

Előterjesztés

Vasszécseny Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2023. február 28. napján tartandó

testületi ülésére

Előterjesztés tárgya: a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetése

Előterjesztő: Zsolnai Zoltán a hivatal székhelye szerinti település polgármestere

Az előterjesztést készítette: dr. Pintér Dóra jegyző

Tisztelt Képviselő-testületek!

Vasszécseny, Tanakajd, Csempezkopács, Rum, Rábatöttös és Zsennye községek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezéseinek figyelembevételével 2012. november 27-én megállapodást kötöttek, amelyben közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és fenntartásáról döntöttek, melynek székhelye Vasszécseny, Petőfi S. u. 11.

A hivatal gazdálkodására vonatkozó szabályokat részben az Mötv. tartalmazza, részben pedig az alapító önkormányzatok megállapodásában kerületek rögzítésre. Az Mötv. 84. § (4) bekezdése szerint a hivatal működési költségét az állam - az adott évi központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékben, és a hivatal által ellátott feladataikkal arányban - finanszírozza, amelyet a székhelytelepülés elkülönített számlájára folyósít.

A megállapodás IV. fejezetének 1. pontjában a képviselő-testületek a hivatal költségeinek viseléséről úgy határoztak, hogy a működési kiadásokat – elsődlegesen a személyi kiadásokat a hozzá kapcsolódó járulékokkal együtt – az adott évi költségvetési törvényben erre a célra biztosított állami támogatásból kell fedezni. A hivatal működéséhez biztosított állami támogatás időarányos részét Vasszécseny Község Önkormányzata köteles erre a célra fordítani és 12 egyenlő részben a hivatal számlájára utalni. A működési kiadások állami támogatással nem fedezett részét a képviselő-testületek a költségvetési évet megelőző év január 1-jei lakosság számuk arányában biztosítják.

Az állami támogatás mértékét Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény határozza meg (3. 1.1.1.1.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcím alatt. Ez alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Mötv. szerint 2020. november 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően. Az (1.1.1.1.) önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen megállapított támogatást közös önkormányzati hivatal esetében

a) a nem székhely szerinti önkormányzat esetében az önkormányzat lakosság számának a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok együttes lakosság számához viszonyított arányában,

b) a székhely szerinti önkormányzat esetében a megállapított támogatásnak a nem székhely önkormányzatokra jutó részével csökkentett összege szerint

kell a kiegészítés meghatározásánál figyelembe venni. Az 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása jogcímen elvégzett kiegészítést követően megállapított támogatás - közös hivatalt fenntartó önkormányzatoknál megállapított - együttes összege a közös hivatal székhelye szerinti önkormányzatot illeti meg.

Az adott évre vonatkozó állami támogatás konkrét összege az ebr42. nevű önkormányzati információs rendszerben található meg minden önkormányzat vonatkozásában elkülönítve a költségvetési törvényben meghatározott számozású jogcím szerinti sorokban.

A közös hivatal államilag finanszírozott működési támogatása Vasszécseny Község Önkormányzatánál jelenik meg. A 2023-as évi adatok szerint a hivatal működésére kapott állami támogatás a hivatal elismert létszámkerete alapján 68.492.690 forint, a hivatal működésére összesen - tehát a fenti kiegészítésre vonatkozó szabály alkalmazásával - a székhelynél 72 503 092 forint.

Az önkormányzatok és a költségvetési szervek költségvetésének tervezésére vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) számú kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján kell eljárni.

Az Ávr. 24.§ (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

Terveztük még a tavalyi év gazdálkodása során megmaradt 4.513.719 forint összegű pénzmaradványt.

A bevételek előirányzatát növeli a Kistérségi Társulás által, a köztisztviselő illetményére, működési célra átvett 7.347.658 forint nagyságú pénzeszköz is.

A 2023. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A Hivatal az alapító települések lakosságszámát alapul véve megállapított elismert létszámkerete 12 fő. A Hivatal létszámát az engedélyezett létszámkerettől eltérően 2023-ben 11 fő határozatlan időre kinevezett köztisztviselővel tervezzük.

A köztisztviselők személyi juttatásait a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) szabályozza, a köztisztviselők illetményalapját alapul véve, melyet a költségvetési törvény 54.§ (1) bekezdése 2022. évben is 38.650 Ft-ban állapít meg.

