

2. napirend

Előterjesztés Ólmod Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2025. február 25-i ülésére

Ólmod Község Önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete alapján az önkormányzat 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem elő:

Központi forrásból származó bevételek:

A 2025. évben az önkormányzati feladatellátás finanszírozási rendszere az előző évit követi.

A Település a 2025. évben is, mint az előző években élni kíván a közmunka program adta lehetőséggel.

A 2025. évi központi támogatásokat az alábbiak szerint vettük figyelembe:

- Az általános működési támogatáson belül a településüzemeltetési, fenntartási feladatokhoz (zöldterület és közterület fenntartás, utak, hidak fenntartása, a közvilágítás és a köztemetők üzemeltetése) kapcsolódó támogatás az önkormányzat lakosság szám (116 fő) adatai, és a támogatások településkategóriák szerint meghatározott fajlagos összege alapján történik. A központi költségvetés továbbra sem biztosít támogatást például a településtisztasági feladatokra.

- A pénzbeli szociális ellátásokra **620.000,-** Ft áll rendelkezésre. Az önkormányzat saját szabályozás alapján folyósíthat ilyen támogatást. A létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került vagy az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gondokkal küzdő személyek részére viszont kötelező rendkívüli települési támogatást biztosítani. A fenti támogatást csökkenti a beszámítás összege, amelynél figyelembe veszik az önkormányzat adóerő-képességét is. A beszámítás összegét a költségvetési törvényben meghatározott jogcímek szerinti sorrendben kell figyelembe venni.

- A gépjárműadót 2021-től a NAV szedi be. A korábbi évekről 2024-ben befolyt gépjárműadó teljes összege állami bevétel.

- Az intézményi feladatok támogatásánál a könyvtári és közművelődési feladatokhoz fajlagos támogatás kapcsolódik. (**2.270.000,-** Ft/év)

-

A működési saját bevételek az előző évi teljesítés alapján tervezettek.

A közhatalmi bevételek tervezése szintén a tény bevételek alapján kerültek megtervezésre.

A működési kiadások tervezése:

Az önkormányzat számára elsődleges cél **az önkormányzat működőképességének megőrzése**, a kiadások tervezésénél ezt az elvet vettük figyelembe.

1. Az önkormányzatnál személyi kiadást a polgármesteri tisztelet díj jelent, a közalkalmazottak és a munkatörvénykönyvesek besorolási bére alapján történt. A munkaadói járulék 13% , a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedett 2025. január 01-től, ezért többletkiadással kell számolnunk 2024-hoz képest.
2. A dologi kiadásoknál az előző év teljesített kiadásokat vettük figyelembe.
3. A civil szervezetek, támogatásánál a 2024. évi összegekkel számoltunk.
4. A Magyar falu program keretében 2024-ban kapott támogatásokból idén megvalósuló fejlesztések:
- Útfelújítás MFP-UHJ/2024.

Összegezve elmondható, hogy a költségvetés egyensúlyát a kapott támogatások által biztosítani tudjuk, azonban továbbra is elengedhetetlen a takarékos gazdálkodás a működésben és a fejlesztésben egyaránt.

Ólmod, 2025. február 12.

Hergovich Vince
polgármester

Ólmod Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Ólmod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a törvény előírásait figyelembe véve minden évben megalkotja éves költségvetési rendeletét. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. Ezekre tekintettel a törvényi szabályozásoknak megfelelően, azokkal összhangban állapítja meg a költségvetési rendeletét.

[2] Ólmod Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya Ólmod Község Önkormányzatára terjed ki, és meghatározza az önkormányzat bevételeit és kiadásait, valamint a 2025. évi gazdálkodás főbb szabályait.

(2) E rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás szabályszerűségének ellenőrzése mellett költségvetési ellenőrzésekkel ellenőrzi.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege és finanszírozásának módja

2. §

A képviselő-testület – költségvetési szervek hiányában – az önkormányzat 2025. évi költségvetését 36.039.807 Ft költségvetési bevétellel és 36.039.807 Ft költségvetési kiadással állapítja meg a 9. mellékletnek megfelelően, ebből:

- a) 0 Ft hiány,
- b) 611.105 Ft finanszírozási kiadás,
- c) 12.593.285 Ft belső finanszírozási bevétel,
- d) 0 Ft külső finanszírozási bevétel.

Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegének megoszlása

3. §

(1) Bevételek összesen 36.039.807 Ft, ebből:

- a) Költségvetési bevételek összesen 23.446.522 Ft, ebből:
 - aa) működési célú saját bevételek 1.864.587 Ft,
 - ab) működési célú központi bevételek 21.179.935 Ft,
 - ac) közhatalmi bevételek 402.000 Ft,

- b) Finanszírozási bevételek összesen 12.593.285 Ft, ebből:
- ba) előző évi költségvetési maradvány 12.593.285 Ft,
 - bb) felhalmozási célú átvett pénzeszköz, támogatás értékű bevétel 0 Ft,
 - bc) felhalmozási célú központi bevételek 0 Ft,
 - bd) felhalmozási kölcsön visszatérülés 0 Ft,
 - be) áfa bevételek 0 Ft.

(2) Kiadások összesen 36.039.807 Ft, ebből:

- a) költségvetési kiadások összesen 35.428.702 Ft, ebből:
 - aa) személyi jellegű kiadások 15.933.994 Ft,
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok 1.161.997 Ft,
 - ac) dologi kiadások 7.060.696 Ft,
 - ad) ellátottak pénzbeli juttatásai 620.000 Ft,
 - ae) Egyéb működési kiadások 611.071 Ft,
 - af) tartalék 0 Ft.
 - ag) beruházási kiadások 0 Ft,
 - ah) felújítási kiadások 10.040.944 Ft,
 - ai) pénzeszköztadás, támogatás értékű kiadás 0 Ft,
 - aj) kölcsönnyújtás, értékpapír vásárlás 0 Ft,
 - ak) áfa befizetés, kamatfizetés 0 Ft,
- b) finanszírozási kiadások 611.105 Ft.

(3) Költségvetési bevételek és kiadások különbözete összesen 0 Ft, ebből:

- a) működési költségvetés hiánya 0 Ft,
- b) felhalmozási költségvetés hiánya 0 Ft.

(4) Belső finanszírozás bevételei:

- a) 2024. évi pénzmaradvány működési célú felhasználása 3.964.173 Ft,
- b) 2024. évi pénzmaradvány felhalmozási célú felhasználása 3.517.306 Ft.

(5) Külső finanszírozás egyenlege (bevétel-kiadás) 0 Ft, ebből:

- a) külső finanszírozás bevételei
 - aa) működési célú hitelfelvétel 0 Ft,
 - ab) fejlesztési célú hitelfelvétel 0 Ft.
- b) külső finanszírozás kiadásai: fejlesztési hitelek törlesztése 0 Ft.

(6) Finanszírozási célú műveletek egyenlege 0 Ft

(7) Az 1. melléklet az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza kiemelt előirányzatokkénti bontásban. A 3. §-ban megállapított bevételek, valamint kiadások jogcímenkénti részletezését a 2. melléklet és a 3. melléklet, a fejlesztési bevételek és kiadások célonkénti részletezését a 4. melléklet és az 5. melléklet tartalmazza. A 6. melléklet az önkormányzat - a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti - adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, illetve a 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit tartalmazza. A 7. melléklet az európai uniós forrásból finanszírozott projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait tartalmazza. Az önkormányzat létszámkeretét a 8. melléklet tartalmazza.

4. §

A képviselő-testület Kőszeg Város Önkormányzatának nyújtandó támogatását a 3. §-ban jóváhagyott pénzeszközáradás előirányzatán belül 0 Ft-ban, míg Horvátzsidány Község Önkormányzatának nyújtandó támogatását 320.231 Ft-ban állapítja meg.

5. §

- (1) Az Önkormányzat tartaléka 0 Ft.
- (2) A tervezett költségvetési tartalék a képviselő-testület döntésével gazdálkodási év során meghatározott feladatok elvégzése érdekében a kiadási előirányzat növelésére fordítható.
- (3) Az Önkormányzat 12.593.285 Ft pénzmaradvánnyal tervezett.

