

Rátót Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelete

Rátót Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

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

[2] Rátót Község Önkormányzatának 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. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Rátót Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat), valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.

2. §

(1) Az Önkormányzat költségvetési szerve: önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv a Rátóti Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: költségvetési szerv).

(2) Az (1) bekezdésben szereplő költségvetési szerv külön címet alkot.

2. Az Önkormányzat és költségvetési szervének 2025. évi költségvetése

3. §

(1) Az Önkormányzat a 2025. évi költségvetési kiadási főösszegét 127.254.850 forintban állapítja meg, melyből:

- a) működési kiadás: 125.166.850 forint, ebből:
 - aa) kötelező feladat: 124.707.850 forint
 - ab) önként vállalt feladat: 459.000 forint
 - ac) állami feladat: 0 forint
- b) felhalmozási kiadás: 2.088.000 forint, ebből:
 - ba) kötelező feladat: 2.088.000 forint
 - bb) önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc) állami feladat: 0 forint

(2) bevételi főösszegét 127.254.850 forintban állapítja meg, melyből:

- a) működési bevétel: 125.554.850 forint, ebből:
 - aa) kötelező feladat: 125.095.850 forint
 - ab) önként vállalt feladat: 459.000 forint
 - ac) állami feladat: 0 forint

- b) felhalmozási bevétel: 1.700.000 forint, ebből:
 - ba) kötelező feladat: 1.700.000 forint
 - bb) önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc) állami feladat: 0 forint

(3) Az Önkormányzat intézményének a 2025. évi költségvetési kiadási összességét 76.592.500 forintban állapítja meg, melyből:

- a) működési kiadás: 76.592.500 forint, ebből:
 - aa) kötelező feladat: 76.592.500 forint
 - ab) önként vállalt feladat: 0 forint
 - ac) állami feladat: 0 forint
- b) felhalmozási kiadás: 0 forint, ebből:
 - ba) kötelező feladat: 0 forint
 - bb) önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc) állami feladat: 0 forint

(4) bevételi összességét 76.592.500 forintban állapítja meg, melyből:

- a) működési: 76.592.500 forint, ebből:
 - aa) kötelező feladat: 76.592.500 forint
 - ab) önként vállalt feladat: 0 forint
 - ac) állami feladat: 0 forint
- b) felhalmozási: 0 forint, ebből:
 - ba) kötelező feladat: 0 forint
 - bb) önként vállalt feladat: 0 forint
 - bc) állami feladat: 0 forint

3. A költségvetési bevételek

4. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervének pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 3. és a 4. mellékletek tartalmazzák.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervének kiemelt előirányzatonkénti bevételeit az a 5. és a 6. mellékletek tartalmazzák.

(4) Az önkormányzatot megillető központi állami támogatásokat a 7. melléklet mutatja be.

(5) Az önkormányzat adóbevételeit az 8. melléklet részletezi.

(6) Az önkormányzat egyéb működési célú támogatások bevételeit államháztartáson belülről a 25. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat egyéb felhalmozási célú támogatások bevételeivel államháztartáson belülről a 23. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetési kiadások

5. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervének pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat- csoportok szerinti bontásban a 1. és 2. tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési kiadásait kötelező feladatok, bontásban a 3. és a 4. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervének kiemelt előirányzatonkénti kiadásait a 9. és a 10. melléklet szerint állapítja meg.

(4) Az önkormányzat egyéb működési célú kiadásait államháztartáson belülré és államháztartáson kívülré a 11. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 12. melléklet tartalmazza.

6. §

(1) Az önkormányzat 2025. évre tervezett beruházási kiadásait a 21. melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat egyéb felhalmozási célú támogatás kiadásait államháztartáson belülré nem tervezett.

5. A költségvetési kiadások és bevételek

7. §

Az önkormányzat általános tartalék előirányzatot 5.165.353 Ft összegben képez.

8. §

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulásokat a rendelet 24. melléklete tartalmazza.

9. §

(1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (4) bekezdése alapján az alábbi tájékoztatások kerülnek bemutatásra:

- a) az önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési mérlege a 13. és 14. melléklet szerint.
- b) az önkormányzat és költségvetési szervének előirányzat felhasználási terve a 15. és a 16. melléklete szerint.
- c) Az önkormányzat közvetett támogatásait a 17. melléklet szerint.

