

Vasszécseny Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (III. 6.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] A rendelet megalkotásának célja az Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának biztosítása.

[2] Vasszécseny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a 9. § vonatkozásában a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. XC. törvény 64. § (5) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Vasszécseny Község Önkormányzatára, valamint az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerve.

(2) Az önkormányzat költségvetési szerve: Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal.

(3) A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat.

2. Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 686.909.469 Ft, azaz hatszáznyolcvanhatmillió-kilencszázkilencezer-négyszázhatvankilenc forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 135.766.725 Ft, azaz egyszázharmincötmillió-hétszázhatvanhatezer-hétszázhuszonöt forintban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerve 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 692.813.222 Ft, azaz hatszázkilencvenkettőezer-nyolcszáztizenháromezer-kétszázhuszonkettő forintban állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 514.269.167 Ft-ban, működési kiadási főösszegét 536.568.399 Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási bevételi főösszegét 85.013.035 Ft-ban kiadási főösszegét 139.973.678 Ft-ban állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét 93.531.020 Ft-ban állapítja meg, amely maradványból ered. A maradvány működési és felhalmozási célt szolgál. A Képviselő-testület finanszírozási működési kiadások összegét 16.271.145 Ft-ban állapítja meg, amely állami előleg visszafizetéséből és hiteltörlesztésből tevődik össze, finanszírozási felhalmozási kiadások összegét 0 Ft-ban állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület tartalékot nem képez.

3. §

(1) A 2. § (1)-(4) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási összegek előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti részletezését az 1. melléklet, a 2. melléklet, a 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi engedélyezett létszám előirányzatát a 4. melléklet szerint 30 fő átlagos statisztikai állományi létszámban állapítja meg.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat működési költségvetési egyenlegét -22.299.232 forintban, felhalmozási költségvetési egyenlegét -54.960.643 forintban állapítja meg, melyet részletesen az 5. melléklet tartalmaz.

(2) A Képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi 194. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből 2.987.432 Ft kötelezettséget állapít meg, kezességvállalásokból nem állapít meg kötelezettséget, saját bevételeit a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzatnak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja és projektje van folyamatban, ezt a 6. melléklet tartalmazza.

3. A forráshiány finanszírozásának kezelése

5. §

(1) Forráshiány esetén a Képviselő-testület a költségvetés egyensúlyának megteremtéséről a működési jellegű forráshiány fedezetéről a számlavezető pénzügyi intézmény útján éven belüli likvid hitel felvételével gondoskodik.

(2) A likvid hitel felvételéről való döntés a Képviselő-testület kizárólagos jogkörébe tartozik. A hitelszerződés aláírására a Képviselő-testület felhatalmazása alapján a polgármester a jegyző jogi ellenjegyzése mellett jogosult.

(3) A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban történő kimutatását a 8. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

6. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet keretein belül a 2025. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzatok célirányos felhasználására.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat költségvetési elszámolási számláján az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezésére, rövidlejáratú értékpapír vásárlására. A lekötést csak úgy lehet eszközölni, hogy a folyamatos

pénzellátást ne zavarja. A lekötésről a polgármester a soron következő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(3) A Képviselő-testület – a költségvetés soron következő módosításakor történő tájékoztatási kötelezettség mellett – felhatalmazza a polgármestert

- a) 100.000 Ft összeghatárig saját hatáskörben történő intézkedésre;
- b) 1.000.000.- Ft összeghatárig a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra;
- c) a bevételi előirányzatok között összeghatár megkötöttsége nélkül történő átcsoportosításra.

(4) Az Önkormányzat gazdálkodásának lebonyolítását a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal végzi. Ennek keretében gondoskodik a bevételek beszedéséről, a kifizetések teljesítéséről, a szükséges pénzügyi nyilvántartások vezetéséről, a könyvelési munka elvégzéséről, a számlák kifizetés előtti átvizsgálásáról, a szükséges jelentések, adatszolgáltatások elvégzéséről, a belső ellenőrzések folyamatos végzéséről.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat által foglalkoztatottak részére béren kívüli juttatásként 200.000.- Ft összegű cafeteria keretet biztosít. A polgármester a közszférára vonatkozó, költségvetési törvényben szabályozott cafeteria keretre jogosult.

(6) A tartalékkal való rendelkezés joga a Képviselő-testületet illeti meg.

(7) A maradvány módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

7. §

(1) Alapítványok, egyesületek és más egyéb civil szervezetek – kérelemre vagy a képviselő-testület által kiírt pályázat alapján – az önkormányzat e célra elkülönített költségvetési előirányzatai terhére kizárólag a képviselő-testület döntése alapján írásbeli megállapodás szerint részesülnek önkormányzati támogatásban.