2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

6. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a Horvátzsidányi Közös Önkormányzati Hivatalt az előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- (3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bevételi előirányzat módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzattal szemben, egyéb esetben a tartalékok költségvetési kiadási előirányzatával szemben.
- (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadás kiemelt előirányzatain belüli és közötti átcsoportosításra.
- (5) A képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

7. §

- (1) Az önkormányzat nevében hitel felvételéről, a folyószámla hitelkeret szerződés megkötéséről, illetve az önkormányzat részesedésként kimutatott értékpapírainak értékesítéséről, vagy ilyen értékpapírok vásárlásáról a képviselő-testület jogosult dönteni, az elfogadott feltételekkel a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően előkészített hitelszerződés, illetve értékpapír értékesítési szerződés aláírására a polgármestert felhatalmazza.
- (2) Forgatási célú, rövid lejáratú (éven belüli) értékpapírok vásárlásáról - az átmenetileg le nem kötött források terhére - , illetve eladásáról, amely műveletek célja kamat, hozam elérése, a polgármester jogosult dönteni.

8. §

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésében a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) A költségvetési rendelet módosításáról a tárgyév augusztus 31-ig, illetve a tárgyévet követően a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt.

9. §

Az önkormányzat által az államháztartás alrendszerén kívülre nyújtott támogatások esetében nem indulhat pályázóként és nem részesülhet támogatásban az, aki a közpénzek átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvényben foglalt korlátozás alá esik.

10. §

Az önkormányzat által nem tervezhető, többletbevételként jelentkező forrásokat és feladat elmaradásból eredő előirányzat maradványt elsődlegesen a tervezett bevételi elmaradás pótlására, illetve a működési hitel visszafizetésére kell fordítani.

11. §

(1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg és hagyja jóvá.

(2) A helyi önkormányzat képviselő-testülete gazdasági szükséghelyzetben a pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja.

12. §

A kötelezettségvállalás előtt meg kell győződni arról, hogy a jóváhagyott költségvetés fel nem használt és le nem kötött kiadási előirányzata biztosítja-e a fedezetet.

13. §

(1) Az év közben megjelenő, előre nem tervezhető pályázatokhoz előírt saját erő biztosítása céljából - amennyiben az a költségvetési szerv saját költségvetéséből nem biztosítható - a költségvetési szerv vezetője köteles a pályázatot benyújtás előtt a képviselő-testület elé jóváhagyásra előterjeszteni.

(2) Az elnyert pályázatokkal kapcsolatos előirányzat-módosítást a legközelebbi költségvetési rendeletmódosításban szerepeltetni kell.

(3) A képviselő-testület elrendeli, hogy azon felújítási, fejlesztési és egyéb feladatok végrehajtása, amelyeknek bevételi forrása részben vagy egészében átvett pénzeszköz (kivéve pályázatok), csak abban az esetben indítható, ha a költségvetési elszámolási számlára ezen összegek befizetésre kerültek.

(4) Többletfeladat csak a forrás és előirányzat egyidejű biztosításával vállalható.

(5) Az önkormányzat olyan fejlesztési célt nem tervez, amelyhez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

A költségvetési létszámkeret

14. §

A képviselő-testület az önkormányzat létszámkeretét 7 főben állapítja meg a 8. számú melléklet szerinti bontásban.

Vegyes és záró rendelkezések

15. §

Önkormányzati beruházás csak a beruházási szabályzat figyelembe vételével, és a képviselő-testület jóváhagyásával indítható. Beruházási kiadásoknál az előirányzatot várhatóan meghaladó teljesítésről a képviselő-testületet a legközelebbi ülésén tájékoztatni kell.

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

17. §

Ezen rendelet rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

Ólmod, 2025. február 25.

Hergovich Vince
polgármester

Fucinné Dorner Anikó
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2025. február 26.

Horvátzsidány, 2025. február 26.

