Dombiratos Község Polgármestere
5745 Dombiratos, Széchenyi u. 42.

1. sz. ELŐTERJESZTÉS

Dombiratos Község Polgármesterének 2025. február 13. napján tartandó ülésére

Tárgy: Dombiratos Község Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezethez I. fordulós tárgyalás

Előadó: Fehérné Andorka Ildikó polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján eljárva alkotja meg költségvetési rendeletét. Az önkormányzat a szolgáltatott adatok felhasználásával, a költségvetési törvény, illetve a képviselő-testületi határozatok adatai figyelembevételével az önkormányzat 2025. évi költségvetési tervezetét elkészítette.

Az önkormányzatok részére előírás, hogy a 2025. évi költségvetést nullás működési hitellel kell tervezni. E cél elérése érdekében számba vettük a bevételeket és kiadásokat, és az alábbi fő szempontokat érvényesítettük:
Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. számú mellékletének 5.2.1.5. az önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcím, 5.1. a) pontja alapján a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében kiegészítő támogatásra pályázatot nyújt be.
Az étkeztetési feladatokat külső szolgáltató végzi.

Bevételek:

- Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi xc. törvény szerinti állami támogatások
- a helyi adók betervezésre kerültek,
- bevételt tervezünk a közfoglalkoztatás keretében megtermelt mezőgazdasági tevékenységek értékesítéséből bruttó 14.900.000,- Ft.
- egyéb bevételek

Kiadások:

- a szerkezeti változás utáni létszámhoz előírt személyi juttatás előirányzata megtervezésre került (munkabér)
- a minimálbér (2025. évben 290.800.-Ft), valamint a garantált bérminimum (2025. évben 348.800.-Ft) emelkedés betervezésre került.
- a képviselők tiszteletdíja 45.000,- Ft

- az alpolgármester tiszteletdíja a társadalmi megbízatású polgármester illetményének 80% bérkalkulációval került betervezésre
- a polgármester, az alpolgármester részére a költségtérítés megtervezésre került 15%-al
- a járulékok fizetésére a fedezet rendelkezésre áll, (2025. évben 13 %)
- a dologi kiadásoknál a nagyfokú takarékosság elvét érvényesítjük,
- REKI pályázat a kifizetetlen számlák fedezetét biztosítja

Dombiratos Község Önkormányzata a 2025. évi költségvetés egyensúlyát a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás betervezésével tudja biztosítani, ami a 2025. évi költségvetésben megtervezésre és beépítésre került 8.775.940.-Ft összegben.

Dombiratos Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetés tervezete alapján, a Képviselő – testület döntéseit figyelembe véve lett a 2025. évi költségvetés tervezet összeállítva.
A közalkalmazottak munkakörének megosztása feladathelyekre történt.

A háziorvosi feladatellátásnál 700.000.-Ft/ hó lett megtervezve a dologi kiadásoknál.

A szociális feladat ellátásnál (házi segítségnyújtás, szociális étkeztetés) a normatív támogatás 6.923.600.-Ft.
Szociális étkeztetésnél a működési bevétel 635.000.-Ft normatív támogatás 442.600.-Ft, a feladatellátás kiadása 3.332.000.-Ft, önkormányzati önrész 2.254.400.-Ft.
Házi segítségnyújtás feladat ellátásnál a normatív támogatás 6.481.000.-Ft, a feladat kiadása 9.411.000.-Ft az önkormányzati önrész 2.930.000.-Ft. Az önkormányzati önrészt csökkenteni lehetne a házi segítségnyújtásnál, ha több ellátottat tudna az önkormányzat bevonni az ellátás körébe. Ebben az esetben a normatív támogatás is emelkedne.

Jelen rendelettervezet előzetes hatásvizsgálata:

1. Társadalmi hatás: nem releváns
2. Gazdasági, költségvetési hatás: a költségvetési főösszeg 152.000 E Ft
3. Környezeti következmény: nem releváns
4. Egészségügyi következmény: nem releváns
5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatás: azon módosítások, melyekhez szerződéskötés szükséges, az elfogadást követően el kell végezni
6. A rendelet megalkotásának szükségessége: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV tv.
7. A rendeletalkotás elmaradásának következménye: jogszabálysértés
8. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:
   - személyi: rendelkezésre áll
   - szervezeti: rendelkezésre áll
   - tárgyi: nem releváns
   - pénzügyi: rendelkezésre áll

Dombiratos, 2025. február 10.