A törvény 58. § (6) bekezdése ugyanakkor felhatalmazást ad arra, hogy a helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját forrásai terhére rendeletében ennél magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. Erre a 2022. évben sor került oly módon, hogy az önkormányzatok saját költségvetési rendeletükben rendelkeztek a köztisztviselői illetményalapról, amit 54.000 forintban állapítottak meg. A 2023. évi költségvetést is ennek alapján terveztük. A teljesítményértékelés alapján a tervezet a jegyző kivételével valamennyi köztisztviselő tekintetében személyi illetménnyel számol. A tervezésnél figyelemmel voltunk a személyi juttatások kiadásainál a garantált bérminimum bruttó 260.000,-Ft összegről bruttó 296.400,- Ft összegre történő megemelése is.

A kistérségi munkaszervezet feladatait 2016. január elsejétől ellátó köztisztviselő illetményét és járulékait a korábbi évekhez hasonlóan továbbra is a Kistérségi Társulás biztosítja.

A cafetéria rendszerét – béren kívüli juttatás - is a költségvetési törvény szabályozza, hiszen a törvény 58.§ (4) bekezdése értelmében a juttatások együttes összege 2023. évben sem haladhatja meg a bruttó 400.000 forintot, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. Ez az összeg azonban szintén a

költségvetési törvény értelmében nem lehet alacsonyabb a köztisztviselők számára megállapított illetményalap 5szörösénél. Mivel az idei költségvetési évben az illetményalapot az önkormányzatok költségvetési rendeletei határozzák meg, ezért a cafetéria összegének számításakor is azt kell alapul venni. Tehát a cafetéria összege a Hivatal köztisztviselői számára 2023-ben bruttó 270.000 forintban kerül meghatározásra. Minden köztisztviselő szabadon dönthet, hogy a kereten belül mely jogcímen veszi igénybe a juttatást.

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza az önkormányzati hivatal dologi kiadásait is, mely kiadások szorosan a Hivatal működését segítik elő. Összességében elmondható, hogy a közös önkormányzati hivatal dologi kiadásainak megtervezése a tavalyi dologi kiadások figyelembevételével történt, azzal azonos kiadási szinten.

Beruházási kiadásként tervezzük a nyomtatók és számítógépek meghibásodástól, illetve használati igénytől függően történő folyamatos frissítését.

A Közös Hivatal bevételeinek és kiadásainak részletes kimutatását az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetését az előterjesztés és annak mellékletei alapján megtárgyalni és jóváhagyni szíveskedjék!

Vasszécseny, 2023. február 23.



Zsolnai Zoltán
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

.../2023. (II.) Képviselő-testületi határozat:

Vasszécseny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: közös hivatal) 2023. évi költségvetését a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

1.) A 2023. évi költségvetési évben a közös hivatal

a) bevételi főösszege:	95.098.055,- Ft,
aa) intézményi finanszírozás	
központi irányítószervi támogatás:	83.236.678,-Ft
ab) műk.célú támogatás áht.belül	
Kistérség:	7.347.658,-Ft
ac) pénzmaradvány	4.513.719,- Ft
b) kiadási főösszege:	95.098.055,- Ft,
ba) személyi juttatások:	72.069.356,- Ft
bb) munkaadókat terhelő járulékok:	9.528.737,- Ft
bc) dologi, és egyéb folyó kiadások:	12.999.962,- Ft
bd) beruházási kiadások:	500.000,-Ft

2.) A Képviselő-testület a közös hivatal létszámkeretét 12, teljes munkaidőben foglalkoztatott főben határozza meg.

3.) A Képviselő-testület a közös hivatalban foglalkoztatott közszolgálati tisztviselők illetményalapjának mértékét az önkormányzat költségvetési rendeletében 2023. évben 54.000 Ft-ban határozza meg.

4.) A Képviselő-testület a közös hivatalban a béren kívüli cafetéria juttatás mértékét egységesen bruttó 270 ezer forint összegben határozza meg.

5.) A Képviselő-testület megbízza Vasszécseny Község Polgármesterét, hogy a közös hivatal költségvetésének Vasszécseny Község Önkormányzat 2023. évi költségvetésébe történő beépítéséről gondoskodjon.

6.) A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt, hogy a költségvetés végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: 2023. február 15.