(2) Kizárólag azok az egyesületek, civil szervezetek, alapítványok kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2025. évi támogatás feltétele, hogy a 2024. évben kapott összegről a támogatott egyesület, civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig.

(3) A támogatott szervezet a támogatás összegével köteles elszámolni. A (2) bekezdésben megjelölt megállapodásban meg kell határozni a támogatással való elszámolás feltételeit és módját, valamint ehhez kapcsolódóan a számadás nem teljesítése esetére visszafizetési kötelezettséget kell előírni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet, az előírt számadási kötelezettségnek határidőre nem tesz eleget, és a támogatási szerződés alapján további támogatási összegre is jogosult lenne, támogatását fel kell függeszteni, és fel kell szólítani a már kifizetett támogatás visszafizetésére.

(4) A támogatásról és az elszámolás feltételeiről szóló megállapodás aláírására a polgármester jogosult.

8. §

(1) Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az intézmény az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a költségvetési évről, december 31-ei fordulónappal készített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat – ideértve az aktív és passzív pénzügyi elszámolásokat is – alátámasztó leltározást elegendő két évenként végrehajtani. Az

ilyen módon leltározható eszközök köre a következő: ingatlanok, szellemi termékek, tárgyi eszközök, járművek, gépek-berendezések.

(2) Kötelező a fordulónappal (a megszűnés napjával) a leltározást végrehajtani, amennyiben az intézmény átszervezés vagy jogutód nélküli megszűnés következtében megszűnik.

9. §

A Vasszécseny Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők illetményalapjának mértéke 2025. évben 67.500 Ft

10. §

(1) A költségvetés e rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítésért a polgármester a felelős.

(2) Vasszécseny Község Önkormányzata elszámolási számláját az összes alszámláival együtt az OTP Nyrt. vezeti.

11. §

Ez a rendelet 2025. március 7-én lép hatályba.


Zsolnai Zoltán
polgármester




dr. Pintér Dóra
jegyző

Kihirdetve: 2025. március 6.


dr. Pintér Dóra
jegyző



Az önkormányzat költségvetésének kiadási és bevételi főösszegek előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti részletezése

1. Kiadások

VASSZÉCSENY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ELŐIRÁNYZATOK					forint
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	26 784 400			26 784 400
Béren kívüli juttatások	K1107	705 625			705 625
Közlekedési költségterítés	K1109	100 000			100 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	208 200			208 200
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	27 798 225			27 798 225
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	17 054 400			17 054 400
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	500 000			500 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	950 000			950 000
Külső személyi juttatások	K12	18 504 400			18 504 400
Személyi juttatások	K1	46 302 625			46 302 625
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 397 716			6 397 716
Szakmai anyagok beszerzése	K311	950 000			950 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 035 000			8 035 000
Készletbeszerzés	K31	8 985 000			8 985 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 150 000			1 150 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 040 000			1 040 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 190 000			2 190 000
Villamosenergia szolgáltatás	K3311	8 490 000			8 490 000
Gázenergia szolgáltatás	K3312	4 390 000			4 390 000
Víz- csatorna szolgáltatás	K3314	350 000			350 000
Vásárolt élelmezés	K332	4 400 000			4 400 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 750 000			3 750 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	18 709 000			18 709 000

Egyéb szolgáltatások	K337	5 450 000			5 450 000
Szolgáltatási kiadások	K33	45 539 000			45 539 000
Kiküldetések kiadásai	K341	80 000			80 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	80 000			80 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 645 019			8 645 019
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	31 296 913			31 296 913
Kamatkiadások	K353	1 900 000			1 900 000
Egyéb dologi kiadások	K355	532 000			532 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	42 373 932			42 373 932
Dologi kiadások	K3	99 167 932			99 167 932
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 667 252			5 667 252
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 667 252			5 667 252
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	245 935 049			245 935 049
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512		500 000		500 000
Tartalékok	K513	-			-
Egyéb működési célú kiadások	K5	245 935 049	500 000		246 435 049
Működési költségvetés előirányzat csoport		403 470 574	500 000	-	403 970 574
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 716 204			7 716 204
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 083 796			2 083 796
Beruházások	K6	9 800 000			9 800 000
Ingatlanok felújítása	K71	116 959 636			116 959 636
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	10 045 142			10 045 142
Felújítások	K7	127 004 778			127 004 778
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		136 804 778	-	-	136 804 778
Költségvetési kiadások	K1-K8	540 275 352	500 000		540 775 352
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	2 987 432			2 987 432
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	2 987 432			2 987 432
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		-		-