Fehérné Andorka Ildikó
polgármester

Dombiratos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetésről

Dombiratos Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1. §

E rendelet hatálya Dombiratos Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: képviselő-testület), a polgármesterre, a bizottságokra és az önkormányzatra terjed ki.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont 2025. évi költségvetését 152 000 000 Ft költségvetési bevétellel, 152 000 000 Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

(2) **Dombiratos Község Önkormányzata** (1) bekezdésben foglalt bevételi főösszegét forrásonkénti, a kiadási főösszegét kiemelt előirányzatonkénti részletezését a rendelet *1. és* 2. *mellékletei* tartalmazzák.

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(2) A bevételek bemutatása:

a) Működési bevételek:
   aa) intézményi működési bevételek: 32.552 E Ft
   ab) önkormányzatok sajátos működési bevétele: 28.500 E Ft
b) Támogatások: önkormányzatok költségvetési támogatása: 36.155 E Ft,
c) Támogatás értékű bevétel: támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétel: 42.988 E Ft,

Költségvetési bevétel összesen: 140.195 E Ft.

d) Előző év pénzmaradvány igénybevétele: 3.029 E Ft
e) Önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás: 8.776 E Ft

Finanszírozási műveletek bevételei: 11.805 E Ft
Bevételek főösszege: 152.000 E Ft

(3) A kiadások bemutatása:
Működési és fenntartási kiadások
a) Személyi juttatás: 74.499 E Ft
b) Munkaadókat terhelő járulék: 8.186 E Ft
c) Dologi kiadás: 50.393 E Ft
d) Működési célú pénzeszköz átadás: 7.030 E Ft
e) Önkormányzat által folyósított ellátások: 5.674 E Ft
f) Tartalék: 4.807 E Ft
g) Felhalmozási kiadások: 0 E Ft
h) Megelőlegezés visszafizetés: 1.411 E Ft
Költségvetési kiadások összesen: 152.000 E Ft.

(4) Az önkormányzat 2025. évi bevételeit forrásonkénti, kiadásait kiemelt előirányzatonkénti, funkciónkénti, valamint kötelező, államigazgatási, jellege szerinti megbontását a rendelet 3 *és* 4. *mellékletei* tartalmazzák.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát **2025. január 1. napján 9 főben**, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát **13 főben** állapítja meg a 5. *mellékletben* foglalt részletezettséggel.

(6) A köztisztviselői illetményalap összege 62.000.-Ft.

(7) Az önkormányzat Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény szerint az önkormányzat központi alrendszerből származó források jogcím szerinti bevételeit a 6. *melléklet* tartalmazza.

(8) Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét és likviditási tervét *a* 7 *és* 8. *mellékle*tei tartalmazzák.

(9) Az önkormányzat 2025. évi összevont költségvetési mérlegét a 9. *melléklet* tartalmazza. A melléklet mérlegszerűen bemutatja a működési és felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat, a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve.

(10) Az önkormányzat költségvetésében elkülönített általános tartalék összegét a 10. *melléklet* tartalmazza.

(11) 2025. évben teljesítendő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összegéről szóló 1/2025. (II. 11) NGM rendelet alapján az önkormányzat szolidaritási hozzájárulási összeg nulla forint.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő – testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

(3) A képviselő-testület akkor engedélyez pályázatot benyújtani, ha a szükséges önerő mértéke nem haladja meg a pályázati összeg 10 %-át és kiemelt önkormányzati érdeket szolgál. Ettől az előírástól el lehet tekinteni abban az esetben, ha a pályázat működési költségek kiegészítését szolgálja, illetve az önerő az önkormányzat saját költségvetésében biztosított, valamint további kötelezettség nem származik belőle.

(4) A Képviselő-testület a 2025. évben működőképességét veszélyeztető helyzetre tekintettel pályázatot kíván benyújtani a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklete 5.2.1.5 pontjában meghatározott helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásra. Az ezen a jogcímen tervezett támogatás értékű működési célú pénzeszközök bevételének összege 8.776 E Ft. Felhatalmazza a Polgármestert a kiegészítő támogatás iránti igény benyújtására.