Felelős: polgármesterek

jegyző

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

K1-K8. Költségvetési kiadások					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	2023. Terv
01	Törvény szerinti illetmények,	53 561 400	55 925 166	53 210 245	62 134 600
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	733 500	733 500	266 500
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	2 425 000	2 425 000	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 543 000	1 543 000	1 543 000	5 445 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 531 256	2 531 256	2 531 256	2 531 256
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	950 000	950 000	604 065	1 010 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	682 000	682 000	0	682 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	2 500 652	2 500 652	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	59 267 656	67 290 574	63 547 718	72 069 356
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0	1 337 550	1 337 550	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	1 730 626	1 730 626	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	0	3 068 176	3 068 176	-
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	59 267 656	70 358 750	66 615 894	72 069 356
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27)	7 872 316	8 956 574	8 941 412	9 528 737
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000	138 900	138 900	160 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 650 000	2 408 699	1 721 585	1 200 000
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 850 000	2 547 599	1 860 485	1 360 000
32	Informatikai szolgáltatások	1 500 000	1 954 815	1 954 815	1 850 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 050 000	1 108 345	1 108 345	1 280 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33)	2 550 000	3 063 160	3 063 160	3 130 000
35	Közüzemi díjak (K331)	1 500 000	1 397 686	1 397 686	2 090 000
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	175 000	175 000	
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	260 000	147 500	147 500	170 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 200 000	1 552 880	1 552 880	1 680 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	800 000	840 750	840 750	970 000
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	4 760 000	4 113 816	4 113 816	4 910 000
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	2 090 000	2 090 000	1 942 160	2 100 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	2 090 000	2 090 000	1 942 160	2 100 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 035 306	1 740 128	1 554 607	1 499 962
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	423 221	423 221	
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 035 306	2 163 349	1 977 828	1 499 962
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59)	13 285 306	13 977 924	12 957 449	12 999 962
194	Informatikai eszközök beszerzése,	0	328 500	328 500	393 700
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése,	787 400	458 900	89 760	
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	212 600	212 600	112 930	106 300
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200)	1 000 000	1 000 000	531 190	500 000
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268)	81 425 278	94 293 248	89 045 945	95 098 055

270	Tájékoztató adat a 35. Közüzemi díjakról (=271+272+273+274) (K331)	1 500 000	1 397 686	1 397 686	2 090 000
271	35. Közüzemi díjak sorból (K331) - villamos energia szolgáltatás díja	0	0	529 148	740 000
272	35. Közüzemi díjak sorból (K331) - gázenergia szolgáltatás díja	0	0	728 960	1 200 000
274	35. Közüzemi díjak sorból (K331) - víz-csatorna szolgáltatás díja	0	0	139 578	150 000

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

B1-B7. Költségvetési bevételek					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	2023. Terv
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 483 200	14 038 296	14 038 296	7 347 658
35	ebből: központi költségvetési szervek	0	0	2 857 289	
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű	0	0	4 486 890	
42	ebből: társulások és költségvetési	0	0	6 694 117	7 347 658
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 483 200	14 038 296	14 038 296	7 347 658
165	Egyéb közhatalmi bevételek	0	60 000	60 000	
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	0	60 000	60 000	-
186	Szolgáltatások ellenértéke	0	2 710 000	2 710 000	
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	4	4	
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	4	4	
218	Egyéb működési bevételek	0	542 870	542 870	
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	524 291	
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	0	3 252 874	3 252 874	-
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1)	4 483 200	17 351 170	17 351 170	7 347 658
B8. Finanszírozási bevételek					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	2023. Terv
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 213 967	5 213 967	5 213 967	4 513 719
13	Maradvány igénybevétele (=11+12)	5 213 967	5 213 967	5 213 967	4 513 719
16	Központi, irányító szervei támogatás	71 728 111	71 728 111	70 994 525	83 236 678
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	76 942 078	76 942 078	76 208 492	87 750 397
31	Finanszírozási bevételek	76 942 078	76 942 078	76 208 492	87 750 397
	Összesen	81 425 278	94 293 248	93 559 662	95 098 055

ELŐTERJESZTÉS

Vasszécseny Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséhez

Előterjesztő: Zsolnai Zoltán polgármester

Készítette: Sarang Istvánné pénzügyi ügyintéző

Készült: Vasszécseny Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. február 28. napon tartandó ülésére

Vasszécseny Község Önkormányzata 2023. évben is fő feladatának tekinti a nyújtott közszolgáltatások és közfeladatok színvonalának megőrzését a költségvetés lehetőségeihez mérten. A pályázati lehetőségek figyelembevételével új beruházások megvalósítása, a központi finanszírozás átalakítása mellett a szociális juttatások megfelelő színvonalának megtartása, az intézményhálózat működtetése, a helyi civil szférával történő együttműködés. Az éves költségvetésében kerülnek meghatározásra az adott költségvetési évre vonatkozóan a gazdálkodással kapcsolatos teendők, a szükséges előirányzat keretek. A költségvetést költségvetési rendeletben kell megállapítani, melynek elfogadásához minősített többség szükséges.