(2) Az önkormányzat többéves kihatással járó hitelállománnyal nem rendelkezik.

10. §

Ezen rendelet 22. melléklete tartalmazza az önkormányzat 2025. évi és az azt követő két év várható előirányzatait, valamint a - gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait

11. §

Az Áht. 78. §. (2) bekezdése által előírt likviditási tervet a 18. és 19. melléklet tartalmazza.

12. §

Az önkormányzat illetékességi területén nemzetiségi önkormányzat nem működik.

6. Költségvetési létszámkeret

13. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat létszám előirányzatát 2 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

(2) Az önkormányzat a költségvetési szervének létszám előirányzatát 8 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

14. §

Az önkormányzat és költségvetési szervének elemi költségvetésének jóváhagyására az Áht. 28/A. § (2) bekezdése az irányadó.

15. §

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

16. §

A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester részére a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

17. §

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

18. §

A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester számára a helyi önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

19. §

Az önkormányzat költségvetési szerve éves finanszírozási tervét 20. melléklet tartalmazza. A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző gondoskodik.

20. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött átmeneti működési hiány finanszírozására likvid hitel felvételéről dönthet, melyet a számlavezető pénzügyintézetől lehet felvenni.

21. §

Az önkormányzat a fizetési számláján lévő szabad pénzeszközöket betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le. A költségvetési évben létrejött bevételi többletet az önkormányzat általános tartalék képzésére fordítja.

22. §

Az önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

23. §

Az önkormányzat költségvetési körében a rendkívüli intézkedések megtételére az Áht. 40. § (5) bekezdése az irányadó.

24. §

A képviselő-testület az önkormányzati biztos kijelölését az Áht. 71. § (1) bekezdésében meghatározottak alapján rendelheti el.

25. §

A Polgármester - figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdésében foglaltakra – 1 millió forint összeghatárig dönthet a költségvetési forrásfelhasználásról.

8. Záró és átmeneti rendelkezések

26. §

E rendelet rendelkezéseit 2025. január 1-től kell alkalmazni.

27. §

Ez a rendelet kihirdetést követő napon lép hatályba.
Rátót, 2025. február 10.


Fülöp Tamás
polgármester




Dr. Kelemen Marcell
jegyző

Záradék:

E rendelet kihirdetésre került 2025. február 12. napján.


Dr. Kelemen Marcell
jegyző



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

RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI PÉNZFORGALMI MÉRLEGE

	A		B		C		Dologi kiadások		E		F	
	BEVÉTELEK		ROVAT		EREDETI		MEGNEVEZÉS		ROVAT		EREDETI	
	MEGNEVEZÉS											
1	Önkormányzat működési támogatása	B11	84 403 063	84 403 063	Személyi juttatások	K1	22 839 000					
2	Közhatalmi bevételek	B3	20 000 000	20 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	K2	3 151 000					
3	- helyi Iparüzési adó				Dologi kiadások	K3	27 030 000					
4	- talajterhelési díj			0	Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	600 000					
5	Egyéb működési célú támogatások bevételai ÁH-n belülről	B16	5 216 306	5 216 306	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	K506	1 336 000					
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai ÁH-n belülről	B25	1 700 000	1 700 000	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről	K512	459 000					
7	Működési bevételek	B4	2 466 000	2 466 000	Tartalék	K513	5 165 353					
8	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	B813	13 469 481	13 469 481	Beruházások	K6	2 088 000					
9	- működési			13 469 481	Központi irányító szervi támogatás	K915	64 586 497					
14	Összesen:			127 254 850	Összesen:		127 254 850					

Rátóti Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi pénzforgalmi mérleg

	A		B		C		D		E		F	
	Bevétel		Rovat		Eredeti		Kiadás		Rovat		Eredeti	
	MEGNEVEZÉS						MEGNEVEZÉS					
1	Központi irányító szervei támogatás		B816	64 586 497	Működési kiadások							76 592 500
2	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele		B813	1 566 003	Személyi juttatások				K1			62 968 500
3	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről		B16	10 440 000	Munkaadókat terhelő járulékok				K2			8 527 000
4					Dologi kiadások				K3			5 097 000
5	Összesen:			76 592 500	Összesen:							76 592 500

