

ELŐTERJESZTÉS
Süttö Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. február 4-ei ülésére

Tárgy: Süttö Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól szóló rendelet megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Kvt.) rendelkezései, valamint a költségvetési gazdálkodást érintő korábban meghozott Képviselő-testületi döntések figyelembevételével készítettük el az önkormányzat 2025. évi költségvetésének tervezetét, melyet a következők szerint terjeszték a Képviselő-testület elé:

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit 709.222.602 Ft-tal terveztük.

KÖZPONTI TÁMOGATÁS

Az önkormányzat gazdálkodását jelentős mértékben befolyásolja a központi költségvetésből származó bevétel, amelynek részletes szabályait a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény határozza meg.

TÁMOGATÁSOK

Önkormányzatok működési támogatásának tervezése a Magyar Államkincstár által megadott támogatási összegekkel történt

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	83.606.444 Ft
Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	111.640.962 Ft
Települési önk. szoc., gyermekjóléti, gyermekéktámogatása	207.015.036 Ft
Települési önk. kulturális feladatának támogatása	4.485.751 Ft

Egyéb működési célú támogatások áht-n belül

NEA-tól az iskola egészségügyi ellátás kiadásaira kiadásaira	120.000 Ft
Nemzeti Foglalkoztatási Alaptól kapott közfoglalkoztatás kiadásaira	5.946.280 Ft

Helyi adók

A helyi adók esetében a helyi iparüzési adónál a 2024. évi adómértéket vettük figyelembe, mely a törvényi maximumon áll, valamint az előző évek hátralék állományát. Az építményadó mértéke maradt 950,-Ft/m², a magánszemélyek kommunális adójának mértéke adótárgyanként 8.000,-Ft/év.

Az összes közhatalmi bevétel 116.100.000,-Ft.

Működési bevételek

A szolgáltatások ellenértéke az Önkormányzati lakások bérleti díja 1.180.202,-Ft, az Szépkorúak Idősek Otthonába befizetett dolgozói étkezési díjtérítés 2.500.000,-Ft, valamint a Sütői Polgármesteri Hivatalnál 200.000,- Ft házasságkötési díj bevételéből tevődik össze. A várható bevétel 3.880.202,-Ft.

Tulajdonosi bevételek között a Bencze és Társa Bt. gyógyszertár és a Komárom-Esztergom Vármegyei Önkormányzat Szent Borbála Kórház védőnői szolgálat helység bérleti díjából származó bevétellel számoltuk, összesen 810.000,-Ft.

Az intézményi ellátás díjainak bevételi összege 156.639.556,-Ft.

Az óvodai, bölcsődei, iskolai, valamint a szociális étkeztetés színvonalának megtartása érdekében az étkeztetést biztosító Márvány Étterem árajánlata alapján a nyersanyag normák 5 %-os emelkedését vettük figyelembe. A térítési díjakat ennek figyelembe vételével emeltük.

Működési célú átvett pénzeszközök

Civil szervezeteknek 2018, 2019,2020. és 2024. évben adott visszatérítendő támogatás visszafizetését terveztük 9.978.371,-Ft értékben.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételeket 3.100.000,-Ft-tal terveztük, mely földterületek és tárgyeszközök értékesítése.

Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel

A Szépkorúak Idősek Otthonában lévő emelt szintű ellátást biztosító 2 szoba egyszeri belépési díja 5.800.000,-Ft.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2025. évi kiadásait 709.222.602 Ft-tal terveztük.

Működési költségvetési kiadások

A személyi juttatások 2025. évi előirányzata 423.098.173 Ft. A minimálbér 266.800 Ft-ról 290.800 Ft-ra, a garantált bérminimum 326.000,-Ft-ról 348.800,-Ft-ra emelkedett 2025. január 1-től.

Béren kívüli juttatásként az önkormányzat és az intézmények dolgozói részére éves szinten bruttó 11.570.000 Ft cafetéria keretet terveztünk.

A munkaadót terhelő járulék, a foglalkoztató által fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke 13 %. A 2025. évi költségvetésben 54.821.783 Ft munkaadót terhelő járulék fizetési kötelezettséget terveztünk.

A Szépkorúak Idősek Otthona személyi juttatása 27 fő 8 órás, 1 fő 4 órás létszámmal, a Százszorszép Kétnyelvű Óvoda és Bölcsődében 18 fő 8 órás létszámmal, a Polgármesteri Hivatalban 8 fő 8 órás, létszámmal lett tervezve.

A dologi kiadások összege 2025. évben 210.497.056 Ft.

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú támogatások áht-on kívülre soron 7.097.590,-Ft-ot terveztünk.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A szociálpolitikai juttatásokat a jelenleg rendelkezésünkre álló adatok és a 2025. január 1-ig benyújtott kérelmek alapján terveztünk 1.800.000,-Ft kiadást.

Felhalmozási célú költségvetési kiadások

Szépkorúak Idősek Otthona (ápolási ágy, kisbútor) 508.000,-Ft

TARTALÉK

Általános tartalékra 11.400.000 Ft-ot terveztünk.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem az előterjesztésben foglaltak megtárgyalását, valamint az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet elfogadását.

Süttő, 2025.