5. Előirányzatok módosítása

5. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönthet.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet harminc napon belül tájékoztatja.

(3) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(4) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A Képviselő – testület a költségvetési rendelet 5. § (1) bekezdés szerinti előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként a negyedévet követő testületi ülésen, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. Gazdálkodás szabályai

6. §

(1) Az önkormányzati szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori vezetőt terheli.

(2) Az ellátottak pénzbeli juttatására csak a normatíva adta keretet lehet tervezni és ütemezni.

7. §

(1) Az önkormányzatnál a bérfizetés időpontja legkésőbb minden hónap 10. napja. Az illetmény kifizetése folyószámlára utalással történik, kivéve a közfoglalkoztatásban munkát végző dolgozókat.

(2) A képviselő tagok tiszteletdíjának bankszámlára utalási határideje legkésőbb minden hónap 5. napja.

(3) Az önkormányzat évközi és év végi költségvetési beszámolót köteles készíteni, a megadott szempontok alapján és határidőre.

(4) Az önkormányzat az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában köteles naprakész nyilvántartást vezeti.

7. Záró és vegyes rendelkezések

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

9. §

A rendelet rendelkezéseit 2025. január 01.-től kell alkalmazni.

Dombiratos, 2025. február 10.

Fehérné Andorka Ildikó
polgármester

Dudaszegné Dr. Lajos Tímea
jegyző

Rendelet kihirdetve:

Dudaszegné Dr. Lajos Tímea
jegyző

Dombiratos Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről

szóló önkormányzati rendelet indokolása

Általános indokolás

Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján eljárva alkotja meg költségvetési rendeletét. Az önkormányzat a szolgáltatott adatok felhasználásával, a költségvetési törvény, illetve a képviselő-testületi határozatok adatai figyelembevételével az önkormányzat 2025. évi költségvetési tervezetét elkészítette.

Az önkormányzatok részére előírás, hogy a 2025. évi költségvetést nullás működési hitellel kell tervezni. E cél elérése érdekében számba vettük a bevételeket és kiadásokat, és az alábbi fő szempontokat érvényesítettük:

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. számú mellékletének 5.2.1.5. az önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcím, 5.1. a) pontja alapján a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését vagy egyéb, a feladataik ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében kiegészítő támogatásra pályázatot nyújt be.

Az étkeztetési feladatokat külső szolgáltató végzi.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet rögzíti a rendelet célját és hatályát.

2. §-hoz

A rendelet ezen része az önkormányzat összesített 2025. évi költésvetési bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatait tartalmazza, főösszegét 152.000.000 forintban állapítja meg.

3. §-hoz

A rendelet ezen része az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen mutatja be. A maximálisan alkalmazható létszám keretet és az általános tartalék összegét tartalmazza.

4. §-hoz

A rendelet ezen része az önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó egyedi előírásokat rögzíti.

5. §-hoz

A rendelet ezen része az önkormányzati előirányzatok módosításának módját tartalmazza.

6-7. §-hoz

A rendelet ezen része az önkormányzat gazdálkodásának szabályait tartalmazza.

8-9. §-hoz

A rendelet ezen része a záró és vegyes rendelkezéseket rögzíti.

1 melléklet 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi tervezett bevételeiről

