

Ipolydamásd Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait,

[2] Ipolydamásd Község Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra,

[3] Ipolydamásd Község Önkormányzata 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 Ipolydamásd Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki, akik, illetve amelyek jelen rendelet alapján támogatásban részesülnek.

I. Fejezet

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

2. §

Az Önkormányzat a 2025. évi kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai kiadásainak fedezetét biztosító **költségvetési (konszolidált) bevételeit 444.272 e Ft** összeggel állapítja meg az 1. melléklet és az alábbi a)-b) pontban foglaltak szerint.

- a) **Működési költségvetési bevételek: 63.167 e Ft** amelyből 10.539 e Ft az előző évi pénzmaradvány felhasználás
- b) **Felhalmozási költségvetés bevételek: 381.105 e Ft** amelyből 317.344 e Ft az előző évi pénzmaradvány felhasználás

3. §

Az Önkormányzat a 2025. évi kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak **költségvetési (konszolidált) kiadásait 444.272 e Ft** összeggel állapítja meg a 2. melléklet szerint.

4. §

Az Önkormányzat a 2025. évi **költségvetési egyenlegét 0 Ft**-ban állapítja meg.

5. §

- (1) Az önkormányzat feladatai ellátására jóváhagyott létszámkeret 2025. január 1-jétől 8,5 fő, ebből a közfoglalkoztatás 2025. évi engedélyezett létszámkerete 7 fő. A létszámkeret részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat költségvetési mérlegét a 4. melléklet tartalmazza.
- (3) A beruházási és felújítási előirányzatok feladatonkénti részletezését az 5. melléklet tartalmazza.
- (4) A 2025. évi előirányzat-felhasználásának ütemezését a 6. melléklet tartalmazza.
- (5) A 2025. évi középtávú tervadatokat a 7. melléklet tartalmazza.
- (6) A 2025. évi közvetett támogatásokat a 8. melléklet tartalmazza.
- (7) A 2025. évi pénzeszköz átadásokat, és az ellátottak pénzbeli támogatását a 9. melléklet tartalmazza.

II. Fejezet

A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

6. §

- (1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról a Szobi Közös Önkormányzati Hivatal gondoskodik.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.
- (3) A képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.
- (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átadott és átvett pénzeszközök tekintetében a megállapodások megkötésére.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok karbantartására, felújítására, valamint a beruházásokra jóváhagyott pénzeszköz felhasználásáról a polgármester gondoskodik.

7. §

- (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezéseinek megfelelően köthet érvényesen azzal, hogy a hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.
- (2) A polgármester az önkormányzat éves költségvetési rendeletében meghatározott kiadási előirányzatok terhére esetenként 1 000 000,- Ft összeghatárig vállalhat kötelezettséget.
- (3) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, amelyek saját forrást nem

igényelnek, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor. Az önkormányzati pályázatok önrészenek biztosításáról a képviselő-testület határozattal dönt.

8. §

A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.


Rományik Ferenc
polgármester




dr. Holocsi Krisztián
jegyző



Záradék:

A rendelet 2025. február 13. napján kihirdetésre került.

A rendelet a Szobi Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 2025. február 13. napjától 2025. március napjáig kifüggesztésre került.