Fucinné Dorner Anikó
jegyző

1. melléklet a 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

1. melléklet

**Ólmod községi Önkormányzat bevételei és kiadásai
2025. évben**

Bevételi előirányzatok (Ft-ban)	
Kiemelt előirányzatok	2025. évi költségvetés
Működési célú saját bevétel	2 266 587
Működési célú költségvetési támogatás	21 179 935
Működési célú átvett pénzeszköz	0
-ebből OEP-től átvett	
Működési célú pénzmaradvány	3 517 306
Működési célú bevételek összesen:	26 963 828
Felhalmozási és tőkejellegű bevétel	
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
Felhalmozási célú költségvetési támogatás	
Afa bevételek	
Felhalmozási c. kölcsön visszatérülése	
értékpapírbevétel	
Felhalmozási pénzmaradvány	9 075 979
Felhalmozási célú bevételek összesen:	9 075 979
Finanszírozási célú bevételek: működési célú hitelfelvétel	
-ebből működési célú hitelfelvétel	
-ebből fejlesztési célú hitelfelvétel	
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN	36 039 807

Kötelező feladatok forrása	36 039 807
Önként vállalt feladatok forrása	0
Államigazgatási feladatok forrása	0
Összesen:	36 039 807

Kiadási előirányzatok (Ft-ban)	
Kiemelt előirányzatok	2025. évi költségvetés
Személyi juttatások	15 933 994
Munkaadókat terhelő járulékok	1 161 997
Dologi kiadások	7 060 696
Feljesztési célú áfabefizetés és kamat	
Egyéb működési célú kiadások	611 071
Ellátottak pénzbeli juttatásai	620 000
Céltartalék	0
Működési célú kiadások összesen:	25 387 758
Felújítás - áfával	10 040 944
Beuházás - áfával	0
Felhalmozási célú pénzeszközáadás, tám.	
Felhalmozási célú kölcsönnyújtás	
Áfabefizetés, kamatfizetés	
tartalék	
Felhalmozási célú kiadások összesen:	10 040 944
Finanszírozási célú kiadások:	611 105
Államháéztartáson kívüli megelőlegezések	
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MINDÖSSZESEN:	36 039 807

Kötelező feladatok forrása	36 039 807
Önként vállalt feladatok forrása	0
Államigazgatási feladatok forrása	0
Összesen:	36 039 807

2. melléklet a 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Ólmod Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése

COFOG 011130 Önkormányzatok ált. igazgatási tevékenysége

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Forint	Megnevezés	Forint
		Választott tisztségviselők juttatásai	7 787 554
		Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	
		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	127 920
		Üzemeltetési anyagok beszerzése	10 000
		Informatikai szolgáltatások igénybevétele	88 000
		Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000
		Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	402 000
		Egyéb szolgáltatások (bankköltség)	230 000
		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	70 000
		Egyéb dologi kiadások	3 000
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	63 800
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	77 040
		Kiadások összesen:	9 059 314

COFOG 013320 Köztemető fenntartás és működtetés

Üzemeltetési anyagok beszerzése	20 000
Egyéb szolgáltatások	50 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	15 000
Kiadások összesen	85 000

COFOG 013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás

		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	720 000
		Munkaadói járulékok	84 240
Szolgáltatások ellenértéke	1 310 000	Üzemeltetési anyagok beszerzése	744 774
Tulajdonosi bevételek	548 087	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb működési bevételek	6 500	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
		Villamosenergia szolgáltatás díja	60 000
		Gázenergia szolgáltatás díja	300 000
		Víz- és csatorna szolgáltatás díja	30 000
		Karbantartás, kisjavítás	100 000
		Egyéb szolgáltatások	759 000
		Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	250 000
		Ingatlanok felújítása	759 815
		Felújítás Áfa-ja	205 150
Bevételek összesen	1 864 587	Kiadások összesen	4 012 979

COFOG 018010 Önkormányzatok elszámolásai a közp. ktsgv-sel

Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 601 847	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	611 105
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, falugondnoki feladatainak	6 963 500	Kiadások összesen	611 105
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 344 588		
Bevételek összesen	21 179 935		

COFOG 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Előző évi költségvetési maradvány	12 593 285	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	320 231
		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	
Bevételek összesen	12 593 285	Kiadások összesen	320 231

COFOG 045160 Közutak üzemeltetése

Üzemeltetési anyagok beszerzése	60 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	10 000
Kiadások összesen	70 000

COFOG 062020 Településfejlesztési projektek

Ingtatlanok felújítása	7 146 440
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 929 539
Kiadások összesen	9 075 979

COFOG 064010 Közvilágítás

Villamosenergia szolgáltatás díja	610 000
Egyéb szolgáltatások	131 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	200 000
Kiadások összesen	941 000

