

Tordas Község Önkormányzat  
Képviselő-testülete

Iktatószám:10 – /2025.  
Ügyintéző: Hajdu Enikő

**Előterjesztés**

2025. február 17-i rendkívüli nyílt ülésre

**Tárgy: A 2025. évi költségvetés elfogadása**

Tisztelt Képviselő-testület!

Elkészült a 2025. évi költségvetés.

A jelenlegi költségvetés az önkormányzat mellett tartalmazza a Tordasi Polgármesteri Hivatalnak (melynek része a gyermekétkeztetés) és a Mesevár Óvodának a költségvetését is. A költségvetés megalkotásának elsődleges célja, hogy az önkormányzat meghatározza az adott időszakban megvalósítandó feladatokat és biztosítsa a feladatok ellátásához szükséges költségvetési források körét és nagyságát. 2025-ben is legfőbb cél a stabil működés, az elkezdett beruházásaink befejezése és kisebb beruházások, fejlesztések, az elnyert pályázataink megvalósítása és újabb pályázati lehetőségek felkutatása.

A 2025. évi költségvetési bevételek rovatonként

	A	B	C
1	Rovat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
2	B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	263 763 536 Ft
3	B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	0 Ft
4	B3	Közhatalmi bevételek	81 480 000 Ft
5	B4	Működési bevételek	83 485 912 Ft
6	B5	Felhalmozási bevételek	0 Ft
7	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	13 400 000 Ft
8	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft
9	B8	Finanszírozási bevételek	33 104 656 Ft
10		<b>Összesen</b>	<b>475 234 104 Ft</b>

Tordas Község Önkormányzat  
Képviselő-testülete

A 2025. évi költségvetési kiadások rovatonként

	A	B	C
1	Rovat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
2	K1	Személyi juttatások	237 930 992 Ft
3	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és SZHA	30 170 184 Ft
4	K3	Dologi kiadások	169 849 242 Ft
5	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 883 200 Ft
6	K5	Egyéb működési célú kiadások	12 007 439 Ft
7	K6	Beruházások	7 567 370 Ft
8	K7	Felújítások	0 Ft
9	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft
10	K9	Finanszírozási kiadások	8 825 677 Ft
11		<b>Összesen</b>	<b>475 234 104 Ft</b>

**I.  
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK**

A normatív állami támogatások számításának alapja egy mutató és egy fajlagos összeg. A mindenkorai Költségvetési törvény tartalmazza a jogcímeket és az ehhez kapcsolódó mutatókat, összegeket. Az adatokat a Magyar Államkincstár Fejér Vármegyei Igazgatósága bocsátja az önkormányzatok rendelkezésére.

1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása

A támogatást a hivatal működésére kapjuk. Fajlagos összege 6 994 000 Ft/fő. Az alaplétszámot egy mutató segítségével tudjuk továbbra is kiszámolni. A támogatás összege idén: 49 727 324 Ft lesz. Továbbra sem fedezi a hivatalban dolgozók juttatásait és a hivatalra jutó dologi kiadásokat.

2. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A település-üzemeltetésen belül többféle jogcímen kapunk támogatást.

- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatokra a támogatás az Önkormányzatokat a belterület nagysága alapján illeti meg. A támogatás összege kicsit nőtt: 5 889 659 Ft (2024: 5 659 433 Ft).
- A közvilágítás fenntartás támogatása nem változott: 6 365 000 Ft.
- Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása csökkent: 1 445 164 Ft (2024: 2 764 582 Ft).
- A közutak fenntartásának támogatása kis mértékben növekedett: 2 644 006 Ft (2024: 2 538 687 Ft).
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kissé emelkedett: 10 139 365 Ft (2024: 9 743 019 Ft)

# Tordas Község Önkormányzat

## Képviselő-testülete

- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kicsit nőtt: 404 561 Ft (2024: 388 746 Ft)

Így a működési célra átvett pénzeszközök összege 76 615 079 Ft, ami 3 837 489 Ft-tal kevesebb, mint az előző évben kapott támogatás.

Az óvoda fenntartására 123 036 790 Ft-ot kapunk, ami már tartalmazza a béremelkedések miatt kapott 14 352 000 Ft kiegészítést. Összességében ez egy nagyobb növekedés, de a bérek lényeges emelkedését éppen fedezi. A szociális feladatok támogatásának összege: 8 592 249 Ft-ra növekedett, ami 1 540 856 Ft-al több, mint tavaly. A gyermekjóléti feladatokra (étkeztetésre) kapott támogatások összege: 41 382 241 Ft, ami 3 361 799 Ft-al kevesebb az előző évinél.

A könyvtári és közművelődési feladatokra 5 050 066 Ft (2024: 5 021 297 Ft) a normatív állami támogatás.

## II. SAJÁT BEVÉTELEK

### 1. Intézményi működési bevételek

A saját bevételek döntő részét az önkormányzat által beszedett térítési díjak teszik ki. A díjakat a képviselő-testület határozza meg.

