

Doba Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A rendeletalkotás célja Doba Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetése megalkotása.

[2] Doba Község Önkormányzatának Képviselőtestülete (a továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. §

A képviselő-testület a 2025. évi önkormányzati költségvetés

- a) bevételi főösszegét 99 210 802 forintban,
- b) kiadási főösszegét 99 210 802 forintban állapítja meg.

2. §

(1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 3. melléklet, kormányzati funkcióként részletezve az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeg részletezését a 2. melléklet, kormányzati funkcióként részletezve az 4. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, a költségvetési mérleget az 1. melléklet tartalmazza.

(4) A működési bevételeket és kiadásokat évenkénti bontásban a 6. melléklet, a felhalmozási bevételeket és kiadásokat évenkénti bontásban a 7. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési szervek éves létszám-előirányzatának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatának megoszlását a 9. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat 2025. és az azt követő három év stabilitását a 10. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A képviselő-testület

- a) az önkormányzat működési célú bevételeit 99 210 802 forintban,
- b) az önkormányzat működési célú kiadásait 99 210 802 forintban, ebből:
 - ba) a személyi juttatásokat 40 475 220 forintban,
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 5 261 779 forintban,
 - bc) a dologi kiadásokat 38 747 760 forintban,
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 3 353 225 forintban,

- be)* az egyéb működési célú kiadásokat 3 256 680 forintban,
 - bf)* finanszírozási kiadásokat 1 403 223 forintban,
 - bg)* az önkormányzat tartalékát 6 712 915 forintban állapítja meg.
- c)* az éves létszám-előirányzatot 16 főben ebből:
- ca)* a tiszteletdíjas polgármester és képviselők éves létszám-előirányzatát 5 főben,
 - cb)* a közalkalmazottak éves létszám-előirányzatát 2 főben,
 - cc)* a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzat 4 főben
 - cd)* megbízással foglalkoztatott létszámát 1 főben
 - ce)* munka törvénykönyve alapján foglalkoztatott 4 főben állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.
- (3) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2025. évi költségvetésében nem tervez.
- (4) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

4. §

- (1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2025. január 1. napján nem rendelkezik.
- (2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetve létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénztintézetnél „likvid hitel” címén hitel vehető fel, amelyet tárgyév december 31-ig kell visszafizetni. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.
- (3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt.
- (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

2. A költségvetési tartalék előirányzatai

5. §

- (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.
- (2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 300 ezer Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

3. Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. §

- (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait

zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

7. §

(1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

4. A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8. §

A költségvetési szervek létszám-előirányzatát kizárólag a képviselő-testület módosíthatja.

9. §

(1) Az önkormányzat költségvetési szerve közalkalmazott dolgozóinak és egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók részére a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású cafetériát biztosít. A köztisztviselők részére cafetéria keretében a Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

5. Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10. §

(1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Somlóvásárhelyi Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1 000 000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

6. A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. §

(1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 8/2013.(XI.5.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

7. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. §

A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

13. §

Az önkormányzat költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

8. Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. §

(1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 4. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. §

(1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

9. Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

16. §

(1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2025. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2025. január 1. napján nincs.

17. §

Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

18. §

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

(2) E rendelet a 2025. évi költségvetési évre szól és hatálya a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáig tart.

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Horváth Zoltán
polgármester



Bendes István
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
2025. február 28.