A 2023. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XC. törvény (továbbiakban: 2023. évi költségvetési törvény).
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mőtv.),
- A nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr),
- az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet

A Mőtv.111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési **hiány nem tervezhető.**

A Mőtv. 117-118.§-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről. Az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében, a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon **támogatást biztosít** a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelően **a kötelezően ellátandó feladatokhoz** oly módon, hogy a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását.

A képviselő-testület a stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek megkötését nem tervezi.

A tervezés egyik alapelve, hogy a kiadási oldalon mindazokat a kötelezettségeket meg kell tervezni, melyek 2023. január 1-jén az önkormányzat számára ismertek és bevételi oldalon a központi költségvetési kapcsolataik meghatározhatók.

Indokolás

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének tervezett kiadási és bevételi főösszege:
928 198 900 forint

Bevételi előirányzatok:

Az önkormányzat bevételeit

- a költségvetési bevételek
 - működési célú támogatások az államháztartáson belülről,
 - a közhatalmi bevételek,
 - a működési és felhalmozási bevételek,
 - a működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök,
- valamint a finanszírozási bevételek képezik.

A tervezésnél a 2022. évi várható tényadatokat vettük alapul.

A működési célú támogatás a tavalyi összeghez képest közel 28,6 millió forinttal emelkedett. Az államháztartáson belülről kapott működési célú támogatások tartalmazzák az önkormányzatok általános támogatását, a szociális és kulturális feladatok támogatását.

Önkormányzatunk működését 119.492.647,-Ft-tal támogatja az állam. Ez az összeg tartalmazza a településüzemeltetéshez kapcsolódó kiadások (zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető és közutak fenntartása) támogatását, az egyéb önkormányzati feladatok, valamint a polgármesteri illetmény támogatását és a hivatal működését.

Az önkormányzat köznevelési feladataira közel 20 millió forinttal kapunk több támogatást, a szociális és kulturális feladatok ellátásának támogatására tervezhető összegek csökkentek.

Helyi adó bevételeink szintén a 2022. évi tény adatokat alapul véve kerültek megtervezésre.

Működési bevételeink között szerepelnek: az étkezési térítési díj bevételek, illetve a földbérleti díj.

Költségvetési bevételeinket növeli a finanszírozási bevétel, ami pénzmaradványban jelenik meg. Várható összege 366.408.420,-Ft, amely felhalmozási és működési célt is szolgál.

Kiadási előirányzatok:

A kiadások személyi kiadásokra, munkáltatót terhelő járulékokra, dologi kiadásokra, ellátottak pénzbeli juttatásaira, egyéb működési célú kiadásokra és felhalmozási kiadásokra terjednek ki.

A személyi jellegű kiadások összegénél figyelembe vettük a minimálbérek emelkedéséből adódó különbözetet.

A munkaadókat terhelő járulékok is ehhez igazodóan alakulnak.

Vasszécsenyben jelenleg 1 fő főállású közalkalmazott látja el a hivatalsegédi illetve az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanokkal kapcsolatos takarítási feladatokat. 1 fő közalkalmazott lát el karbantartói feladatokat, további 1 fő közalkalmazott pedig igazgatási feladatokat. A háziorvosi szolgálat 2 asszisztense, valamint a védőnő tartozik még az önkormányzat állományába, utóbbi három egészségügyi szolgálati jogviszony keretein belül dolgozik. Közcélu foglalkoztatottként a munkaügyi központtal együttműködve 2 fő dolgozik a településen. A közcélu foglalkoztatottak bérét 100%-ban állami finanszírozás fedezi. A

mostani munkaviszonyuk február végéig tart. Márciustól indul az idei évi közfoglalkoztatási program, amelynek kondíciói még nem ismertek. Az önkormányzati dolgozók közül a közfoglalkoztatottak nem részesülnek cafetériában, a közalkalmazottak arányos mértékben kapnak béren kívüli juttatást.

A kötelezően ellátandó közművelődési feladatok ellátására megbízási szerződést kötött az önkormányzat, amely alapján egyéni vállalkozó közművelődési szakember 12 havi díját kellett betervezni havi 110.000 forint összegben. Ez nem a személyi jellegű kiadások között, hanem a dologi kiadások között szakmai tevékenységként szerepel.

A dologi kiadások tervezett összege 108.954.267,- Ft, ez jóval meghaladja a 2022. évben tervezett összeget. Ennek oka egyrészt a működtetési költségek emelkedése – energiaárak, házi orvos helyettesítés.

A szociális feladatok egyéb állami támogatása nyújt fedezetet az önkormányzat rendkívüli települési támogatására, a települési támogatásra, valamint a költségvetési törvényben meghatározott egyéb szociális jellegű kiadások alap állami támogatással nem fedezett részére. Ezen kiadásokra beterveztük az állam által biztosított teljes összeget.