Az étkezési díjak megállapítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően iskolások és óvodások tekintetében az alapanyagköltség alapján történik. Ezt utoljára 2022. augusztus 1-jei hatállyal módosította a képviselő-testület. A konyha jelenleg vásárolt élelmezéssel, biztosítja a közétkeztetést az iskolások és óvodások számára. 2025. március 1-től újra lesz főzés teljes dolgozói létszámmal.

A bérleti díjakból származó bevételek tartalmazzák az önkormányzat tulajdonában lévő lakások, üzlethelyiségek bérbeadásából, a közterület használatából, valamint a Hangya Művelődési ház bérbeadásából származó bevételeket.

### 2. Helyi adók

A képviselő-testület 2024-ban módosította az adórendeletét. A bevételeknél a 2025. évi tényleges és várható bevételeket az emeléssel együtt vettük alapul.

- **Építményadó:** mértéke 300 Ft/m<sup>2</sup>, 20 m<sup>2</sup>-nél nem nagyobb belterületi garázs 100 Ft/m<sup>2</sup>/év, de legfeljebb ingatlanonként 100 000 Ft/év
- **Telekadó:** változik, mértéke 200 Ft helyett 250 Ft/ m<sup>2</sup>
- **Iparűzési adó:** mértéke marad a 2 %
- **Gépjárműadó:** A beszedését már nem mi végezzük, így bevételt sem terveztünk.
- **Magánszemélyek kommunális adója:** 12 000 Ft/év
- **Idegenforgalmi adó:** mértéke 18 év feletti személyeknek 680 Ft/vendégéjszaka

# Tordas Község Önkormányzat

## Képviselő-testülete

Az összes adóbevétel 2025. évre várhatóan 81 480 ezer forint.

Idén is számolni kell azzal, hogy a község néhány lakója nem tudja kifizetni a költségeit, így az adókat sem, ezekkel az esetekkel a Szociális Bizottságnak kell foglalkoznia. A bevételbe beleszámít az adóhátralékosoktól behajtott adó összege is.

### III. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A költségvetésnek a 2025. évben is biztosítania kell:

- az önkormányzat törvényben rögzített, kötelezően ellátandó feladatainak eddig elért szinten való teljesítését
- a nem kötelező feladatként jelentkező sport és civil szervezetek támogatását
- önkormányzati fórumokon felvetett lakossági észrevételek, polgármesteri program alapján tervbe vehető feladatok megvalósítását.

Az önkormányzat kiadásai közül a legnagyobb részt a személyi juttatások és az azt terhelő járulékok teszik ki. A személyi kiadások változását az alábbiak befolyásolják:

- létszámterv
- a közalkalmazotti és köztisztviselői törvényből adódó soros előre lépések
- a minimálberek emelésének megfelelő 10 %-os emelés az önkormányzat dolgozóinál
- jubileumi jutalmak jogosultjainak felmérése
- a minimálbér január 1-től a 290 800 forint, a szakképzettek minimálbére 348 800 forint.
- az önkormányzat által fizetendő járulék mértéke maradt 13 %
- a közszolgálati tisztviselők illetményalapja a képviselő-testület döntése alapján a 2023. évben megemelt 50 000 Ft. A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafeteria juttatásának kerete az illetményalap ötszöröse, így a köztisztviselőknek 250 000 Ft bruttó juttatással, a többi munkavállalónál 100 000 Ft bruttó juttatással számoltunk.

A dologi költségek tervezésénél a következő tényezőket kell figyelembe venni:

- a dologi költségek tervezésének alapja a 2024. évi zárási adatok a várható 10-15 %-os emelésekkel
- a fogyasztás várható változása

Az egyes intézményekben, illetve kormányzati funkciókon bekövetkezett, a kiadásokat érintő változások:

- Önkormányzat és parkfenntartás: A hivatali dolgozók személyi juttatásait Tordasi Polgármesteri Hivatal fedezi. Az önkormányzat dologi költségeinek egy része átszámlázásra kerül a valódi fogyasztási helyre.  
A polgármester, a hivatalban-egészségházban takarító, a karbantartók, a temető gondnok, személyi juttatásait kell fizetnünk. 2025-ben 4 fős karbantartó brigádot, 1 fő közfoglalkoztatottal kiegészítve tervezünk foglalkoztatni. Terveink között szerepel többek között az útjaink, zöldterületek, közterületeink karbantartása, fejlesztése.
- Művelődési ház: A kulturális és közművelődési feladatokat az önkormányzat látja el 1 fő 8 órás művelődésszervező, 1 fő 4 órás művelődésszervező asszisztens, 1 fő 4 órás

# Tordas Község Önkormányzat

## Képviselő-testülete

takarító foglalkoztatása van megbízási jogviszonyban. A rendezvényeinkre biztosított költségeken felül kisebb fejlesztésekre, eszközökre is terveztünk forrást. A tavalyi évhez képest kisebb emelést terveztünk a programjainkra, amely messze nem fedezi az ágazatban bekövetkezett áremeléseket.