dr. Holocsi Krisztián
jegyző



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

Ipolydamásd Község Önkormányzatának 2025. évi bevételei

Adatok : Ft

Sorszám	Megnevezés	Rovat száma	2025. évi eredeti előirányzat			
			Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	20 959 635			20 959 635
3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	3 697 000			3 697 000
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	3 319 443			3 319 443
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
7	Elszámolásból származó bevételek	B116				0
8	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	30 246 078	0	0	30 246 078
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 162 411			3 162 411
	ebből: -Közmunkaprogram, pályázati támogatások		3 162 411			3 162 411
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	33 408 489	0	0	33 408 489
15	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
19	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről VP6 Piac pályázat	B25		63 761 190		63 761 190
20	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	63 761 190	0	63 761 190
26	Vagyoni típusú adók	B34	5 300 000			5 300 000
	ebből: - telekadó		1 800 000			1 800 000
	magánszemélyek kommunális adója		3 500 000			3 500 000
27	Értékesítési és forgalmi adók	B351	11 000 000	0	0	11 000 000
	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		11 000 000			11 000 000
30	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	11 000 000			11 000 000
31	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 400 000			1 400 000
	Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj		900 000			900 000
	Igazgatási szolgáltatási díj					0
	Bírság, pótlék		500 000			500 000
32	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	17 700 000	0	0	17 700 000
33	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0
34	Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 000 000	0	0	1 000 000
35	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0
37	Ellátási díjak (étkezési térítési díjak)	B405	250 000			250 000
41	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
42	Egyéb működési bevételek	B411				0
43	Működési bevételek (=34+...+43)	B4	1 520 000	0	0	1 520 000
55	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
56	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	0	0	0	0
57	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	B1-B7	52 628 489	63 761 190	0	116 389 679
58	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	10 538 515	317 344 131		327 882 646
	Finanszírozási bevételek		10 538 515	317 344 131		327 882 646
61	Mindösszesen:		63 167 004	381 105 321		444 272 325
62	Konzolidált bevétel összesen:		63 167 004	381 105 321		444 272 325
	Működési bevételek					52 628 489
	Működési pénzmaradvány kötött					
	Működési pénzmaradvány szabad					10 538 515
	Működési összesen					63 167 004
	Felhalmozási bevételek					63 761 190
	Felhalmozási pénzmaradvány kötött					
	Felhalmozási összesen					317 344 131
	Finanszírozási bevételek					0
	Bevétel mindösszesen					444 272 325

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

Megnevezése	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidős alkalmazottak	Összesen engedélyezett létszám 2025.
Önk. Jogalkotása	1	1	1,50
Közmunka	7	0	7,00
Összesen:	8	1	8,50

**Ipolydamásd Község Önkormányzatának költségvetési mérlege
közgazdasági tagolásban 2025. év**

e Ft

Bevételek	2025. évi eredeti előirányzat	Kiadások	2025. évi eredeti előirányzat
I. Működési bevételek	52 628	I. Működési kiadások	59 767
1.1 Önkormányzat működési támogatásai	30 246	1.1 Személyi juttatások	19 840
1.2 Egyéb műk. c. támogatás bevételei áh. belülről	3 162	1.2 Munkaadókat terhelő járulékok	2 386
1.3 Közhatalmi bevételek	17 700	1.3 Dologi kiadások	33 958
1.4 Működési bevételek	1 520	1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800
		1.5 Egyéb működési célú kiadások	782
II. Felhalmozási bevételek	63 761	II. Felhalmozási kiadások	383 729
2.1 Ingatlanok értékesítése		2.1 Beruházások	342 100
2.2 Felh. c. tám. Áh.-n belülről	63 761	2.2 Felújítások	41 628
2.3 Egyéb felhalmozási célú támogatás			
III. Finanszírozási bevételek	327 883	III. Finanszírozási kiadások	777
3.1 Előző évi ktgvet. maradvény igénybevétele	327 883	3.1 ÁH. Belüli megelőlegezések visszafizetése	777
Bevételek összesen	444 272	Kiadások összesen	444 272

Beruházások, felújítások

adatok e Ft

Sorszám	Feladat	Tervezett Összeg	Tervezett Támogatás (szerződés alapiján)	Előző években beérkezett támogatás (pénzmaradvány	Tervezett saját forrás
	Beruházás, eszközbeszerzés	342 100	63 761	269 065	9 274
1	TOP Plusz Élhető települések parkoló kialakítása	249 365	0	249 365	0
2	VP6 Piac kialakítása	92 735	63 761	19 700	9 274
	Felújítások	41 628	0	41 628	0
1	Magyar Falu program Közösségi tér létrehozása	41 628	0	41 628	0
	Mindösszesen:	383 728	63 761	310 693	9 274

