a költségvetés bevételi és kiadási főösszegei, a költségvetési egyenleg, valamint a rendelet mellékletei.

A 4. §-hoz

Tartalmazza az önkormányzat gazdálkodásának főbb kereteit, valamint az előirányzatok megváltoztatásának módját.

Az 5. §-hoz

Meghatározza a pénzgazdálkodás szabályait.

A 6. §-hoz

Meghatározza a költségvetés végrehajtásának ellenőrzési módját.

A 7. §-hoz

Hatályon kívül helyezi az átmeneti gazdálkodásról szóló rendeletet.

A 8. §-hoz

A Rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.