Nothartné Viszkeő Georgina

polgármester

TERVEZET

Süttö Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2025. (.....) önkormányzati rendelete

Süttö Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának szabályairól

[1] A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről az Országgyűlés megalkotta a 2024. évi XC. törvényét. Süttö Község Önkormányzat Képviselő-testülete a törvényben foglaltakat figyelembe véve és a testület által meghatározott irányelvek, elképzelések alapulvételével megalkotja Süttö Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetését és a költségvetés végrehajtásának szabályait.

[2] Süttö Község Önkormányzat Képviselő-testülete 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 kapott felhatalmazás alapján - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva - a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Süttö Község Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira, a polgármesterre, a jegyzőre, a Süttöi Polgármesteri Hivatalra, a Százszorszép Kétnyelvű Óvoda és Bölcsődére, a Szépkorúak Idősek Otthonára.

2. Süttö Község Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai

2. §

Süttö Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi összesített költségvetésének

- a) a bevételi főösszegét 1 109 427 895 Ft-ban, ebből a felhalmozási célú 8 900 000 Ft-ban, a működési célú bevételek összegét 700 322 602 Ft-ban, a finanszírozási bevételek összegét 400 205 293 Ft-ban;
- b) a kiadási főösszegét 1 109 427 895 Ft-ban, ebből a felhalmozási célú 508 000 Ft-ban, működési célú kiadások összegét 708 714 602 Ft-ban, a finanszírozási kiadások összegét 400 205 293 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint.

3. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

3. §

(1) Süttö Község Képviselő-testülete a 2. § (1) a) pontjában megállapított bevételek forrásonként, illetve a 2. § (1) b) pontjában jóváhagyott kiadások részletezését az alábbiak szerint: Süttö Község Önkormányzat és intézményeinek bevételei és kiadásai összesen 1. melléklet szerint, Süttö Község Önkormányzat és intézményei bevételeire a 2. melléklet és 3. melléklet szerint, a kiadások tekintetében Süttö Község Önkormányzata a 4. melléklet, a Polgármesteri Hivatalra az 5. melléklet,

a Százszorszép Kétnyelvű Óvoda és Bölcsődére a 6. melléklet, a Szépkorúak Idősek Otthonára a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Süttő Község Képviselő-testülete a működési célú pénzeszközátadás tekintetében az előirányzatokat a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Süttő Község Képviselő-testülete a felhalmozási célú beruházási kiadási előirányzatok tekintetében a beruházási előirányzatokat a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Süttő Község Képviselő-testülete a felhalmozási célú felújítási kiadási előirányzatok tekintetében a felújítási előirányzatokat a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Süttő Község Képviselő-testülete a felhalmozási célú pénzeszközátadás kiadási előirányzatokat a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Süttő Község Képviselő-testülete a finanszírozási kiadások tekintetében a finanszírozási kiadási előirányzatokat a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Süttő Község Képviselő-testülete az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek létszámkeretét a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Süttő Község Képviselő-testülete az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) Süttő Község Önkormányzata által adott közvetett támogatások bemutatását a 15. melléklet tartalmazza.

(10) Süttő Község Képviselő-testülete Önkormányzat és az intézmények kötelező és önként vállalt feladatainak bemutatása a 16. melléklet tartalmazza.

(11) Süttő Község Képviselő-testülete a kiadások között az önkormányzat tartalékát 11 400 000 Ft összegben hagyja jóvá.

4. Számlavezetés

4. §

Süttő Község Önkormányzatának, a Polgármesteri Hivatalnak, a Százszorszép Kétnyelvű Óvoda és Bölcsőde és a Szépkorúak Idősek Otthona bankszámla vezetője a MBH Bank Nyrt.. lábatlani Kirendeltsége. Süttő Község Önkormányzat TOPPLUSZ pályázati számláinak bankszámla vezetője a Magyar Államkincstár.

5. A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

5. §

(1) Süttő Község Önkormányzat Képviselő-testülete meghatározza, hogy az évközben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról Süttő Község Önkormányzat Képviselő-testülete dönt a polgármester előterjesztésében.

(2) Süttő Község Képviselő-testülete az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek esetében is az előirányzatok átcsoportosításának jogát magának tartja fenn.

(3) Süttő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendeletét szükség szerint módosítja, figyelemmel a következőkre: a költségvetési év első hat hónapjához, a költségvetési év első kilenc hónapjához kapcsolódóan és az éves beszámoló készítését megelőzően december 31-i állapotnak megfelelően.

(4) Süttő Község Képviselő-testülete meghatározza, hogy az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(5) Süttő Község Önkormányzat Képviselő-testülete elhatározza, hogy a 2024. évi maradvány elszámolásánál kimutatott szabad – előző évről áthúzódó kötelezettségekkel nem terhelt maradványt a tartalék emelésére kell fordítani.

(6) A polgármester felhatalmazást kap:

- a) az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének elrendelésére,
- b) az általános tartalékból történő átcsoportosításra, azonnali intézkedést kívánó, előre nem látható feladatonként 300 000 Ft + áfa erejéig.

(7) Süttő Község Képviselő-testületét a polgármester az 5. § (6) bekezdésében tett intézkedéseiről a soron következő testületi ülésen utólag tájékoztatni köteles.

6. Záró rendelkezés

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Nothartné Visked Georgina
polgármester

Styeczné Padányi Mónika
jegyző

A rendeletet 2025. február..... napján kihirdettem.

Styeczné Padányi Mónika
jegyző