E Ft

	A.	B.	C
1.	Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
2.	**1.**		**5.**
3.		***BEVÉTELEK***	
4.	**I.**	**Intézményi működési bevételek**	**32 552**
5.		*ebből: ÁFA*	6 102
6.	**II.**	**Helyi adók**	
7.	1.	Vállalkozások építményadója	
8.	2.	Magánszemélyek építményadója	
9.	3.	Magánszemélyek kommunális adója	5 000
10.	4.	Vállalkozások kommunális adója	
11.	5.	Iparűzési adó	21 500
12.	6.	Egyéb közhatalmi bevétel	2 000
13.	7.	Bírság	
14.	8.	Pótlék	
15.	**II.**	**Helyi adók összesen /1-8-ig/:**	**28 500**
16.	**III.**	**Átengedett központi adók**	
17.	1.	Normatív állami támogatás átengedett	
20.	2	Gépjárműadó	
21.	3	Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó	
22.	4	Talajterhelési díj	
23.	5	Bírság, egyéb bevétel	
24.	6	Pótlék	
25.	**III.**	**Átengedett központi adók összesen /1-6-ig/:**	**0**
26.	**IV.**	**Egyéb sajátos bevételek**	
27.	**Intézmények és önkormányzati működési bevételek össz. /I-IV-ig/:**		
28.	**V.**	**Felhalmozási bevételek**	
29.	1.	Önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel	
30.	2.	Ingatlanok értékesítése	
31.	3.	Intézmények felhalmozási bevétele	
32.	**V.**	**Felhalmozási bevételek összesen /1-4-ig/:**	
33.	**VI.**	**Önkormányzati költségvetés támogatása**	
34.	1.	Normatív állami támogatás	36 155
35.	2.	Közcélú foglalkoztatás	
36.	3.	Egyes jövedelempótló támogatások	
37.	4.	Felhalmozási célú állami támogatás	
38.	5.	Céljellegű decentralizált támogatás	
39.	6.	Központosított állami támogatás	
40.	7.	Színház támogatás	
41.	8.	Egyéb támogatás	
42.	9.	Önkormányzatok működőképességét megőrző támogatás	8 776
43	**VI.**	**Önkormányzati költségvetés támogatása össz. /1-9-ig/:**	**44 931**
44.	**VII.**	**Működési célra átvett pénzeszközök**	
45.	1.	Egészségbiztosítási alap támogatás	14 188
46.	2.	Támogatás értékű működési célra átvett pénzeszköz	28 800
47.	**VII.**	**Támogatás értékű működési célra átvett pe. össz. /1-2-ig/:**	**42 988**
48.	**VIII.**	**Támogatás értékű felhalmozási célra átvett pe.**	
49.	**Támogat., kieg., átvett pe. össz. /VI-VIII-ig/:**		
50.	**IX.**	**Hitelek**	
51.	1.	Rövid lejáratú hitel	
52.	2.	Önkormányzatok működőképességét megőrző pályázat	
53.	3.	Egyéb felhalmozáshoz köthető fejlesztési hitel	
54.	4.	Kötvény kibocsátás	
55.	**IX.**	**Hitelek összesen /1-4-ig/:**	
56.	**X.**	**Különböző visszatérülések**	
57.	**XI.**	**Előző évi pénzmaradvány**	**3 029**
58.		**ebből: intézményi alulfinanszírozás**	
59.	**XII.**	**Előző években képződött tartalékok maradványa**	
60.	**XIII.**	**Kapott kölcsön /lakásalap/**	
61.	**XIV.**	**Átfutó, függő, kiegyenlítő bevételek**	
62.	***BEVÉTELEK mindösszesen /I-XIV-ig/:***		***152 000***

Bevételek megoszlása

	A.	B.	C
.	Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
63.	**1.**	**2.**	**5.**
64.	**Felhasználás szerint**		
65.	1.	Működési bevételek összesen	152 000
66.	2.	Fejlesztési célú bevételek összesen	
67.	***Felhasználás szerint összesen /1-2-ig/:***		***152 000***
68.	**Forrás szerint**		
69.	1.	Saját bevétel	61 052
70.	2.	Állami forrás	36 155
71.	3.	Átvett pénzeszközök	42 988
72.	4.	Önkormányzatok támogatása	8 776
73.	5.	Pénzmaradvány	3 029
75.	***Forrás szerint összesen /1-6-ig/:***		***152 000***

2 melléklet 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi tervezett kiadásairól