COFOG 066010 Zöldterület-kezelés

Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	9 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	40 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	40 000
Kiadások összesen	289 000

COFOG 066020 Város és községgazdálkodás

Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000
Víz- és csatornadíj	100 000
Egyéb szolgáltatások	30 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	50 000
Kiadások összesen	230 000

COFOG 072111 Háziiorvosi alapellátás

Egyéb szolgáltatások (vérszállítás)	66 000
Kiadások összesen	66 000

COFOG 082044 Könyvtári szolgáltatás

Informatikai szolgáltatások igénybevétele	120 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	115 000
Gázenergia szolgáltatás díja	200 000
Egyéb szolgáltatások	79 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	140 000
Kiadások összesen	684 000

COFOG 082092 Közművelődés

Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 052 640
Egyéb külső személyi juttatások	120 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	266 843
Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000
Egyéb szolgáltatások	50 000
Egyéb dologi kiadások	65 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	25 000
Kiadások összesen	2 629 483

COFOG 084031 Civil szervezetek támogatása

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	150 000
Kiadások összesen	150 000

COFOG 107055 Falugondnoki szolgáltatás

Törvény szerinti illetmények	5 253 800
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	682 994
Üzemeltetési anyagok beszerzése	566 325
Informatikai szolgáltatások	39 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	32 000
Karbantartás, kisjavítás	100 000
Egyéb szolgáltatások	341 597
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	180 000
Kiadások összesen	7 195 716

COFOG 107060 Egyéb szociális ellátás

Egyéb nem intézményi ellátások	620 000
Kiadások összesen	620 000

COFOG 900020 Önkormányzatok funkciókra nem sorolható bevételei áht-on kívülről

Közhatalmi bevételek	402 000
Bevételek összesen	402 000

Bevételek összesítve

Kiadások összesítve

Önkormányzatok működési támogatásai	21 179 935	Személyi juttatások	15 933 994
Közhatalmi bevételek	402 000	Munkaadókat terhelő járulékok	1 161 997
Működési bevételek	1 864 587	Dologi kiadások	7 060 696
Finanszírozási bevételek	12 593 285	Ellátottak pénzbeli juttatásai	620 000
		Egyéb működési célú kiadások	611 071
		Beruházások	
		Felújítások	10 040 944
		Finanszírozási kiadások	611 105
Bevételek összesen	36 039 807	Kiadások összesen	36 039 807

3. melléklet a 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Ólmod községi Önkormányzat központosítot szabályozott bevételei 2025. évben

<i>Jogcím</i>	<i>Mutató- szám</i>	<i>Fajlagos mérték (Ft)</i>	<i>Összeg (Ft)</i>
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			
I.) Települési önkormányzatok működésének támogatása			
<i>1. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</i>			
a) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok			517 400
b) Közvilágítás alap támogatása			502 500
c) Közvilágítás üzemeltetési támogatása			140 000
d) Köztemető fenntartásának támogatása			100 000
e) Közutak fenntartásának támogatása			111 475
f) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			12 750
g) Polgármesteri illetmény támogatása			3 417 722
h) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok			4 800 000
II.) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
<i>1) Ingyenes és kedvezményes gyermek étkeztetés támogatása</i>			
III.) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
<i>1.) Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás</i>			
<i>2.) Települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása</i>			
<i>3.) Szociális étkeztetés</i>			
IV.) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
<i>1. d) Nyilvános könyvtári ellátási és közművelődési feladatok támogatása</i>			
V.) Beszámítás összege (levonva az előző jogcímenek)			
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása összesen:			18 835 347
Rendkívüli Önkormányzati támogatások			0
Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok			
Összesen:			18 835 347
Átengedett központi bevételek			
<i>1 . Gépjárműadó (40 %)</i>			
<i>2. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó</i>			
Átengedett központi bevételek összesen (1+2):			0
KÖZPONTILAG SZABÁLYOZOTT BEVÉTELEK ÖSSZESEN(A+B):			18 835 347

4. melléklet a 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2025. évi felhalmozási bevételek

I.	Saját bevételek	
1.	Iparűzési adó	200 000
2.		
	Összesen:	200 000
II.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
1.		
	Összesen:	0
III.	Kölcsönvisszatérítés	0
1.		
	Összesen:	0
IV.	Pénzmaradvány	9 075 979
V.	Fejlesztési hitel	0
	MINDÖSSZESEN:	9 275 979