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	13 283 713			13 283 713
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	129 862 972			129 862 972
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	146 134 117			146 134 117
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-			-
Finanszírozási kiadások	K9	146 134 117			146 134 117
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		686 409 469	500 000	-	686 909 469

2. Bevételek

VASSZÉCSENY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ELŐIRÁNYZATOK						forint
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN	
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	180 778 862			180 778 862	
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	115 316 256			115 316 256	
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	133 221 207			133 221 207	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 932 225			2 932 225	
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	432 248 550			432 248 550	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	38 952 021			38 952 021	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	471 200 571			471 200 571	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	41 445 948			41 445 948	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	41 445 948			41 445 948	
Jövedelemadók	B31				-	
Értékesítési és forgalmi adók	B351	22 000 000			22 000 000	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	270 000			270 000	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	22 270 000			22 270 000	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000 000			1 000 000	
Közhatalmi bevételek	B3	23 270 000			23 270 000	
Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 555 000	-		3 555 000	
Ellátási díjak	B405	3 000 000			3 000 000	

Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	10 255 863			10 255 863
Működési bevételek	B4	16 810 863	-		16 810 863
Ingatlanok értékesítése	B52	43 567 087			43 567 087
Felhalmozási bevételek	B5	43 567 087			43 567 087
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-			-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-			-
Költségvetési bevételek	B1-B7	596 294 469	-	-	596 294 469
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		107 810 860	- 500 000	-	107 310 860
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		- 51 791 743	-	-	- 51 791 743
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-			-
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				-
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	90 615 000			90 615 000
Maradvány igénybevétele	B813	90 615 000			90 615 000
Belföldi finanszírozás bevételei	B81				-
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				-
Finanszírozási bevételek	B8	90 615 000			90 615 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		686 909 469	-		686 909 469

Az önkormányzat költségvetési szerve (VKÖH) költségvetésének kiadási és bevételi főösszegek előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti részletezése

1. Kiadások

VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI					forint
Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazg atási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	89 502 500			89 502 500
Normatív jutalmak	K1102	70 000			70 000
Céljuttatás, projektprémium	K1103	2 458 000			2 458 000
Béren kívüli juttatások	K1107	4 895 000			4 895 000
Közlekedési költségtérítés	K1109	1 600 000			1 600 000
Egyéb költségtérítések	K1110	650 000			650 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	99 175 500	-	-	99 175 500
Egyéb külső személyi juttatások	K123	210 000			210 000
Külső személyi juttatások	K12	210 000			210 000
Személyi juttatások	K1	99 385 500	-	-	99 385 500
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 252 325			13 252 325
Szakmai anyagok beszerzése	K311	450 000			450 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 500 000			2 500 000
Készletbeszerzés	K31	2 950 000	-	-	2 950 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 100 000			3 100 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 400 000			1 400 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	4 500 000	-	-	4 500 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	1 000 000			1 000 000
Gázenergiaszolgáltatás díja	K3312	2 000 000			2 000 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja	K3314	200 000			200 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	900 000			900 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	4 060 000			4 060 000
Egyéb szolgáltatások	K337	1 000 000			1 000 000
Szolgáltatási kiadások	K33	9 160 000	-	-	9 160 000

Kiküldetések kiadásai	K341	300 000			300 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	300 000	-	-	300 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	3 000 000			3 000 000
Egyéb dologi kiadások	K355	50 000			50 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3 050 000	-	-	3 050 000
Dologi kiadások	K3	19 960 000	-	-	19 960 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				-
Egyéb működési célú kiadások	K5				-
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		132 597 825			132 597 825
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	293 900			293 900
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 200 000			1 200 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 000 000			1 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	675 000			675 000
Beruházások	K6	3 168 900			3 168 900
Felújítások	K7				-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				-
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		3 168 900			3 168 900
Költségvetési kiadások	K1-K8	135 766 725	-	-	135 766 725
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				-
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				-
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915				-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	-			-
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-			-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				-
Finanszírozási kiadások	K9	-			-
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		135 766 725	-	-	135 766 725