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

Rátót Község Önkormányzata BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2025.ÉVBEN

	A MEGNEVEZÉS	B Rovat	C KÖTELEZŐ FELADAT	D ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	E ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	F ÖSSZESEN
1	Személyi juttatások	K1	22 839 000	0	0	22 839 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	K2	3 151 000	0	0	3 151 000
3	Dologi kiadások	K3	27 030 000	0	0	27 030 000
4	Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	600 000	0	0	600 000
5	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	1 336 000	0	0	1 336 000
6	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	K512	0	459 000	0	459 000
7	Központi irányító szervei támogatás	K915	64 586 497	0	0	64 586 497
8	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		119 542 497	459 000	0	120 001 497
9	Beruházások	K6	2 088 000	0	0	2 088 000
10	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84	0	0	0	0
11	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		2 088 000	0	0	2 088 000
12	Tartalékok	K513	5 165 353	0	0	5 165 353
13	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		126 795 850	459 000	0	127 254 850
	MEGNEVEZÉS	Rovat	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
			Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
14	Önkormányzatok működési támogatása	B11	84 403 063	0	0	84 403 063
15	Közhatalmi bevételek	B3	20 000 000	0	0	20 000 000
16	Működési bevételek	B4	2 007 000	459 000	0	2 466 000
17	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	5 216 306	0	0	5 216 306
18	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	13 469 481	0	0	13 469 481

19	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		125 095 850	459 000	0	125 554 850
20	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	B25	1 700 000	0	0	1 700 000
21	FELHALMOZÁS KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		1 700 000	0	0	1 700 000
22	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		126 795 850	459 000	0	127 254 850

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

Rátóti Közös Önkormányzati Hivatal BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2025 ÉVBEN

	A MEGNEVEZÉS	B Rovat	C KÖTELEZŐ FELADAT	D ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT		E ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT		F ÖSSZESEN
				Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	
1	Személyi juttatások	K1	62 968 500	0	0	0	0	62 968 500
2	Munkaadókat terhelő járulékok, szoc. Hozzáj. Adó	K2	8 527 000	0	0	0	0	8 527 000
3	Dologi kiadások	K3	5 097 000	0	0	0	0	5 097 000
4	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		76 592 500	0	0	0	0	76 592 500
5	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		76 592 500	0	0	0	0	76 592 500
	MEGNEVEZÉS	Rovat	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT		ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADAT		ÖSSZESEN
			Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	10 440 000	0	0	0	0	10 440 000
7	Központi irányító szervei támogatás	B816	64 586 497	0	0	0	0	64 586 497
8	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	B813	1 566 003	0	0	0	0	1 566 003
9	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:		76 592 500	0	0	0	0	76 592 500
10	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		76 592 500	0	0	0	0	76 592 500

RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI KORMÁNYZATI FUNKCIÓKÉNT 2025. ÉV

	A Kormányzati funkciók	B ÖSSZES BEVÉTEL	C Közhatalmi bevételek	D Működési bevételek	E Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	F Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁH- n belülről	G Önkormányzatok működési támogatása	H Előző évi költségvetési maradványá nak igénybevétele e
1	04516 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	300 000	0	300 000	0	0	0	0
2	018030 Támogatás célú finanszírozás	18 232 787	0	0	4 763 306	0	0	13 469 481
3	018010 Önkormányzat Elszámolásai köz.	84 403 063	0	0	0	0	84 403 063	0
4	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	453 000	0	0	453 000	0	0	0
5	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások	1 700 000	0	0	0	1 700 000	0	0
6	900020 Önkormányzati f. nem s. bev	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0
7	107051 Szociális étkezés	2 166 000	0	2 166 000	0	0	0	0
8	ÖSSZESEN:	127 254 850	20 000 000	2 466 000	5 216 306	1 700 000	84 403 063	13 469 481

**KIMUTATÁS A RÁTÓTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATALHOZ TARTOZÓ
KORMÁNYZATI FUNKCIÓK BEVÉTELEIRŐL 2025 ÉV.**