2025.ÉVI KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEK ÉS KAI DÁSOK ALAKULÁSA

sorszám	MÉRLEG					F
	A	B	C	D	E	
	BEVÉTELEK			KIADÁSOK		
rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	rovat szám	rovat megnevezése	eredeti előirányzat	
1	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	23 577 493	K1	Személyi juttatások	40 475 220
2	B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 259 680	K2	Munkaad.terh.járulékok és szoc.hoz.jár.adó	5 261 779
3	B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 389 930	K3	Dologi kiadások	38 747 760
4	B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0			
5	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 723 450	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 353 225
6	B2	Felhalmozási c. támogatás Áh-n belül	0	K5	Egyéb működési célú kiadások Áh.belül	2 748 000
7	B3	Közhatalmi bevételek	11 100 000	K6	Egyéb működési célú kiadások Áh. Kívül	508 680
8	B4	Működési bevételek	33 732 699	K7	Beruházások	0
9	B7	Felhalmozási bevételek	0	K9	Felújítások	0
10	B8	Finanszírozási bevételek	8 427 550		Finanszírozási kiadások	1 403 223
11					tartalék	6 712 915
12	B 1-8	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	99 210 802	K 1-9	KIADÁSOK ÖSSZESEN	99 210 802

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

A	B	C
	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	24 466 260
2	Béren kívüli juttatások (K1107)	0
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	24 466 260
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	15 988 960
6	Külső személyi juttatások (K12)	20 000
7	Személyi juttatások (K1)	40 475 220
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 261 779
9	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 230 000
11	Készletbeszerzés	7 230 000
12	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	542 000
13	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	983 000
14	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 525 000
15	Közzetemi díjak (K331)	3 673 000
16	Vásárolt ételmezés (K332)	7 100 000
17	Bérelti és lízing díjak (K333)	140 000
18	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 095 000
19	Szakmai tevékenységet segítő szolg. (K336)	0
20	Közvetített szolgáltatások (K335)	55 000
21	Egyéb szolgáltatások (K337)	6 070 000
22	ebből: biztosítási díjak (K337)	0
23	Szolgáltatási kiadások (K33)	18 133 000
24	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0
25	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	0
26	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 259 760
27	Fizetendő Áfa (K352)	4 500 000
28	Egyéb dologi kiadások (K355)	100 000
29	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	11 859 760
30	Dologi kiadások (K3)	38 747 760
31	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 353 225
32	ebből: köztemetés [Szoctv. 48. §] (K48)	0
33	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	5 001 000
34	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 353 225
35	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0
36	Elvonások és befizetések (K502)	0
37	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	2 748 000
38	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	1 200 000
40	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	948 000
41	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	508 680
42	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	300 000
43	Tartalékok (K513)	6 712 915
44	Egyéb működési célú kiadások (K5)	9 969 595
45	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0
46	Ingatlanok beszerzése, létesítése (=191) (K62)	0
47	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0
48	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0
49	Beruházások (K6)	0
50	Ingatlanok felújítása (K71)	0
51	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0
52	Felújítások (=198+...+201) (K7)	0

A	B	C
53	Költségvetési kiadások (K1-K8)	97 807 579
54	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 403 223
55	Finanszírozási kiadások (K9)	1 403 223
56	Kiadások összesen (K1-K9)	99 210 802
57	Átlagos statisztikai állományi létszám	16

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

A	B	C
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	23 577 493
2	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	13 259 680
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 389 930
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0
5	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	40 227 103
6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	5 723 450
7	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0
8	ebből: központi kezelési előirányzatok (B16)	0
9	ebből: egyéb fejezeti kezelési előirányzatok (B16)	0
10	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	3 341 888
11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	45 950 553
12	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0
14	Vagyoni típusú adók (B34)	5 000 000
15	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	5 000 000
16	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	6 000 000
17	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	6 000 000
18	Gépjárműadók (B354)	0
19	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0
20	Tennékek és szolgáltatások adói (B35)	6 000 000
21	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	100 000
22	Közhatalmi bevételek (B3)	11 100 000
23	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	19 370 076
24	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 260 000
25	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404)	0
26	Ellátási díjak (B405)	4 946 220
27	Továbbszámlázott szolgáltatások (B403)	1 300 000
28	Kiszámlázott Áfa (B406)	6 825 403
29	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	1 000
30	Egyéb működési bevételek (B411)	30 000
31	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0
32	Működési bevételek (B4)	33 732 699
33	Költségvetési bevételek (B1-B7)	90 783 252
34	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	8 427 550
35	Maradvány igénybevétele (B813)	8 427 550
36	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
37	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	8 427 550
38	Finanszírozási bevételek (B8)	8 427 550
39	Bevételek összesen (B1-B8)	99 210 802

4. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025. ÉVI KIADÁSOK KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT

A	B	C	D	E	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S		
	Megnevezés	Összesen	01130 Önkormányzati feladatok és önkormányzati feladatok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető-fenntartás és működtetés	018010 Önkormányzati feladatok központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozások műveletek	041233 Közfoglalkoztatás	045160 utak, hidak üzem, fenntartása	064010 Közvilágítás	066010 Zöldterület-kezelés	066020 Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	082044 Könyvtári szolgáltatások	082091 Közművelődési - és társadalmi részvétel fejlesztése	084031 Civil szervezetek működési támogatása	107051 Szociális ellátás	107055 Faluigazgatási, tanyagondnoki szolgáltatás	107060 Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni támogatások		
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K110)	24 466 260	0	0	0	0	5 065 000	0	0	13 014 000	0	1 800 000	0	0	0	0	4 587 260	0	
2	Béren kívüli juttatások (K1107)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	24 466 260	0	0	0	0	5 065 000	0	0	13 014 000	0	1 800 000	0	0	0	0	4 587 260	0	0
5	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	15 988 960	15 988 960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 587 260	0	0
6	Külső személyi juttatások (K12)	20 000	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Személyi juttatások (K1)	40 475 220	16 008 960	0	0	0	5 065 000	0	0	13 014 000	0	1 800 000	0	0	0	0	4 587 260	0	0
8	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 261 779	2 081 165	0	0	0	658 450	0	0	1 691 820	0	234 000	0	0	0	0	596 344	0	0
9	Személyi anyagok beszerzése (K311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 230 000	350 000	30 000	0	0	0	0	0	3 200 000	2 000 000	0	450 000	0	0	0	1 200 000	0	0
11	Készletbeszerzés (K31)	7 230 000	350 000	30 000	0	0	0	0	0	3 200 000	2 000 000	0	450 000	0	0	0	1 200 000	0	0
12	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	542 000	542 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	983 000	920 000	0	0	0	0	0	0	0	63 000	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	1 525 000	1 462 000	0	0	0	0	0	0	0	63 000	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Villany (K331)	3 445 000	10 000	5 000	0	0	0	0	0	0	900 000	10 000	20 000	0	0	0	0	0	0
16	Gáz (K331)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Víz (K331)	228 000	32 000	26 000	0	0	0	0	0	0	100 000	20 000	50 000	0	0	0	0	0	0
18	Vásárolt élelmiszer (K332)	7 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 100 000	0	0	0	0
19	Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)	140 000	70 000	0	0	0	0	0	0	0	20 000	0	50 000	0	0	0	0	0	0
20	Karbantartási, kijavítási (szolgáltatások (K334)	1 095 000	0	0	0	0	0	0	500 000	200 000	200 000	30 000	50 000	0	0	0	115 000	0	0

1	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, letételese (K64)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Beruházási edítésként előzetesen felzámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Beruházások (K6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Felújítási edítésként előzetesen felzámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Külfüggetlen kiadások (K1-K8)	97 807 579	29 525 370	204 470	2 748 000	5 723 450	0	3 810 000	24 057 220	7 095 090	2 110 200	2 692 400	300 800	9 017 000	7 171 154	3 353 225	0	0	0	0	0	0
8	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 403 223	0	0	0	0	1 403 223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Finanzírozási kiadások (K9)	1 403 223	0	0	0	0	1 403 223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Kiadások összesen (K1-K9)	99 210 802	29 525 370	204 470	2 748 000	5 723 450	0	3 810 000	24 057 220	7 095 090	2 110 200	2 692 400	300 000	9 017 000	7 171 154	3 353 225	0	0	0	0	0	0
11	Általános statisztikai állományi létszám	16	6	0	0	4	0	0	4	0	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0