- Könyvtár: a könyvtárral kapcsolatos feladatokat az önkormányzat végzi, 2 fő rész munkaidőben történő foglalkoztatással. A dologi kiadások és beszerzések egy része a központi Vörösmarty Mihály Könyvtáron keresztül valósulnak meg.
- Sporttevékenység: a Sportegyesület által vezetett sporttevékenységekre idén is terveztünk nagyobb összegű támogatást, segítve a gyermekek és lakosok intenzív testmozgását.
- Segélyezés: A segélyezésre az önkormányzat a feladatfinanszírozás jogcímen állami normatívát kap, mellyel év végén el kell számolnunk. A támogatások jelentős részét települési támogatás jogcímen tudják a szociálisan rászorultak igénybe venni. Az önkormányzat idén is többletforrással biztosítja a rászorulóknak egyéb támogatásait is (csomagok, Bursa, kedvezményes hulladékszállítás,...). Idén nem terveztünk pályázni a szociális tűzifára. A Szent László Völgye Segítő Szolgálat teljeskörű működtetésének támogatásában - előzetes tárgyalások alapján - növekedésre számíthatunk, többek között a béremelések miatt.
- Védőnő: 2023. július 1. napjával a Fejér Vármegyei Szent György Egyetemi Oktató Kórházhoz került át. A költségeket megelőlegezzük és továbbszámlázzuk az intézménynek. Jelenleg teljes munkaidőben látja el a feladatait.
- Társulások, támogatások tekintetében az önkormányzat továbbra is fenntartja szerződéses kapcsolatait, a szerződésekben, valamint megállapodásokban vállalt kötelezettségeinek eleget tesz. Itt jelennek meg a civil szervezetek támogatásai is.
- Tordasi Polgármesteri Hivatal: 7 fő köztisztviselői létszámmal terveztünk és 1 fő rész munkaidős hivatalsegédvel.
- Étkeztetés: Az óvodai és iskolai étkezést gyermekétkeztetés néven együtt kell szerepeltetnünk. Ezen felül felnőtt étkezést is biztosítunk. A konyha esetében 4 fő főállású munkavállalóval (egy élelmezésvezető, két szakács és egy 8 órás konyhai segítő) számoltunk. Az étkeztetés kiadásaira a tavalyi évhez hasonlóan támogatást kapunk. Összességében a bevételek fedezik a kiadásokat.
- Óvoda: A személyi és a dologi kiadásokat az önkormányzat fizeti. Az állami normatíva bevételek fedezik az alapvető általános kiadásokat, karbantartásokat.

#### IV. FELHALMOZÁSI, BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

Idén kisebb fejlesztéseket terveztünk. Indítanak pályázati lehetőségeket, ami az épületeink karbantartását, állagmegóvását finanszírozni tudnánk.

Az újabb pályázataink megvalósítása a döntések függvényében módosíthatják majd a költségvetést.

Tordas Község Önkormányzat  
**Képviselő-testülete**

A felújításokat és a beruházásokat adóbevételből finanszírozzuk.  
A konyha újraindításához szükséges sütő és kisebb eszközök beszerzését terveztük be.

**V.**  
**KÖTELEZETTSÉGEK**

Kötelezettséggel az idei évre nem számoltunk.

**VI.**  
**KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK**

Adókból a jelenlegieken kívül nem biztosítottunk kedvezményt. Továbbra is számolunk a Hazatalálás Szövetkezet 5 millió forintos és a Sportegyesület 8 400 000 forintos visszatérítendő támogatás visszafizetésével. Egyéb kedvezményt, visszatérítendő támogatás elengedést nem tervezünk.

Így összességében a tervezett bevétel növekedés fedezi a kiadások növekedését.

A rendelet-tervezet: az előterjesztés mellékletében található

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a szükséges döntést hozza meg

A rendelet elfogadásához az Möt. alapján *minősített többség* szükséges.

Tordas, 2025. február 12.

Márkus Pál  
polgármester

Tordas Község Önkormányzat  
Képviselő-testülete

**ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP**

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §- a alapján

A tervezett jogszabály várható következményei:

**Társadalmi hatásai:** A rendelet társadalmi hatást nem von maga után.

**Gazdasági hatásai:** A rendelet gazdasági hatást von maga után.

**Költségvetési hatásai:** A rendelet költségvetési hatást von maga után.

**Környezeti következmények:** A rendelet környezeti hatást nem von maga után.

**Egészségügyi következmények:** A rendelet egészségügyi hatást nem von maga után.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:** A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

**A jogszabály megalkotásának szükségessége:** A megalkotásra a hatályos jogszabályi előírásoknak való megfelelés miatt van szükség.

**A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Törvényességi felügyeleti osztály felhívását vonhatja maga után, ill. az állami támogatások felfüggesztésre kerülhetnek.

**A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Rendelkezésre állnak.