	A	B	C	D	E
	Kormányzati funkciók	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről ÁH-n belülről	Központi irányító szervi támogatás	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	ÖSSZES BEVÉTEL
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	018030 Támogatási célú fin. Műveletek	10 440 000	64 586 497	1 566 003	76 592 500
2	ÖSSZESEN:	10 440 000	64 586 497	1 566 003	76 592 500

**RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2025 ÉVI KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI
TÁMOGATÁSAI**

A		B
Megnevezés		adatok forintban
Költségvetési törvény 2. melléklete alapján		Eredeti
1	HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	74 904 363
2	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	62 176 497
3	Település üzemeltetési támogatás	6 219 005
4	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 492 400
5	Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 172 500
6	Kiegészítő támogatás közvilágítás fenntartáshoz	2 810 000
7	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
8	Közutak fenntartásának támogatása	644 105
9	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000
10	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez támogatás	1 708 861
11	TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	7 228 700
12	Szociális étkeztetés	885 200
13	Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgálat	6 343 500
14	KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	2 270 000
15	Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokhoz	2 270 000
16	Kulturális bérjellegű támogatás	0
17	ÖSSZESEN:	84 403 063

RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI ADÓBEVÉTELEI

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	Iparüzési adó állandó jelleggel	20 000 000
2	HELYI ADÓK ÖSSZESEN:	20 000 000

RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. évi működési, fejlesztési kiadásai

	A KORMÁNYZATI FUNKCIÓK	B Összes kiadás	C FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	D Személyi juttatások	E Munkaadókat terhelő járulékok	F Dologi kiadások	G Egyéb működési célu támogatások ÁH-n belülrre	H Egyéb működési célu támogatások ÁH-n kívülre	I Ellátottak pénzbeli juttatása	J Tartalék	K Központi irányító szervi támogatás
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti
1	045160 Közutak, hidak, alagutak üzem.	381 000	0	0	0	381 000	0	0	0	0	0
2	011130 Önkorm. Jogalkotó és ált. igaz.	14 542 000	388 000	8 760 000	1 138 000	4 256 000	0	0	0	0	0
3	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	503 000	0	425 000	28 000	50 000	0	0	0	0	0
4	064010 Közvilágítás	5 347 000	0	0	0	5 347 000	0	0	0	0	0
5	066010 Zöldterület gazdálkodás	635 000	0	0	0	635 000	0	0	0	0	0
6	066020 Város-, községgazdálkodási eg	9 827 000	0	5 386 000	689 000	3 752 000	0	0	0	0	0
7	018030 Támogatási célú finansz. Műv.	71 087 850	0	0	0	0	1 336 000	0	0	5 165 353	64 586 497
8	072111 Házirosvi alapellátás	375 000	0	0	0	375 000	0	0	0	0	0
9	107060 Egyéb szociális pénzbeli ellát.	600 000	0	0	0	0	0	0	600 000	0	0
10	062020 Településtejlesztési projektek és támogatások	5 700 000	1 700 000	0	0	4 000 000	0	0	0	0	0
11	082091 Közművelődés- közösségi és t.	5 172 000	0	2 652 000	565 000	1 955 000	0	0	0	0	0
12	081030 Sportlétesítmények működt.	514 000	0	0	0	514 000	0	0	0	0	0
13	013320 Köztemető-fenntartás, működt.	184 000	0	0	0	184 000	0	0	0	0	0
14	107051 Szociális étkezés	3 612 000	0	0	0	3 612 000	0	0	0	0	0
15	084030 Civil szervezetek támogatása	459 000	0	0	0	0	0	459 000	0	0	0
16	107055 Falugondnoki szolgálat	8 220 000	0	5 616 000	731 000	1 873 000	0	0	0	0	0
17	013350 Önkormányzati vagyonnal v. gaz.	96 000	0	0	0	96 000	0	0	0	0	0
18	ÖSSZESEN:	127 254 850	2 088 000	22 839 000	3 151 000	27 030 000	1 336 000	459 000	600 000	5 165 353	64 586 497

**KIMUTATÁS A RÁTÓTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATALHOZ TARTOZÓ KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓ SZERINT
2025. ÉVBEN**