17	Egyéb közhatalmi bevételek (>=169+...+185) (B36)	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000	
18	Közhatalmi bevételek (B3)	11 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 100 000	
19	Szolgáltatások ellenértéke (>=189+190) (B402)	19 370 076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 370 076	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 260 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Ellátási díjak (B405)	4 946 220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 946 220	0
22	továbbszámlázott szolgáltatás (B403)	1 300 000	1 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Kiszámlázott Áfa	6 825 403	260 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 229 924	0	0	0	0	0	0	1 335 479	0
24	Kamatbevételek és más nyereségilletégi bevételek (B408)	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Egyéb működési bevételek (B411)	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Működési bevételek (B4)	33 732 699	1 561 000	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 600 000	1 200 000	60 000	6 281 699	0	0	0	0	0
27	Költségvetési bevételek (B1-B7)	90 783 252	1 561 000	30 000	40 227 103	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 723 450	24 600 000	60 000	6 281 699	0	0	0	11 100 000	0
28	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	8 427 550	0	0	0	8 427 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Maradvány igénybevétele (B813)	8 427 550	0	0	0	8 427 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	8 427 550	0	0	0	8 427 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Finanszírozási bevételek (B8)	8 427 550	0	0	0	8 427 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Bevételek összesen (B1-B8)	99 210 802	1 561 000	30 000	40 227 103	8 427 550	0	0	0	0	0	0	0	0	5 723 450	24 600 000	60 000	6 281 699	0	0	0	11 100 000	0

6. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025-2026-2027-2028. évi alakulása

Sor szám	A	B	C	D	D
	MEGNEVEZÉS	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított	2028. évi számított
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 950 553	30 878 605	30 878 605	30 878 605
2	Közhatalmi bevételek	11 100 000	6 300 000	6 300 000	6 300 000
3	Működési bevételek	33 732 699	320 000	320 000	320 000
4	Belföldi finanszírozás bevételei	8 427 550	6 000 000	6 000 000	6 000 000
5	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	99 210 802	43 498 605	43 498 605	43 498 605
6	Személyi juttatások	40 475 220	15 674 000	15 674 000	15 674 000
7	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 261 779	2 821 593	2 821 593	2 821 593
8	Dologi kiadás	38 747 760	11 803 012	11 803 012	11 803 012
9	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 353 225	3 000 000	3 000 000	3 000 000
10	Egyéb működési célú kiadások	9 969 595	10 200 000	10 200 000	10 200 000
11	Finanszírozási kiadások	1 403 223			
12	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	99 210 802	43 498 605	43 498 605	43 498 605

7. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025-2026-2027-2028. évi alakulása

Sor szám	A	B	C	D	
	MEGNEVEZÉS	2025. évi számított	2026. évi számított	2027. évi számított	2028. évi számított
1	BEVÉTELEK				
2	Hosszú lejáratú hitelek				
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	0			
4	Felhalmozási bevételek	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
5	Előző évi felhalmozódási pénzmaradvány	0			
6	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
7	KIADÁSOK				
8	Beruházások	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000
8. 1.					
8. 2.					
8. 3.					
9	Felújítások	0			
9. 1.					
9. 2.					
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			
11	Finanszírozási kiadások	0			
12	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000

8. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal)