5. melléklet a 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2025. évi felhalmozási kiadások

I.	Felhalmozási célú átadás	
1.	Kőszeg Város Önkormányzata (Horvátzsídányi tagóvoda)	0
	Összesen:	0
II.	Kölcsönnyújtás	0
III.	Felújítás	9 075 979
	Útfelújítás MFP-UHJ/2024	9075979
		0
IV.	Beruházás	0
		0
		0
V.	Hiteltörlesztés	0
VI.	Egyéb befizetési kötelezettség (dologi kiadások között)	0
VII.	Céltartalék	0
	MINDÖSSZESEN:	9 075 979

6. melléklet a 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

KIMUTATÁS**Ólmod községi Ökormányzat saját bevételeiről és adósságot keletkeztető ügyletekből
származó fizetési kötelezettségeiről**

	2025. év
Saját bevétel	
Helyi adóból származó bevétel	400 000
Önk-i vagyon, vagyoni ért jog értékesítése, hasznosítása osztalék, koncessziós díj és hozambevétel tárgyi eszköz és imm j, részvény, részesedés értékesítés bevétele bírság, pótlék és díjbevétel	2 000
kezeségvállalás megtérülése	
Összesen:	402 000
Saját bevétel 50%-a	201 000

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek:

Hiteltörlesztés összesen:	0
Kamatfizetés összesen:	0
Fizetési kötelezettségek összesen:	0

7. melléklet a 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

KIMUTATÁS

Az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeiről és kiadásairól, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez való hozzájárulásról 2024. évben

I. Ólmod község Önkormányzata 2025. évi költségvetésében európai uniós forrásból megvalósítandó fejlesztések:

<i>I.</i>	2025	Összesen:
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás		0
Kormányzati támogatás		0
Egyéb támogatás		0
Önkormányzat saját forrásaiból		0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés		0
Egyéb kiadás		
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

II. Önkormányzaton kívüli, Európai unios forrásból megvalósuló programokhoz, projektekhez való hozzájárulás:

<i>I.</i>	2025	Összesen:
<i>Bevételek (források)</i>		
Európai Unios forrás		
Kormányzati támogatás		
Egyéb támogatás		
Önkormányzat saját forrásaiból		0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kiadások:</i>		
Felújítás		
Fejlesztés		
Egyéb kiadás		0
<i>Összesen:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

8. melléklet a 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Ólmod községi Önkormányzat költségvetési létszámkeretének megoszlása**I. Nem főállású /külsős/ foglalkoztatottak**

Polgármester	1 fő
Alpolgármester	1 fő
Képviselő	3 fő

II. Teljes munkaidős foglalkoztatottak

Közalkalmazott	1 fő
----------------	------

III. Részmunkaidős foglalkoztatott

Közalkalmazott	1 fő
----------------	------

IV. Közfoglalkoztatottak

Költségvetési engedélyezett álláshelyek összesen (II.+III.+IV.):	7 fő
---	-------------

9. melléklet a 3/2025. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9.melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Ólmod Község Önkormányzata 2025. év normatív hozzájárulás

Lakosságszám: 116 fő
COFOG 018010

Rovatszám

Forint

Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	B111	517 400
Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	B111	502 500
Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	B111	140 000
Településüzemeltetés - köztemető támogatása	B111	100 000
Településüzemeltetés - közutak támogatása	B111	111 475
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	B111	4 800 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	B111	12 750
Polgármesteri illetmény támogatása (2+7 havi)	B111	3 417 722
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	B113	620 000
Falugondnoki szolgáltatás összesen	B113	6 343 500
A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (polgármesteri tiszteletdíj 8-12 hó)	B16	1 898 735
Szociális ágazati pótlék	B16	366 120
Kulturális pótlék	B16	79 733
Önkormányzat működési támogatása összesen:		21 179 935

Ólmod Község Önkormányzata 2025.
Falugondnoki szolgáltatás önköltségszámítás
COFOG 107055

Megnevezés	Rovatszám	Részösszeg	Forint
Állami támogatás - Falugondnoki szolgáltatás	B113		6 343 500
Szociális ágazati pótlék	B16		366 120
Települési önkormányzat hozzájárulása			486 096
Bevételek összesen			7 195 716