	A	B	C	D	E	F
	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi kiadások	ÖSSZES KIADÁSOK	LÉTSZÁM
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	
1	011130 Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tev.	62 968 500	8 527 000	5 097 000	76 592 500	8
2	ÖSSZESEN:	62 968 500	8 527 000	5 097 000	76 592 500	8

RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSAI ÁH-N BELÜLRE ÉS ÁH-N KÍVÜLRE 2025. ÉVBEN

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N KÍVÜLRE	459 000
2	Működési célú pe. átadás non-profit szervnek	459 000
3	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-N BELÜLRE	
4	Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás	1 263 000
5	Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás	23 000
6	Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő (Bursa ösztöndíj)	50 000
7	ÖSSZESEN:	1 336 000

**RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI 2025.
ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	Egyéb nem intézményi ellátások:	
2	- Települési támogatás	600 000
3	ÖSSZESEN:	600 000

**RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK
BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN 2025. ÉV**

		A		B		C		D	
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	Rovat	Eredeti	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:	Rovat	Eredeti			Eredeti
1	- Önkormányzatok költségvetési támogatás	B11	84 403 063	- Előző évi költségvetési maradvány (felhalm)	B813	0			0
2	- Közhatalmi bevételek	B3	20 000 000						
3	- Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	5 216 306						
4	- Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n kívülről	B25	1 700 000						
5	- Működési bevételek	B4	2 466 000						
6	- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B813	13 469 481						
7	ÖSSZESEN:		127 254 850	ÖSSZESEN:		0			
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:	Rovat	Eredeti	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:	Rovat	Eredeti			Eredeti
8	- Személyi juttatások	K1	22 839 000	- Beruházások	K6	2 088 000			
9	- Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	K2	3 151 000						
10	- Dologi kiadások	K3	27 030 000						
11	- Ellátottak pénzbeli juttatása	K4	600 000						
12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	K506	1 336 000						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről	K512	459 000						
14	- Központi irányító szervei támogatás	K915	64 586 497						
15	- Tartalék	K513	5 165 353						
16	ÖSSZESEN:		125 166 850	ÖSSZESEN:		2 088 000			

**RÁTÓTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI
ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN 2025. ÉV**

	A	B	C	D	E	F
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	Rovat	Eredeti	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:	Rovat	Eredeti
1	- Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	B16	10 440 000			
2	- Központi irányító szervei támogatás	B816	64 586 497			
3	- Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	B813	1 566 003			
4	ÖSSZESEN:		76 592 500	ÖSSZESEN:		0
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:	Rovat	Eredeti	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:	Rovat	Eredeti
5	- Személyi juttatások	K1	62 968 500			
6	- Munkaadókat terhelő járulékok	K2	8 527 000			
7	- Dologi kiadások	K3	5 097 000			
8	ÖSSZESEN:		76 592 500	ÖSSZESEN:		0

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

RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen	
1	10 130 287	6 753 525	6 753 525	6 753 525	6 753 525	6 753 525	6 753 525	6 753 525	6 753 525	6 753 525	6 753 525	6 737 526	84 403 063	
2	0	0	6 510 000	2 750 000	500 000	500 000	0	0	0	6 850 000	1 640 000	1 250 000	20 000 000	
3	150 000	150 000	153 000	0	1 500 000	500 000	500 000	212 000	212 000	1 212 000	1 212 000	415 000	5 216 306	
4	0	0	0	850 000	0	0	0	0	850 000	0	0	0	1 700 000	
5	461 000	167 000	175 000	180 000	165 000	167 000	145 000	167 000	167 000	172 000	175 000	325 000	2 466 000	
6	13 469 481	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 469 481	
7	24 210 768	7 070 525	13 591 525	10 533 525	8 918 525	7 920 525	7 398 525	7 982 525	13 982 525	9 777 525	8 593 525	7 274 832	127 254 850	
8	1 836 000	1 836 000	1 836 000	1 836 000	1 836 000	2 089 000	1 896 000	1 896 000	1 896 000	1 896 000	1 896 000	2 090 000	22 839 000	
9	239 000	239 000	239 000	239 000	239 000	360 000	246 000	246 000	246 000	315 000	297 000	246 000	3 151 000	
10	1 985 000	2 163 000	2 282 750	1 895 000	1 785 000	1 684 000	1 716 000	2 789 000	2 283 000	2 732 000	2 282 750	3 432 500	27 030 000	
11	0	80 000	0	200 000	0	0	0	80 000	200 000	0	0	40 000	600 000	
12	25 000	25 000	630 000	0	0	0	0	656 000	0	0	0	0	1 336 000	
13	29 000	0	0	30 000	0	400 000	0	0	0	0	0	0	459 000	
14	5 165 353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 165 353	
15		0	388 000	0	850 000	0	0	0	0	850 000	0	0	2 088 000	
16	6 161 375	5 311 375	5 311 375	5 311 375	5 311 375	5 311 375	5 311 375	5 311 375	5 311 375	5 311 375	5 311 375	5 311 375	64 586 497	
18	15 440 728	9 654 375	10 687 125	9 511 375	10 021 375	9 844 375	9 169 375	10 978 375	9 936 375	11 104 375	9 787 125	11 119 872	127 254 850	