2. Bevételek

VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI					forint
Rovat megnevezése	Rovat - szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazg atási) feladatok	ÖSSZESEN
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	987 733			987 733
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	987 733	-	-	987 733
Jövedelemadók	B31				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Közhatalmi bevételek	B3				
Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000 000			2 000 000
Működési bevételek	B4	2 000 000	-	-	2 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		2 987 733	-	-	2 987 733
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>					
Költségvetési bevételek	B1- B7	2 987 733	-	-	2 987 733
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		- 129 610 092	-	-	- 129 610 092
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		- 3 168 900	-	-	- 3 168 900
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	2 916 020			2 916 020
Maradvány igénybevétele	B813	2 916 020			2 916 020
Központi, irányító szervi támogatás	B816	129 862 972			129 862 972
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	132 778 992	-		132 778 992

Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	132 778 992	-		132 778 992
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		135 766 725	-		135 766 725

Az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetésének bevételi és kiadási főösszegek előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti részletezése

1. Kiadások

VASSZÉCSENY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK					forint
Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	116 286 900			116 286 900
Normatív jutalmak	K1102	70 000			70 000
Céljuttatás, projektprémium	K1103	2 458 000			2 458 000
Béren kívüli juttatások	K1107	5 600 625			5 600 625
Közlekedési költségterítés	K1109	1 700 000			1 700 000
Egyéb költségterítések	K1110	650 000			650 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	208 200			208 200
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	126 973 725			126 973 725
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	17 054 400			17 054 400
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	500 000			500 000
Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 160 000			1 160 000
Külső személyi juttatások	K12	18 714 400			18 714 400
Személyi juttatások	K1	145 688 125			145 688 125
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	19 650 041			19 650 041
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 400 000			1 400 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	10 535 000			10 535 000
Árubeszerzés	K313	-			-
Készletbeszerzés	K31	11 935 000			11 935 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	4 250 000			4 250 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 440 000			2 440 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	6 690 000			6 690 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	9 490 000			9 490 000

Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	6 390 000			
Víz- csatorna szolgáltatás díja	K3314	550 000			
Vásárolt élelmezés	K332	4 400 000			4 400 000
Bérleti és lízing díjak	K333	-			-
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 650 000			4 650 000
Közvetített szolgáltatások	K335	-			-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	22 769 000			22 769 000
Egyéb szolgáltatások	K337	6 450 000			6 450 000
Szolgáltatási kiadások	K33	54 699 000			54 699 000
Kiküldetések kiadásai	K341	380 000			380 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	-			-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	380 000			380 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	11 645 019			11 645 019
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	31 296 913			31 296 913
Kamatkiadások	K353	1 900 000			1 900 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-			-
Egyéb dologi kiadások	K355	582 000			582 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	45 423 932			45 423 932
Dologi kiadások	K3	119 127 932			119 127 932
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 667 252			5 667 252
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 667 252			5 667 252
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	245 935 049			245 935 049
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	-	-		-
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-			-
Kamattámogatások	K510	-			-
Működési célú támogatások EU-nak	K511	-			-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	-	500 000		500 000
Tartalékok	K513	-			-
Egyéb működési célú kiadások	K5	245 935 049	500 000		246 435 049

Működési költségvetés előirányzat csoport		536 068 399	500 000	-	536 568 399
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	293 900			293 900
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	-			-
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 200 000			1 200 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	8 716 204			8 716 204
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 758 796			2 758 796
Beruházások	K6	12 968 900			12 968 900
Ingatlanok felújítása	K71	116 959 636			116 959 636
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	10 045 142			10 045 142
Felújítások	K7	127 004 778			127 004 778
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		139 973 678	-	-	139 973 678
Költségvetési kiadások	K1-K8	676 042 077	500 000		676 542 077
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	2 987 432			2 987 432
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	2 987 432			2 987 432
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-			-
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	13 283 713			13 283 713
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	16 271 145			16 271 145
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-			-
Finanszírozási kiadások	K9	16 271 145			16 271 145
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		692 313 222	500 000	-	692 813 222

2. Bevételek

VASSZÉCSENY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK					forint
Rovat megnevezése	Rovat - szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	180 778 862			180 778 862

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	115 316 256			115 316 256
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	133 221 207			133 221 207
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 932 225			2 932 225
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	432 248 550			432 248 550
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	39 939 754			39 939 754
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	472 188 304			472 188 304
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	41 445 948			41 445 948
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	41 445 948			41 445 948
Jövedelemadók	B31				-
Értékesítési és forgalmi adók	B351	22 000 000			22 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	270 000			270 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	22 270 000			22 270 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000 000			1 000 000
Közhatalmi bevételek	B3	23 270 000			23 270 000
Készletértékesítés ellenértéke	B401	-	-		-
Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 555 000	-		3 555 000
Ellátási díjak	B405	5 000 000	-		5 000 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	10 255 863	-		10 255 863
Működési bevételek	B4	18 810 863	-		18 810 863
Ingatlanok értékesítése	B52	43 567 087			43 567 087
Felhalmozási bevételek	B5	43 567 087			43 567 087
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-			-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-			-
Költségvetési bevételek	B1-B7	599 282 202	-	-	599 282 202
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		- 21 799 232	- 500 000	-	- 22 299 232
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		- 54 960 643	-	-	- 54 960 643

Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-			-
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				-
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	93 531 020			93 531 020
Maradvány igénybevétele	B813	93 531 020			93 531 020
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	93 531 020	-	-	93 531 020
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	-			-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				-
Finanszírozási bevételek	B8	93 531 020	-	-	93 531 020
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		692 813 222	-	-	692 813 222

Engedélyezett létszámkeret

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) KÖZÖS HIVATAL	MINDÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		2	2
I. besorolási osztály összesen		4	4
II. besorolási osztály összesen		9	9
III. besorolási osztály összesen			
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN		15	15
egyetemi végzettségű egyéb egészségügyi dolgozó			
főiskolai végzettségű egyéb egészségügyi dolgozó	1		1
szakdolgozó	1		1
védőnő			0
egyéb foglalkoztatott			
EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONYBAN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	2		2
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs			
"A", "B" fizetési osztály összesen	1		1
"C", "D" fizetési osztály összesen	2		2
"E"- "J" fizetési osztály összesen			0
kutató, felsőoktatásban oktató			
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	3		3
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	1		1
ösztöndíjas foglalkoztatott			
közfoglalkoztatott	2		
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	3		3
polgármester, főpolgármester	1		1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	6		6
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke			0
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	7		7
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	15	15	30

Vasszécseny Község Önkormányzata költségvetési egyenlege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban

Vasszécseny Község Önkormányzata és intézménye költségvetési egyenlege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban		
<i>Rovat megnevezése</i>	<i>Rovatszám</i>	<i>2025.évi tervezett előirányzat</i>
Személyi juttatások	K1	145 688 125
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	19 650 041
Dologi kiadások	K3	119 127 932
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 667 252
Egyéb működési célú kiadások	K5	246 435 049
Működési költségvetési kiadások		536 568 399
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	472 188 304
Közhatalmi bevételek	B3	23 270 000
Működési bevételek	B4	18 810 863
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-
Működési költségvetési bevételek		514 269 167
Működési bevételek és kiadások egyenlege		- 22 299 232
Beruházási kiadások	K6	12 968 900
Felújítások	K7	127 004 778
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-
Felhalmozási költségvetési kiadások		139 973 678
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	41 445 948
Felhalmozási bevételek	B5	43 567 087
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-
Felhalmozási költségvetési bevételek		85 013 035
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		- 54 960 643

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai

Betegellátási központ pályázat	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	23 843 000
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	-
K6. Beruházási kiadások	6 800 000
K7. Felújítások	79 755 405
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	110 398 405
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	41 445 948
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól	
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	
B1-B7 Költségvetési bevételek	
B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása	68 952 457
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	110 398 405

A Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek

Rovat megnevezése	Rovat -szám	adósságot keletkeztet ő ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejárat időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességváll alásokból fennálló kötelezettsége k	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	2020.01.02	2029.09.30	2 987 432	
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>	2020.01.02	2029.09.30	2 987 432	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>				
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>				
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				

Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>				
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>				
ebből: külföldi pénzintézetek	B824				
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Rovat megnevezése	Rovat -szám	saját bevételek 2025	saját bevételek 2026	saját bevételek 2027	saját bevételek 2028
353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül					
1.a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,		23 270 000	23 270 000	23 270 000	23 270 000
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,		43 567 087	0	0	0
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,					
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,					
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel,		1 000 000	500 000	500 000	500 000
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.					
ÖSSZESEN:		67 837 087	23 770 000	23 770 000	23 770 000

**A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására
szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban
(Ft)**

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei. Működési célú	eredeti ei. Felhalmozási célú
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111		2 987 432
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9111</i>		2 987 432
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9111</i>		
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113		
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9113</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9113</i>		
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		2 987 432
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121		
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>K9121</i>		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9121</i>		
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9122</i>		
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123		
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124		
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9124</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9124</i>		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	13 283 713	
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		
Pénzügyi lízing kiadásai	K917		
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918		
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	13 283 713	
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921		
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922		
Külföldi értékpapírok beváltása	K923		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K923</i>		
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924		
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>K924</i>		
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K924</i>		
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		