Törvény szerinti illetmények	K1101		5 253 800
1 fő közalkalmazott illetménye ágazati pótlékkal	K1101	5 253 800	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		682 994
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	682 994	
Szakmai anyagok beszerzése	K311		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		566 325
Munkaruha	K312	20 000	
Informatikai szolgáltatások	K321		39 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		32 000
Karbantartás, kisjavítás	K334		100 000
Egyéb szolgáltatások	K337		341 597
Biztosítás		335 097	
foglalkozás egészségügyi szolgáltatás		6 500	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		180 000
Egyéb dologi kiadások	K355		
Egyéb működési célú kiadások	K506		
Kiadások összesen			7 195 716

	Rovatszám	Részösszeg	Forint
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 601 847	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, falugondnoki feladatainak támogatása	B113	6 963 500	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B16	2 344 588	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
ebből: központi költségvetési szervek			
ebből: elkülönített állami pénzalapok			
ebből: társulások és költségvetési szerveik			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről			21 179 935
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
Értékesítési és forgalmi adók			200 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	200 000	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	B355		200 000
Termékek és szolgáltatások adói		200 000	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36		2 000
Közhatalmi bevételek			402 000
Szolgáltatások ellenértéke			1 310 000
Ingatlan bérbeadásából származó bevétel	B402	1 310 000	
Tulajdonosi bevételek			548 087
ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (Vízmu Zrt)	B404	548 087	
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082		1 500
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
Egyéb működési bevételek	B411		5 000
ebből: kiadások visszatérítései			
Működési bevételek			1 864 587
Költségvetési bevételek			23 446 522
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		12 593 285
MFP-UHJ/2024		9 075 979	
Előző évi megelőlegezés visszafizetése		611 105	
Szabad tartalék			
Belföldi finanszírozás bevételei			
Finanszírozási bevételek			12 593 285
Bevételek összesen:			36 039 807

Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		7 306 440
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		720 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11		
Választott tisztségviselők juttatásai	K121		7 787 554
Egyéb külső személyi juttatások	K123		120 000
Külső személyi juttatások	K12		
Személyi juttatások (	K1		15 933 994
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		1 161 997
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2		
Szakmai anyagok beszerzése	K311		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		1 701 099
Készletbeszerzés	K31		
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		247 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		262 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32		
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		794 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312		500 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314		130 000
Közüzemi díjak	K331		
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		240 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		402 000
Egyéb szolgáltatások	K337		1 736 597
ebből: biztosítási díjak	K337		
Szolgáltatási kiadások	K33		
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		980 000
Egyéb dologi kiadások	K355		68 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35		
Dologi kiadások	K3		7 060 696
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		620 000
ebből: települési támogatás	K48		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K48		620 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		384 031
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506		
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506		
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K506		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		227 040

ebből: egyéb civil szervezetek	K512		
Tartalékok	K513		
Egyéb működési célú kiadások	K5		611 071
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		
Beruházások	K6		
Ingatlanok felújítása	K71		7 906 255
Külterületi út pályázat geodéziai felmérés, költségvetés készítés		328 250	
MFP-UHJ/2024		7 146 440	
Vízmű		431 565	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		2 134 689
Külterületi út pályázat geodéziai felmérés, költségvetés készítés		88 628	
MFP-UHJ/2024		1 929 539	
Vízmű		116 522	
Felújítások	K7		10 040 944
Költségvetési kiadások			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		611 105
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		
Finanszírozási kiadások			611 105

Kiadások összesen

36 039 807

COFOG 011130 Önkormányzatok ált. igazgatási tevékenysége Rovatszám Részösszeg Forint