KIMUTATÁS RÁTÓT ÖNKORMÁNYZAT KÖZVETETT TÁMOGATÁSAIRÓL 2025. ÉV

	A	B	C
	MEGNEVEZÉS	JOGCÍM	Eredeti
1	- Szociális étkezés térítési díj	Kedvezmény	1 446 000
2	Összesen:		1 446 000

RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI LIKVIDITÁSI TERVE

	A	B	C	D	E	F
		Nyitó	Pénzforgalmi			Záró
	Hónap	pénzáll.	Bevétel	Kiadás	Egyenleg	pénzállomány
1	január	13 469 481	10 741 287	15 440 728	-4 699 441	8 770 040
2	február	8 770 040	7 070 525	9 654 375	-2 583 850	6 186 190
3	március	6 186 190	13 591 525	10 687 125	2 904 400	9 090 590
4	április	9 090 590	10 533 525	9 511 375	1 022 150	10 112 740
5	május	10 112 740	8 918 525	10 021 375	-1 102 850	9 009 890
6	június	9 009 890	7 920 525	9 844 375	-1 923 850	7 086 040
7	július	7 086 040	7 398 525	9 169 375	-1 770 850	5 315 190
8	augusztus	5 315 190	7 982 525	10 978 375	-2 995 850	2 319 340
9	szeptember	2 319 340	13 982 525	9 936 375	4 046 150	6 365 490
10	október	6 365 490	9 777 525	11 104 375	-1 326 850	5 038 640
11	november	5 038 640	8 593 525	9 787 125	-1 193 600	3 845 040
12	december	3 845 040	7 274 832	11 119 872	-3 845 040	0
13	ÖSSZESEN:		113 785 369	127 254 850		

RÁTÓTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL LIKVIDITÁSI TERVE 2025. ÉVRE

	A	B	C	D	E	F
		Nyitó	Pénzforgalmi			Záró
	Hónap	pénzáll.	Bevétel	Kiadás	Egyenleg	pénzállomány
1	január	1 566 003	6 161 375	6 149 250	12 125	1 578 128
2	február	1 578 128	7 921 375	6 049 250	1 872 125	3 450 253
3	március	3 450 253	5 311 375	6 249 250	-937 875	2 512 378
4	április	2 512 378	7 921 375	6 049 250	1 872 125	4 384 503
5	május	4 384 503	5 311 375	6 049 250	-737 875	3 646 628
6	június	3 646 628	5 311 375	6 049 250	-737 875	2 908 753
7	július	2 908 753	7 921 375	6 449 250	1 472 125	4 380 878
8	augusztus	4 380 878	5 311 375	6 049 250	-737 875	3 643 003
9	szeptember	3 643 003	5 311 375	6 049 250	-737 875	2 905 128
10	október	2 905 128	7 921 375	6 049 250	1 872 125	4 777 253
11	november	4 777 253	5 311 375	8 778 250	-3 466 875	1 310 378
12	december	1 310 378	5 311 372	6 621 750	-1 310 378	0
13	ÖSSZESEN:		75 026 497	76 592 500		

