

ELŐTERJESZTÉS
Hegyhátszentmárton Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. február 10-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezése

A napirendet tárgyaló ülés dátuma:	2025.02.10.
A napirendet tárgyaló ülés:	képviselő-testület
Az előterjesztést készítette:	Radicsné dr. Soós Ágnes jegyző
Előterjesztő:	Horváth Kitti polgármester
A napirendet tárgyaló ülés típusa:	<u>nyilvános</u> / zárt
A határozat elfogadásához szükséges többség típusa:	<u>egyszerű</u> / minősített
A szavazás módja:	<u>nyilvános</u> / titkos

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. §-a szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Hegyhátszentmárton Község Önkormányzatának költségvetése a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényen, az államháztartásról szóló törvényen, és annak végrehajtásáról szóló kormányrendeleten alapul.

A költségvetés tervezete tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat bevételi és kiadási csoportonként, amelyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelező feladatokat, amelyeket a Képviselő-testület felvállalt.

A várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2025. évi gazdálkodás során előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat: a közfeladatokat ellátó szolgáltatások biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel az önkormányzat alapfeladataira; a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára; az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni; törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére és az esetleges pályázati lehetőségek felkutatására, kihasználására.

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja. A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható. Önként vállalt feladat akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az Önkormányzat saját bevételeiből biztosított. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztetheti.

A költségvetésben tervezett összegek a Magyar Államkincstár felmérését követően, az állami támogatások közlésével lesznek/lettek pontosak.

E bevételek a forrásai az önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatokból eredő kötelezettségeknek (pl. zöldterület gazdálkodás, köztemető fenntartása, közvilágítás, közutak

fenntartása, szociális szolgáltatás és ellátás, egészségügyi alapellátás, könyvtár és közművelődési feladatok ellátása, falugondnoki szolgálat, községgazdálkodás, stb).

A költségvetés tervezésekor az erőforrásokat minden területen az önkormányzati kötelező alapfeladatok ellátására kell koncentrálni, tehát a tartós bevételi források nagyságrendjéhez kell igazítani a kötelező feladatok ellátását és a fennmaradó maradvány mértékére figyelemmel lehet dönteni az önként vállalt feladatok köréről és pénzügyi forrásáról.

A maradvány összege az előző évi költségvetési és finanszírozási bevételek, valamint a kiadások különbözete, becsült összege 3.407.763,- Ft. A maradvány a zárszámadás elkészítésekor válik pontossá.

A tartalék a biztonságos gazdálkodás egyik fontos garanciájaként az év közben jelentkező, nem tervezhető feladatok gyors megvalósítását teszi lehetővé, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek pótlására is szolgál. A tervezett tartalék összege: 2.148.821,- Ft. A tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

Hegyhátszentmárton Község Önkormányzatának 2025. évre számított bevételi és kiadási főösszege: 36.529.623,- Ft.

Az egyes feladatokra tervezett bevételi és kiadási előirányzatokat az előterjesztés mellékletét képező költségvetés tervezete részletesen tartalmazza.

A költségvetés tervezés következő fázisában, a 2024. évi teljesítés adatok ismeretében az előterjesztés középtávú és + 3 éves tervezési időszakra vonatkozó adatait, az előirányzat felhasználásának ütemezését tartalmazó mellékletek is bemutatásra kerülnek.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés és a költségvetés tervezete alapján a költségvetés első olvasatát szíveskedjen megtárgyalni és elfogadni.

Hegyhátszentmárton, 2025. február 7.



Határozati javaslat:

..../2025. (II....) Képviselő-testületi határozat az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezetéről

Hegyhátszentmárton Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetés tervezetét megtárgyalta és jelen határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a tervezet alapján az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének rendeletét legkésőbb 2025. március 15. napjáig elfogadásra készítse elő.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: 2025. március 15.