E Ft

	A.	B.	C.
1.	Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
2.	**1.**	**2.**	**3.**
3.		***KIADÁSOK***	
4.	**I.**	**Működési kiadások**	
5.	1.	Személyi juttatások	74 499
6.	2.	Munkaadókat terhelő járulék	8 186
7.	3.	Dologi kiadások	50 393
8.	4.	Pénzeszközök átadása	7 030
9.	5.	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 674
10.	**I.**	**Működési kiadások összesen /1-5-ig/:**	**145 782**
11.	**II.**	**Felhalmozási kiadások**	
12.	1.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	
13.	2.	Felújítási kiadások	
14.	3.	Felhalmozási kiadások	
15.	**II.**	**Felhalmozási kiadások összesen /1-3-ig/:**	**0**
16.	**III.**	**Tartalékok**	
17.	1.	Államháztartási tartalék	
18.	2.	Céltartalék	
19.	3.	Általános tartalék	4 807
20.	**III.**	**Tartalékok összesen /1-3-ig/:**	**4 807**
21.	**IV.**	**Hitelek visszafizetése**	
22.	1.	Működési hitel visszafizetése	
23.	2.	Fejlesztési hitel visszafizetése	
24.	**IV.**	**Hitelek visszafizetése összesen /1-2-ig/:**	
25.	**V.**	**Adott kölcsönök**	
26.	**VI.**	**Pénzügyi befektetések**	
27.	**VII.**	**Megelőlegezés visszafizetés**	**1 411**
28.	**VIII.**	**Előző évi pénzmaradvány átadása**	
29.	***KIADÁSOK összesen /I-VIII-ig/:***		***152 000***

Kiadások megoszlása

	A.	B.	C.
30.	Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
31.	**1.**	**2.**	**3.**
32.	**Felhasználás szerint**		
33.	1.	Működési célra	145 782
34.	2.	Felhalmozási célra	0
35.	3.	Tartalék	4 807
36.	4.	Pénzügyi befektetések	
37.	5.	Megelőlegezés visszafizetés	1 411
38.	6.	Előző évi pénzmaradvány átadása	
39.	***Felhasználás szerint összesen /1-6-ig/:***		***152 000***

3 melléklet 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi tervezett bevételeiről

E Ft

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	
Sorszám	Intézmény megnevezése	Bevételek mindösszesen /4+5+10+11+12 +13/	Intézményi működési bevételek	Felhalmo-zási bevételek	Egyéb normatív jell. tám.	Normatív állami támogatás	Önkorm. kieg. tám. működésre	Adóbevételek	Támogatás összesen /6-9-ig/	Működésre átvett pe.	Fejlesztésre átv. pe.	Előző évi pénzm.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
I.	Alapfeladatok ellátása	0							0			
1.	Önkormányzat	31 529						28 500	28 500			3 029
2.	Önkormányzatok támogatása	29 899				21 123	8 776		29 899			
3.	Egészségügyi Alapellátás	14 188							0	14 188		
4.	Szociális alapellátás (szoc.étkezés)	1 078	635			443			443			
5.	Házi segítségnyújtás	6 481				6 481			6 481			
6.	Gyermekétkeztetés	164				164			164			
7.	Közművelődési feladatok	2 333	63			2 270			2 270			
8.	Köztemető fenntartása	254	254						0			
9.	Községgazdálkodási feladatok	16 700	16 700						0			
10.	Közvilágítási feladatok	0							0			
11.	Közutak, hidak karbantartása	0							0			
13.	Szociális feladatok (segélyezések)	5 674				5 674			5 674			
14.	Közfoglalkoztatás	43 700	14 900						0	28 800		
15.	ÖSSZESEN :	152 000	32 552			36 155	8 776		44 931	42 988		3 029

4 melléklet 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi tervezett kiadásairól

E Ft

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K	L.
Sorszám	Intézmény megnevezése	Kiadások mind összesen /9+10+11/	Személyi juttatás	Munka adókat terhelő járulék	Dologi kiadások	Működési célú pe. átadás	Ellátottak pénzbeli juttatása	Működési kiadások összesen /4-8-ig/	Megelőlegezés	Tartalék	Felhalmozási kiadások
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.		10.	11
I.	Alapfeladatok ellátása										
1	Önkormányzat	31 829	23 959	3 063				27 022		4 807	
2	Támogatási célú finanszírozási műveletek	7 030				7 030		7 030			
3	Egészségügyi Alapellátás	14 046	3 716	483	9 847			14 046			
4	Védőnői feladatok	572			572			572			
5	Szociális alapellátás	5 674					5 674	5 674			
6	Közművelődési feladatok	6 597	4 186	544	1 867			6 597			
7	Köztemető fenntartása	3 240	2 513	327	400			3 240			
8	Községgazdálkodási feladatok	26 579	6 122	796	19 661			26 579			
9	Közvilágítási feladatok	7 366			7 366			7 366			
10	Közutak, hidak karbantartása	254			254			254			
11	Zöldterület kezelés	254			254			254			
12	Házi segítség nyújtás	9 411	8 216	1 068	127			9 411			
13	Szociális étkeztetés	3 332	1 128	147	2 057			3 332			
14	Intézményen kívüli étkeztetés	635			635			635			
15	Közfoglalkoztatás	33 770	24 659	1 758	7 353			33 770			
16	Településfejlesztés	0						0			
17	Központi költségvetés	1 411						0	1 411		
18	ÖSSZESEN :	152 000	74 499	8 186	50 393	7 030	5 674	145 782	1 411	4 807	0