**FINANSZÍROZÁSI ÜTEMTERV 2025. ÉVRE, Finanszírozandó költségvetési szerv:
RÁTÓTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

	A	B	C
	Sorszám	Finanszírozás időpontja	Finanszírozás
1	1.	2025.01.03	6 161 375
2	2.	2025.02.03	5 311 375
3	3.	2025.03.04	5 311 375
4	4.	2025.04.03	5 311 375
5	5.	2025.05.05	5 311 375
6	6.	2025.06.03	5 311 375
7	7.	2025.07.02	5 311 375
8	8.	2025.08.04	5 311 375
9	9.	2025.09.03	5 311 375
10	10.	2025.10.02	5 311 375
11	11.	2025.11.04	5 311 375
12	12.	2025.12.03	5 311 372
13	ÖSSZESEN		64 586 497

**RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI
KIADÁSAI**

	MEGNEVEZÉS	Eredeti
	BERUHÁZÁS:	
1	TOP Plusz pályázat keretében eszközök beszerzése	1 700 000
2	Számítógép beszerzés licensszel (2 db)	388 000
3	ÖSSZESEN:	2 088 000

A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások 2025-2026-2027 alakulását bemutató mérleg

	A	B	C	D
	Megnevezés	2025	2026	2027
1	Önkormányzat költségvetési támogatása	84 403 063	84 950 000	85 000 000
2	Közhatalmi bevételek	20 000 000	20 000 000	20 500 000
3	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	5 216 306	4 500 000	4 500 000
4	Működési bevételek	2 466 000	2 627 000	2 873 000
6	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	13 469 481	13 243 000	12 891 000
7	Működési célú bevételek összesen:	125 554 850	125 320 000	125 764 000
8	Személyi juttatások	22 839 000	21 632 000	21 852 000
9	Munkaadókat terhelő járulékok	3 151 000	3 061 000	2 945 000
10	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	27 030 000	31 362 000	31 700 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	600 000	400 000	420 000
12	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	1 336 000	1 300 000	1 350 000
13	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülről	459 000	360 000	260 000
14	Tartalékok	5 165 353	3 705 000	3 487 000
15	Központi irányító szervek támogatás	64 586 497	63 500 000	63 750 000
16	Működési célú kiadások összesen:	125 166 850	125 320 000	125 764 000
17	Felhalmozási célú bevételek			
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	1 700 000	0	0
21	Felhalmozási célú bevételek összesen:	1 700 000	0	0
23	Beruházások	2 088 000	0	0
25	Felhalmozási célú kiadások összesen:	2 088 000	0	0
26	Önkormányzat bevételei összesen:	127 254 850	125 320 000	125 764 000
27	Önkormányzat kiadásai összesen:	127 254 850	125 320 000	125 764 000

**RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ
TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL 2025. ÉVBEN**

	MEGNEVEZÉS	Eredeti
1	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL	
2	Egyéb felhalmozási célú támogatás eu-s és egyéb hazai fejezeti előirányzatra	1 700 000
3	ÖSSZESEN:	1 700 000

**RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT AZ EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL
FINANSZÍROZOTT PROGRAM 2025. ÉV**

A	B	C
MEGNEVEZÉS	BEVÉTEL	KIADÁS
Széchenyi Terv Plusz - TOP PLUSZ Helyi humán fejlesztések Rönök-Rábagyarmat-Rátót értékei és közösségei	5 400 000	5 700 000
ÖSSZESEN:	5 400 000	5 700 000

**RÁTÓT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK
BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL 2025. ÉVBEN**

	A	B
	MEGNEVEZÉS	Eredeti
	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁH-N BELÜLRŐL	
1	-Nemzetgazdasági Minisztérium- közfoglalkoztatás	453 000
2	- Egyéb fejezeti előirányzatból	4 763 306
3	ÖSSZESEN:	5 216 306

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület eredeti jogalkotói hatáskörét a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdés biztosítja, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében jár el. A törvényi felhatalmazást kiegészíti az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint. Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben megfogalmazott pénzügyi, gazdasági feltételek figyelembevételével állította össze az önkormányzat a 2025. évi költségvetésről szóló rendeletet.