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

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Bevételek													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 009 019	2 672 679	2 672 679	2 672 679	2 672 679	2 672 679	2 672 679	2 672 679	2 672 679	2 672 679	2 672 679	2 672 680	33 408 489
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	63 761 190	0	0	0	0	0	0	63 761 190
Közhatalmi bevételek			5 000 000		10 000 000				2 700 000				17 700 000
Működési bevételek	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 667	126 663	1 520 000
Felhalmozási bevételek	0												0
Működési célú átvett pénzeszközök	0												0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevétel	327 882 646	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	327 882 646
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	332 018 332	2 799 346	7 799 346	2 799 346	12 799 346	66 560 536	2 799 346	2 799 346	5 499 346	2 799 346	2 799 346	2 799 343	444 272 325
Kiadások													
Személyi juttatás	1 653 375	1 653 375	1 653 375	1 653 375	1 653 375	1 653 375	1 653 375	1 653 375	1 653 375	1 653 375	1 653 375	1 653 369	19 840 494
Munkaadókat t. jár.	198 854	198 854	198 854	198 854	198 854	198 854	198 854	198 854	198 854	198 854	198 854	198 859	2 386 253
Dologi kiadások	2 829 834	2 829 834	2 829 834	2 829 834	2 829 834	2 829 834	2 829 834	2 829 834	2 829 834	2 829 834	2 829 834	2 829 829	33 958 003
Egyéb működési célú kiadások	91 702		415 000	91 702			91 702			91 700			781 806
Ellátottal pénzbeli juttatása	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 337	2 800 000
Finanszírozási kiadások	777 267												777 267
Tartalékok													0
Működési célú kiad. összesen	5 784 365	4 915 396	5 330 396	5 007 098	4 915 396	4 915 396	5 007 098	4 915 396	4 915 396	5 007 096	4 915 396	4 915 394	60 543 823
Felhalm. Kiad.	0		41 628 000	150 000 000				100 000 000		92 100 502			383 728 502
KIADÁS ÖSSZESEN	5 784 365	4 915 396	46 958 396	155 007 098	4 915 396	4 915 396	5 007 098	104 915 396	4 915 396	97 107 598	4 915 396	4 915 394	444 272 325
EGYENLEG	326 233 967	-2 116 050	-39 159 050	-152 207 752	7 883 950	61 645 140	-2 207 752	-102 116 050	583 950	-94 308 252	-2 116 050	-2 116 051	0

Ipolydamásd Község Önkormányzatának középtávú terve

e Ft-ban

Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Bevételek				
1. Támogatások Áht-on belülről	33 408	35 000	37 000	38 000
2. Közhatalmi bevételek	17 700	17 700	17 700	17 860
3. Működési bevételek	1 520	1 500	1 500	1 500
4. Átvett pénzeszközök	0	0	0	0
5. Felhalmozási bevételek	63 761	0		
6. Finanszírozási bevételek	327 883	6 000	6 000	6 000
7. Bevételek összesen (1-6)	444 272	60 200	62 200	63 360
Kiadások				
8. Személyi juttatások	19 840	20 000	21 000	22 000
9. Munkaadókat terh. Járulékok	2 386	2 600	2 700	2 860
10. Dologi kiadások	33 958	33 000	33 900	33 900
11. Ellátottak pénzbeli juttatása	2 800	3 000	3 000	3 000
12. Egyéb működési célú kiadás	782	800	800	800
13. Beruházások	342 101	0	0	0
14. Felújítások	41 628	0	0	0
15. Finanszírozási kiadások	777	800	800	800
16. Kiadások összesen:	444 272	60 200	62 200	63 360

Ipolydamásd Község Önkormányzatának 2025.évi közvetett támogatásai

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezményrel számított bevétel	Kedvezmények összege	Mentesség összege	Tervezett bevétel
1	2	3	4	5	6
1.	Ellátottak térítési díjának, kértérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0	0	0	0
2.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	6 987	1 687	0	5 300
	Telekadó	2 162	362	0	1 800
	Magánszemélyek kommunális adója	4 825	1 325	0	3 500
3.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0	0	
	Osszesen:	6 987	1 687	0	5 300

Pénzeszköz átadás	
Megnevezés	Pénzeszköz átadás (e Ft)
Szob Város Szakorvosi Rendelőintézetének támogatása	415
Többcélú Kistérségi Társulásnak	367
Pénzeszköz átadás összesen:	782

Ellátottak pénzbeli ellátása		
Kormányzati funkcionális besorolás	Megnevezés	Pénzeszköz átadás (e Ft)
107060	Önkormányzati hatáskörbe tartozó települési támogatás	2 800
Szociális pénzeszköz átadás összesen:		2 800