Választott tisztségviselők juttatásai	K121		7 787 554
polgármester tiszteletdíja		5 720 254	
polgármester költségtérítése		795 300	
képviselők tiszteletdíja		1 272 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		127 920
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	127 920	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		10 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		88 000
internet			
számítógép beüzemelés			
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		200 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		402 000
Wilheim András		132 000	
Főépítési tevékenység		200 000	
Belső ellenőrzés		70 000	
Egyéb szolgáltatások (bankköltség)	K337		230 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		70 000
Egyéb dologi kiadások (bérkerekítés)	K355		3 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		63 800
Községek Orsz. Szövetsége		5 800	
Köszegi Tűzoltóság		55 000	
TÖOSZ tagdíj		2 900	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		77 040
Írott kö tagdíj		54 840	
Hulladékgazd. Társ.		8 700	
Leader tagdíj		13 500	
Kiadások összesen:			9 059 314
COFOG 013320 Köztemető fenntartás és működtetés			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		20 000
Egyéb szolgáltatások	K337		50 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		15 000
Kiadások összesen			85 000

COFOG 013350 Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		720 000
1 fő megbízási díj			
Munkaadói járulék	K2		84 240
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		744 774
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		60 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312		300 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314		30 000
Karbantartás, kisjavítás	K334		100 000
Egyéb szolgáltatások	K337		759 000
hulladékszállítás		20 000	
kéményseprés		19 000	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		250 000
Ingatlanok felújítása	K71		759 815
Külterületi út pályázat geodéziai felmérés, költségvetés		328 250	
Vízmű		431 565	
Felújítás Áfa-ja	K74		205 150
Külterületi út pályázat geodéziai felmérés, költségvetés készítés		88 628	
Vízmű		116 522	
Kiadások összesen			4 012 979
COFOG 018010 Önkormányzatok elszámolásai a közp. ktsgv-sel			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		611 105
Kiadások összesen			611 105
COFOG 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506		320 231
Horvátzsidányi KÖH		160 231	
Horvátzsidány Óvoda		160 000	
Kiadások összesen			320 231

COFOG 045160 Közutak üzemeltetése			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		60 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		10 000
Kiadások összesen			70 000
COFOG 062020 Településfejlesztési projektek			
Ingatlanok felújítása	K71		7 146 440
MFP-UHJ/2024			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		1 929 539
Kiadások összesen			9 075 979
COFOG 064010 Közvilágítás			
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		610 000
Egyéb szolgáltatások	K337		131 000
közzvill. aktív elemek díja			
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		200 000
Kiadások összesen			941 000
COFOG 066010 Zöldterület-kezelés			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		200 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		9 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		40 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		40 000
Kiadások összesen			289 000
COFOG 066020 Város és községgazdálkodás			
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		50 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314		100 000
Egyéb szolgáltatások	K337		30 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		50 000
Kiadások összesen			230 000

COFOG 072111 Háziorvosi alapellátás			
Egyéb szolgáltatások (vérszállítás)	K337		66 000
Kiadások összesen			66 000
COFOG 082044 Könyvtári szolgáltatás			
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321		120 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		30 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311		115 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312		200 000
Egyéb szolgáltatások	K337		79 000
hulladékszállítás		7 000	
Kőszeg és Vidéke		72 000	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		140 000
Kiadások összesen			684 000
COFOG 082092 Közművelődés			
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		2 052 640
1 fő részmunkaidős közalkalmazott		2 052 640	
Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K123		120 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		266 843
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	266 843	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		50 000
Egyéb szolgáltatások	K337		50 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		25 000
Egyéb dologi kiadások	K355		65 000
Kiadások összesen			2 629 483
COFOG 084031 Civil szervezetek támogatása			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		150 000
Csepregi Polgárőr Egye.		50 000	
Önkéntes Tűzoltó Egy.		100 000	
Kiadások összesen			150 000

COFOG 107055 Falugondnoki szolgáltatás			
Törvény szerinti illetmények	K1101		5 253 800
1 fő közalkalmazott illetménye ágazati pótlékkal	K1101	5 253 800	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2		682 994
ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	682 994	
Szakmai anyagok beszerzése	K311		
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		566 325
Munkaruha	K312	20 000	
Informatikai szolgáltatások	K321		39 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		32 000
Karbantartások, kisjavítások	K334		100 000
Egyéb szolgáltatások	K337		341 597
Biztosítás		335 097	
foglalkozás egészségügyi szolgáltatás		6 500	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		180 000
Egyéb dologi kiadások	K355		
Egyéb működési célú kiadások	K506		
Kiadások összesen			7 195 716
COFOG 107060 Egyéb szociális ellátás			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		620 000
Kiadások összesen			620 000

Kiadások mindösszesen:

36 039 807