Az egyéb működési célú kiadások tartalmazzák az államháztartáson belülre, illetve kívülre átadandó pénzeszközöket, többek között a vérszállítás díját, a kistérségnek átadandó pénzeszközt (orvosi ügyelet+tagdíj), a Bursa támogatást. A helyi civil szervezetek támogatása az idei évben nem került betervezésre.

Felhalmozási kiadásaink között kerültek megtervezésre a különböző pályázatokhoz illetve felújításokhoz kapcsolódó kiadások. Ilyenek például Rákóczi, Gyöngyös utca és a ravatlozó felújítása, bölcsőde bővítése, ezek egy része önerő, egy része pályázati forrás.

HATÁROZATI JAVASLAT

..../2023. (.....) Képviselő-testületi határozat:

Vasszécseny Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 29/A. § -a alapján az önkormányzat 2023-2026. évekre vonatkozó középtávú tervét –saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit –az alábbiak szerint állapítja meg:

	2023	2024	2025	2026
Saját bevételek (Ft-ban)				
magánszemélyek kommunális adója	0	0	0	0
iparüzési adó	16.230.000	16.230.000	16.230.000	16.230.000
Bérleti díjak, értékesítés	46.750.000	750.000	750.000	1.750.000
kamatbevételek				
Összesen:	62.980.000	16.980.000	16.980.000	17.980.000
Adósságot keletkeztető				

ügyletek (Ft)				
Hitel, tőke törlesztése	2.987.432	2.987.432	2.987.432	2.987.432
Hitel kamat	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
Összesen:	5.787.432	5.787.432	5.787.432	5.787.432

Határidő: azonnal

Felelős: Zsolnai Zoltán polgármester

Kérem a tisztelt képviselőket az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot valamint a rendelet tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Vasszécseny, 2023. február 23.



Zsolnai Zoltán
polgármester

**Vasszécseny Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023.(II....) önkormányzati rendelet
TERVEZETE
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről**

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 21. § vonatkozásában a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. XC. törvény 75. § (3) bekezdésének b) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Általános rendelkezések

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

(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.

II. Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 928.198.900.- Ft, azaz kilencszázhuszonnyolcmillió-egyszázkilencvennyolcezer-kilencszáz forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 95.098.055.- Ft, azaz kilencvenötmillió-kilencvennyolcezer-ötvenöt forintban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 940.060.277 Ft, azaz kilencszáznegyvenmillió-hatvanezer-kettőszázhetvenhét forintban állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 407.159.384.- Ft-ban, működési kiadási főösszegét 607.159.384 Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási költségvetési kiadási főösszegét 332.900.893 Ft-ban, a felhalmozási bevételi főösszegét 532.900.893,- Ft-ban állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét 370.922.139,-Ft-ban állapítja meg, amely maradványból ered. A maradvány 81.021.246,-Ft összegben működési és 289.900.893,-Ft összegben felhalmozási célt szolgál. A Képviselő-testület finanszírozási kiadások összegét 12.959.611,-Ft-ban állapítja meg, amely állami előleg visszafizetéséből és hiteltörlesztésből tevődik össze.

(6) A Képviselő-testület tartalékot nem képez.

3. § (1) A 2. § (1)-(4) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási főösszegek előirányzat-csoportonkénti, kiemelt előirányzatok szerinti, valamint kötelező, önként vállalt és

államigazgatási feladatok szerinti részletezését a 1. melléklet, a 2. melléklet, 3. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi engedélyezett létszám előirányzatát a 4. melléklet szerint 25 fő átlagos statisztikai állományi létszámban állapítja meg.

4. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat működési költségvetési egyenlegét - 200.000.000, -forintban, felhalmozási költségvetési egyenlegét 200.000.000, - forintban állapítja meg, melyet részletesen e rendelet 5. melléklete 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 6. melléklete tartalmazza.

(3) . Az önkormányzatnak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programja és projektje van folyamatban, ezt a 7. melléklet tartalmazza.

III. A forráshiány finanszírozásának kezelése

5. § (1) Forráshiány esetén a Képviselő-testület a költségvetés egyensúlyának megteremtéséről a működési jellegű forráshiány fedezetéről a számlavezető pénzügyintézet 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.

IV. Az önkormányzati költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések

6. § (1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy e rendelet keretein belül a 2023. 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 2023. évi támogatás feltétele, hogy a 2022. 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 forduló-nappal 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 2023. évben 54.000 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.