	5 melléklet 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testületének álláshelyeinek száma

A.	B.	C.	D.	E.
Sorszám	**Megnevezés**	**Álláshelyek száma 2025. január 01.-től december 31-ig**		
I.	**Alapfeladatok**			
1.	Önkormányzat	5		
2.	Egészségügyi Alapellátás	1		
3.	Szociális alapellátás	1		
4.	Közművelődési feladatok	1		
5.	Köztemető fenntatása	0,5		
6.	Községgazdálkodási feladatok	0,5		
7.	Közvilágítási feladatok			
8.	Közutak, hidak karbantartása			
9.	Munkahelyi vendéglátás			
10.	Házi segítség nyújtás	1		
11.	Közfoglalkoztatás	13		
I.	**Alapfeladatok ellátása**	**23,00**		
I.	**ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN /I+II+III/:**			

Tájékoztató táblázat

1.	Képviselők	4		
2.	Polgármester	1		
3.	Közalkalmazottak	5		
4.	Munka törvénykönyve			
5.	Önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatott	13		
Összesen:		**23**		

6 melléklet 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzat 2025. évi normatív állami hozzájárulásának forrásonkénti megbontásáról

	A.	B.	C.	D	E
1.	Jogcím		Eredeti	Módosított	Teljesítés
2.	száma	**Megnevezés**	**Támogatás (Ft)**		
3.	**I.1.a)**	**I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása**			
4.		I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján			
5.		I.1.a) - V. Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítás után			
6.	**I.1.b)**	**I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**			
7.	I.1.ba)	I.1. ba. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 737 200		
8.	I.1.bb)	I.1. bb. Közvilágítás fenntartásának támogatása	4 531 500		
9.	I.1.bc)	I.1. bc. Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	2 066 605		
10.	I.1.bd)	I.1. bd. Közutak fenntartásának támogatása	3 185 000		
11.	**I.1.c)**	I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	6 600 000		
12.	**I.1.d)**	Lakott külterületekkelkapcsolatos feladatok támogatása	2 550		
13.	**V.I.1.**	**Jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés**			
14.	**I.4.**	**Polgármesteri illetmény támogatása**			
	I.5.	**Közvilágítás kiegészítő támogatás**			
15.	**I.**	**I. ÁLTALÁNOS FELADATOK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN**	**21 122 855**		
16.	**III.2**	**III.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz**	5 674 000		
17.	**III.3.aa(1)**	**Családsegítő szolgáltatás támogatása**			
18.	**III.3.aa(2)**	**Gyermekjóléti szolgáltatás**			
19.	**III.3.c. (1)**	**Szociális étkeztetés**	442 600		
20.	**III.3.d. (1)**	**Házi segítségnyújtás**	6 481 000		
21.	**III.5.a**	**Gyermekétkeztetés támogatása: A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása**			
22.	**III.6.**	**Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása**	164 160		
23.	**III.**	**III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA ÖSSZESEN**	**12 761 760**		
24.	**IV.2.**	**Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatianka támogatása.**	2 270 000		
25		**2025. évi normatív állami támogatás összesen - Helyi önkormányzatok és a többcélú kistérségi társulások egyes költségvetési kapcsolatokból számított bevételei összesen (15+27+29+31+32+33) :**	**36 154 615**		

7 melléklet 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzatának 2025. évi kiadásainak havonkénti ütemezése