Sor szám	A Bevételek megnevezése	B össz.	2025. évi várható bevételek havi forgalma												M	N	
			C	D	E	F	G	H	I	J	K	L					
			I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó			
1	finanszírozási bevételek	40 227 103	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 259	3 352 254		
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 723 450	476 954	476 954	476 954	476 954	476 954	476 954	476 954	476 954	476 954	476 954	476 954	476 954	476 956		
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0															
4	Közhatalmi bevételek	11 100 000		5 500 000							5 600 000						
5	Működési bevételek	33 732 699	2 811 058	2 811 058	2 811 058	2 811 058	2 811 058	2 811 058	2 811 058	2 811 058	2 811 058	2 811 058	2 811 058	2 811 061			
6	Felhalmozási bevételek	0															
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0															
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0															
9	Finanszírozási bevétel(pénzmaradvány)	8 427 550	8 427 550														
10	Összes bevétel	99 210 802	15 067 821	6 640 271	12 140 271	6 640 271	6 640 271	6 640 271	6 640 271	6 640 271	12 240 271	6 640 271	6 640 271	6 640 271	6 640 271		
11	Kiadások megnevezése	össz.	I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó			
12			3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935	3 372 935		
13	Személyi juttatások	40 475 220	438 482	438 482	438 482	438 482	438 482	438 482	438 482	438 482	438 482	438 482	438 482	438 482	438 477		
14	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 261 779	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980	3 228 980		
15	Dologi kiadások	38 747 760	279 435	279 435	279 435	279 435	279 435	279 435	279 435	279 435	279 435	279 435	279 435	279 435	279 440		
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 353 225	271 390	271 390	271 390	271 390	271 390	271 390	271 390	271 390	271 390	271 390	271 390	271 390	271 390		
17	Egyéb működési célú kiadások	3 256 680	0														
18	Beruházások	0	0														
19	Felújítások	0															
20	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0														
21	Finanszírozási kiadások	1 403 223															
22	Összes kiadás	92 497 887	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	1 403 223	
23	Tartalék	6 712 915															
24	Kiadások mindösszesen	99 210 802	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	7 591 222	8 994 445	
25	Többlet ' + /hiány ' - ' 1	7 476 599	6 525 648	11 074 697	10 123 746	9 172 795	8 221 844	7 270 893	6 319 942	10 968 991	10 018 040	9 067 089	8 994 445	6 712 915	6 712 915		

9. melléklet a 3/2025. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

2025.évi létszámkeret (fő)

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2025.évi létszámkeret (fő)		
		teljes munkaidőben	részmunkaidőben	tiszteletdíjas
1	Polgármester, alpolgármester, képviselők	1		4
2	Közalkalmazott	2		
4	Közfoglalkoztatás	4		
5	Egyéb (Mtv)	4		1
6	Összesen	11	0	5

Doba Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő, 2025. évi fizetési kötelezettségek bemutatása

	Megnevezés		Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő		
				1. évben	2. évben	3. évben
1	Helyi adók	1.	11 100 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
2	Osztalékok, koncessziós díjak	2.				
	Díjak, pótlékok, bírságok	3.				
3	Tárgyi eszköz és az immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznításból származó bevétel	4.				
4	Részvények, részesedések értékesítése	5.				
5	Önkormányzati vagyon hasznosítása (lakbér, helyiség bér)	6.	1 260 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000
6	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7.				
7	Saját bevételek összesen:	8.	12 360 000	9 600 000	9 600 000	9 600 000
8	Saját bevételek 50%-a	9.	6 180 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000
9	Előző években keletkezett tárgyévét terhelő fiz.köt.	10.				
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	11.				
11	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	12.				
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.				
13	Adott váltó	14.				
14	Pénzügyi lízing	15.				
15	Halasztott fizetés	16.				
16	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17.				
17	Tárgyévben keletkezett, illetve tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	18.				
18	Felvett, átvállalt hitel és annak tőke tartozása	19.				
19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőke tartozása	20.				
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21.				
21	Adott váltó	22.				
22	Pénzügyi lízing	23.				
23	Halasztott fizetés	24.				
24	Kötelezettségvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25.				
25	Fizetési kötelezettség összesen:	26.	0	0	0	0
26	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	27.	12 360 000	9 600 000	9 600 000	9 600 000

Részletes indokolás

Az 1–19. §-hoz és az 1–10. melléklethez

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletének megalkotásához Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek eljárnia.