V. Záró rendelkezések

11. § (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

12. § A rendelet rendelkezéseit a 9. § kivételével, 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

Zsolnai Zoltán
polgármester

dr Pintér Dóra
jegyző

Kihirdetve:

Vasszécseny, 2023. ...

dr. Pintér Dóra
jegyző

VASSZÉCSENY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ELŐIRÁNYZATOK
KIADÁSOK forintban

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	26 674 548			26 674 548
Normatív jutalmak	K1102	47 390			47 390
Céljuttatás, projektpremium	K1103				-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				-
Végkielégítés	K1105				-
Jubilaeumi jutalom	K1106				-
Béren kívüli juttatások	K1107	1 070 313			1 070 313
Ruházati költségértítés	K1108				-
Közlekedési költségértítés	K1109	552 000			552 000
Egyéb költségértítések	K1110				-
Lakhatási támogatások	K1111				-
Szociális támogatások	K1112				-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	208 200			208 200
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K111	28 552 451			28 552 451
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 474 800			10 474 800
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	-			-
Egyéb külső személyi juttatások	K123	400 000			400 000
Külső személyi juttatások	K12	10 874 800			10 874 800
Személyi juttatások	K1	39 427 251			39 427 251
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	5 231 329			5 231 329
Szakmai anyagok beszerzése	K311	600 000			600 000

1. melléklet a .../2023.(...) önkormányzati rendelethez

Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	10 000 000		10 000 000
Árubeszerzés	K313	-		-
Készletbeszerzés	K31	10 600 000		10 600 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	500 000		500 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 400 000		1 400 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 900 000		1 900 000
Közüzemi díjak	K331	15 200 000		15 200 000
Vásárolt élelmezés	K332	5 050 000		5 050 000
Bérelti és lízing díjak	K333	250 000		250 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 400 000		2 400 000
Közvetített szolgáltatások	K335	-		-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	20 000 000		20 000 000
Egyéb szolgáltatások	K337	6 700 000		6 700 000
Szolgáltatási kiadások	K33	49 600 000		49 600 000
Kiküldetések kiadásai	K341	324 000		324 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	-		-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	324 000		324 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 636 267		8 636 267
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	35 094 000		35 094 000
Kamatkiadások	K353	2 800 000		2 800 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-		-
Egyéb dologi kiadások	K355	-		-
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	46 530 267		46 530 267
Dologi kiadások	K3	108 954 267		108 954 267
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 591 100		5 591 100

Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 591 100			5 591 100
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	K506	140 397 771			140 397 771
Tartalékok	K513	200 000 000			200 000 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	340 397 771	-		340 397 771
Működési költségvetés előirányzat csoport		499 601 718	-	-	499 601 718
Beruházások	K6	-			-
Ingatlanok felújítása	K71	261 732 987			261 732 987
Informatikai eszközök felújítása	K72				-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-			-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	70 667 906			70 667 906
Felújítások	K7	332 400 893			332 400 893
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		332 400 893	-	-	332 400 893
Költségvetési kiadások	K1-K8	832 002 611	-	-	832 002 611
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	2 987 432			2 987 432
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				-
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré	K911	2 987 432			2 987 432
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-			-
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				-
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 972 179			9 972 179
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	83 236 678			83 236 678

1. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				-
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	96 196 289			96 196 289
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-			-
Finanszírozási kiadások	K9	96 196 289			96 196 289
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		928 198 900		-	928 198 900

VASSZÉCSENY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ELŐIRÁNYZATOK BEVÉTELEK forintban

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	105 051 947			105 051 947
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	67 826 460			67 826 460
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	69 569 343			69 569 343
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 941 077			2 941 077
Működési célú központosított előirányzatok	B115	3 915 653			3 915 653
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				-
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	249 304 480			249 304 480
Elvonások és befizetések bevételei	B12				-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				-

1. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről	B14				-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				-
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	37 506 000			37 506 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	286 810 480			286 810 480
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				-
Felhalmozási célú garancia- és kezességállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről	B23				-
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				-
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	200 000 000			200 000 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	200 000 000			200 000 000
Értékesítési és forgalmi adók	B351	16 000 000			16 000 000
Gépjárműadók	B354	-			-
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	230 000			230 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	16 230 000			16 230 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	-			-
Közhatalmi bevételek	B3	16 230 000			16 230 000