E Ft

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.
Sorszám	Megnevezés	Kiadás összesen	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SZEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
1	Önkormányzat	**31 829**	2 652	2 652	2 652	2 652	2 652	2 652	2 652	2 653	2 653	2 653	2 653	2 653
2	Támogatási célú finanszírozási műveletek	**7 030**	585	585	586	586	586	586	586	586	586	586	586	586
3	Közfoglalkoztatás	**33 770**	2 814	2 814	2 814	2 814	2 814	2 814	2 814	2 814	2 814	2 814	2 815	2 815
4	Községgazdálkodás	**26 579**	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 215	2 214
5	Közutak fenntartása	**254**	21	21	21	21	21	21	21	21	21	21	22	22
6	Közvilágítás	**7 366**	614	614	614	614	614	614	614	614	614	614	613	613
7	Zöldterület fenntartása	**254**				85		85		84				
8	Köztemető fenntartása	**3 240**	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270
9	Közművelődési feladatok ellátása	**6 597**	550	550	550	550	550	550	550	550	550	549	549	549
10	Egészségügyi feladatok	**14 046**	1 170	1 170	1 170	1 170	1 170	1 170	1 171	1 171	1 171	1 171	1 171	1 171
11	Védőnői alapellátás	**572**	47	47	47	47	48	48	48	48	48	48	48	48
12	Szociális alapellátás kötelező (házi segítség nyújtás)	**9 411**	784	784	784	784	784	784	784	784	784	785	785	785
13	Szociális étkeztetés feladatai	**3 332**	277	277	277	277	278	278	278	278	278	278	278	278
14	Szociális alapellátás, pénzbeni természetbeni ellátások	**5 674**	473	473	473	473	473	473	473	473	473	473	472	472
15	Intézményen kívüli étkeztetés	**635**	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	52
16	Központi költségvetés	**1 411**	1 411											
17	***Önkormányzat összesen***	**152 000**	13 936	12 525	12 526	12 611	12 528	12 613	12 529	12 614	12 530	12 530	12 530	12 528

8 melléklet 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzatának 2025. évi bevételeinek havonkénti ütemezése

E Ft

A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	J.	K.	L.	M.	N.	O.
Sorszám	Megnevezés	Bevételek összesen	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SZEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
1	Önkormányzati feladatra nem tervezett bevételek	**21 123**	1 760	1 760	1 760	1 760	1 760	1 760	1 760	1 760	1 760	1 761	1 761	1 761
2	Közművelődési támogatás, bevétel	**2 333**	194	194	194	194	194	194	194	195	195	195	195	195
3	Helyi adó	**28 500**	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375
4	Önkormányzatok működőképességét megőrző támogatás	**8 776**							4 388					4 388
5	Közfoglalkoztatás	**43 700**	3 641	3 641	3 641	3 641	3 642	3 642	3 642	3 642	3 642	3 642	3 642	3 642
6	Bérleti díj, temetői feladatból bevétel, szolgáltatás	**4 889**	407	407	407	407	407	407	407	408	408	408	408	408
7	Községgazdálkodás termények értékesítése	**12 700**	1 058	1 058	1 058	1 058	1 058	1 058	1 058	1 058	1 059	1 059	1 059	1 059
8	Egészségügyre átvett pénzeszköz	**14 188**	1 182	1 182	1 182	1 182	1 182	1 182	1 182	1 182	1 183	1 183	1 183	1 183
9	Szociális ellátás kötelező	**12 762**	1 063	1 063	1 063	1 063	1 063	1 063	1 064	1 064	1 064	1 064	1 064	1 064
10	Előző évi pénzmaradvány	**3 029**				3 029								
11	**Önkormányzat összesen /A-H-ig/:**	**152 000**	**11 680**	**11 680**	**11 680**	**14 709**	**11 681**	**11 681**	**16 070**	**11 684**	**11 686**	**11 687**	**11 687**	**16 075**