1. melléklet a .../2023.(...) önkormányzati rendelethez

Készletértékesítés ellenértéke	B401				-
Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 900 000			7 900 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				-
Tulajdonosi bevételek	B404	3 750 000			3 750 000
Ellátási díjak	B405	2 700 000			2 700 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 400 000			1 400 000
Működési bevételek	B4	15 750 000			15 750 000
Immateriális javak értékesítése	B51				-
Ingatlanok értékesítése	B52	43 000 000			43 000 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				-
Részesedések értékesítése	B54				-
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				-
Felhalmozási bevételek	B5	43 000 000			43 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				-
Költségvetési bevételek	B1-B7	561 790 480			561 790 480
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		318 790 480			318 790 480
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		243 000 000			243 000 000
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				-
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				-
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	76 507 527			76 507 527
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	289 900 893			289 900 893
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				-

1. melléklet a .../2023.(...) önkormányzati rendelethez

Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132					-
Maradvány igénybevétele	B813	366 408 420				366 408 420
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					-
Belföldi finanszírozás bevételei	B81					-
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					-
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					-
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					-
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüntézetől	B825					-
Külföldi finanszírozás bevételei	B82					-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					-
Finanszírozási bevételek	B8	366 408 420				366 408 420
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		928 198 900				928 198 900

**VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI
KIADÁSOK**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	62 134 600			62 134 600
Normatív jutalmak	K1102	266 500			266 500
Céljuttatás, projektpremium	K1103				-
Jubileumi jutalom	K1106	5 445 000			5 445 000
Béren kívüli juttatások	K1107	2 531 256			2 531 256
Ruházati költségterítés	K1108				-
Közlekedési költségterítés	K1109	1 010 000			1 010 000
Egyéb költségterítések	K1110	682 000			682 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	72 069 356	-	-	72 069 356
Külső személyi juttatások	K12	-	-	-	-
Személyi juttatások	K1	72 069 356	-	-	72 069 356
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 528 737			9 528 737
Szakmai anyagok beszerzése	K311	160 000			160 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 200 000			1 200 000
Árubeszerzés	K313				-
Készletbeszerzés	K31	1 360 000	-	-	1 360 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 850 000			1 850 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 280 000			1 280 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 130 000	-	-	3 130 000
Köztisztviselői díjak	K331	2 090 000			2 090 000
Karbantartási, kiszávitási szolgáltatások	K334	170 000			170 000
Közvetített szolgáltatások	K335				-

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 680 000			1 680 000
Egyéb szolgáltatások	K337	970 000			970 000
Szolgáltatási kiadások	K33	4 910 000	-	-	4 910 000
Kiküldetések kiadásai	K341	2 100 000			2 100 000
Reklám- és propagandakiadások	K342				-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 100 000	-	-	2 100 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 499 962			1 499 962
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 499 962	-	-	1 499 962
Dologi kiadások	K3	12 999 962	-	-	12 999 962
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				-
Egyéb működési célú kiadások	K5				-
Működési költségvetés előirányzat csoport		94 598 055			94 598 055
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				-
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				-
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	393 700			393 700
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	-			-
Részesedések beszerzése	K65				-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	106 300			106 300
Beruházások	K6	500 000			500 000
Felújítások	K7				-
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		500 000			500 000
Költségvetési kiadások	K1-K8	95 098 055	-	-	95 098 055

Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	K911				-
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91		-		-
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		-		-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				-
Finanszírozási kiadások	K9		-		-
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		95 098 055		-	95 098 055

VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI BEVÉTELEK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	7 347 658			7 347 658
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	7 347 658	-	-	7 347 658
Közhatalmi bevételek	B3				
Működési bevételek	B4				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6				
Működési költségvetés előirányzat csoport		7 347 658			7 347 658

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2				
Felhalmozási bevételek	B5				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7				
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport					
Költségvetési bevételek	B1-B7	7 347 658	-	-	7 347 658
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		7 347 658	-		7 347 658
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI					
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	4 513 719			4 513 719
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	-			-
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				-
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				-
Maradvány igénybevétele	B813	4 513 719			4 513 719
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervei támogatás	B816	83 236 678			83 236 678
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	87 750 397	-		87 750 397
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	87 750 397	-		87 750 397
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		95 098 055	-		95 098 055

VASSZÉCSENY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
ELŐIRÁNYZATOK
KIADÁS

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	88 809 148			88 809 148
Normatív jutalmak	K1102	313 890			313 890
Céljuttatás, projektprémium	K1103	-			-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	-			-
Végkielégítés	K1105	-			-
Jubileumi jutalom	K1106	5 445 000			5 445 000
Béren kívüli juttatások	K1107	3 601 569			3 601 569
Ruházati költségértítés	K1108	-			-
Közlekedési költségértítés	K1109	1 562 000			1 562 000
Egyéb költségértítések	K1110	682 000			682 000
Lakhatási támogatások	K1111	-			-
Szociális támogatások	K1112	-			-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	208 200			208 200
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	100 621 807			100 621 807
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	10 474 800			10 474 800
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	-			-
Egyéb külső személyi juttatások	K123	400 000			400 000
Külső személyi juttatások	K12	10 874 800			10 874 800
Személyi juttatások	K1	111 496 607			111 496 607
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 760 066			14 760 066