9 melléklet 1/2025. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulása

E Ft

	A.	B.	C.	D.
1.	**FELHALMOZÁS**			
2.	**Bevételek megnevezése**	**2025. évi**	**Kiadások megnevezése**	**2025. évi**
3.	Támogatások		Felújítások célonként (ÁFA-val)	
4.	Címzett és céltámogatás		ebből szakképési támogatásból megvalósult felújítás	
5.	TERKI		ebből központi előirányzatból és vis maiorból megvalósult felújítás	
6.	Céljellegű decentralizált támogatás, vis maior is			
7.	ebből: működési célra felhasznált vis maior		Beruházási kiadások célonként (ÁFA-val)	
8.	Lakáshoz jutás és lakásfenntartási támogatás 100%-a		ebből szakképzési támogatásból megvalósult beruházás	
9.	Központosított és egyéb támogatásból felhalmozási célú		ebből központi előirőányzatból és vis maiorból megvalósult beruházás	
10.	Szakmai fejlesztési feladatra kapott állami támogatás 70%-a			
11.	Társadalmi, gazdasági és infrastruktúrális szempontból elmaradott települések támogatása 100%-a		Pénzügyi befektetések kiadásai	
12.	Megyei önkormányzatok SZJA bevételéből felhalmozási célú			
13.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			
14.	ebből felhalmozási célra fordított szakképzési támogatás		Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	
15.	Magánszemélyek kommunális adójának 100%-a		ebből lakáshoz jutás támogatás végleges jelleg	
16.	Magánszemélyek építmény- és telek adó 20%-a		ebből központi előirányzatból és vis maior megvalósult átadás	
17.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
18.	ebből önkormányzati lakásértékesítés bevétele			
19.	Államháztartáson kívülről származású befektetett pénzügyi eszközök kamata			
20.	Magyar Államkötvény kamata			
21.	Előző évi pénzmaradvány felhalmozás része		Felhalmozási célú hitelvisszafizetés, kötvény visszaváltása	
22.	ebből 1999. és 2000. évi vis maior maradvány		Felhalmozási célú hitelek kamata (lombard)	
23.	ebből lakásértékesítési elszámolási számla egyenlege			
24.	Felhalmozási áfa visszatérülés		Értékesített tárgyi eszközök immateriális javak áfa befizetése	
25.	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak áfája		Éven belüli lejáratú értékpapír vásárlása (csak fejlesztési bevételből)	
26.	Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése (csak fejlesztési célú)		Felhalmozási célú kölcsön nyújtása és visszafizetése (ebből lakáshoz jutás ideiglenes jelleg)	
27.	Felhalmozási célú hitel, kötvény kibocsátás		ebből lakáshoz jutás támogatás ideiglenes jelleg	
28.	Éven belüli lejáratú értékpapír visszaváltása (csak fejlesztési bevételből lekötött)		Felhalmozási célú tartalék	
29.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**0**

30.	**MŰKÖDÉS**			
31.	**Bevételek megnevezése**	**2025. évi**	**Kiadások megnevezése**	**2025. évi**
32.	Intézményi működési bevételek	32 552	Személyi juttatások	74 499
33.	Helyi adók	28 500	Munkaadót terhelő járulékok	8 186
34.	Átengedett központi adók		Dologi kiadások	50 393
35.	Egyéb sajátos bevételek		Eszközbeszerzés (közfoglalkoztatás)	
36.	Központi költségvetési támogatás	36 155	Pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	7 030
37.	Működési célra átvett pénzeszközök	42 988	Ellátottak pénzbeni juttatása	5 674
38.	Különböző visszatérülések		Tartalék	4 807
39.	Előző évi pénzmaradvány	3 029	Működési célú hitel visszafizetés	
40.	Önkormányzatok működőképességét megőrző támogatás	8 776	Adott kölcsön	
41.	Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel		Megelőlegezés visszafizetés	1 411
42.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**152 000**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**152 000**
43.	Egyéb finanszírozás bevételei (függő, átfutó bevételek)		Egyéb finanszírozási kiadások (függő, átfutó kiadások)	
44.	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN**	**152 000**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**152 000**

10 melléklet 1/2025. (II.14.) kv.rendelethez

Dombiratos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025.évi tartaléka

E Ft

	A.	B.	C.	D.
1.	**Sorszám**	**Megnevezés**	**Céltartalék**	**Általános tartalék**
2.	**1.**	**2.**	**3.**	**4.**
3.	1.	Általános tartalék		4 807
4.	**Összesen:**			**4 807**
5.	**Tartalékok összesen**			**4 807**