Szakmai anyagok beszerzése	K311	760 000			760 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	11 200 000			11 200 000
Árubeszerzés	K313	-			-
Készletbeszerzés	K31	11 960 000			11 960 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 350 000			2 350 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 680 000			2 680 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	5 030 000			5 030 000
Közüzemi díjak	K331	17 290 000			17 290 000
Vásárolt élelmezés	K332	5 050 000			5 050 000
Bérleti és lízing díjak	K333	250 000			250 000
Karbantartási, kisiavítási szolgáltatások	K334	2 570 000			2 570 000
Közvetített szolgáltatások	K335	-			-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	21 680 000			21 680 000
Egyéb szolgáltatások	K337	7 670 000			7 670 000
Szolgáltatási kiadások	K33	54 510 000			54 510 000
Kiküldetések kiadásai	K341	2 424 000			2 424 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	-			-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	2 424 000			2 424 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	10 136 229			10 136 229
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	35 094 000			35 094 000
Kamatkiadások	K353	2 800 000			2 800 000
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	-			-
Egyéb dologi kiadások	K355	-			-
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	48 030 229			48 030 229
Dologi kiadások	K3	121 954 229			121 954 229

Egyéb nem intézményi ellátások	K48	5 591 100			5 591 100
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 591 100			5 591 100
Nemzetközi kötelezettségek	K501	-			-
Elvonások és befizetések	K502	-			-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	-			-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	140 397 771			140 397 771
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	-			-
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	-			-
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	-			-
Kamatátogatások	K510	-			-
Működési célú támogatások EU-nak	K511	-			-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	-			-
Tartalékok	K513	200 000 000			200 000 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	340 397 771			340 397 771
Működési költségvetés előirányzat csoport		594 199 773			594 199 773
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	-			-
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	-			-

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	393 700			393 700
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	-			-
Részesedések beszerzése	K65	-			-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	-			-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	106 300			106 300
Beruházások	K6	500 000			500 000
Ingatlanok felújítása	K71	261 732 987			261 732 987
Informatikai eszközök felújítása	K72	-			-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	-			-
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	70 667 906			70 667 906
Felújítások	K7	332 400 893			332 400 893
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				-
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		332 900 893	-	-	332 900 893
Költségvetési kiadások	K1-K8	927 100 666	-	-	927 100 666
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	2 987 432			2 987 432
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	-			-
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	-			-
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre	K911	2 987 432			2 987 432
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	-			-
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	-			-
Kinestárjegyek beváltása	K9123	-			-

Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele	K9124	-	-	-	-	-
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	-	-	-	-	-
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	-	-	-	-	-
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 972 179	-	-	-	9 972 179
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	-	-	-	-	-
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	-	-	-	-	-
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	-	-	-	-	-
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	-	-	-	-	-
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	12 959 611	-	-	-	12 959 611
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	-	-	-	-	-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	-	-	-	-	-
Finanszírozási kiadások	K9	12 959 611	-	-	-	12 959 611
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		940 060 277	-	-	-	940 060 277

VASSZÉCSENY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÉS VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK

BEVÉTELEK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok (államigazgatási)	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	105 051 947	-	-	105 051 947
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	67 826 460	-	-	67 826 460

Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	69 569 343			69 569 343
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 941 077			2 941 077
Működési célú központosított előirányzatok	B115	3 915 653			3 915 653
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	-			-
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	249 304 480			249 304 480
Elvonások és befizetések bevételei	B12	-			-
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	44 853 658			44 853 658
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	294 158 138			294 158 138
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	200 000 000			200 000 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	200 000 000			200 000 000
Jövedelemadók	B31				-
Értékesítési és forgalmi adók	B351	16 000 000			16 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	230 000			230 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	16 230 000			16 230 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	-			-
Közhatalmi bevételek	B3	16 230 000			16 230 000
Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 900 000			7 900 000
Tulajdonosi bevételek	B404	3 750 000			3 750 000
Ellátási díjak	B405	2 700 000			2 700 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 400 000			1 400 000

Működési bevételek	B4	15 750 000	-		15 750 000
Immateriális javak értékesítése	B51				-
Ingatlanok értékesítése	B52	43 000 000			43 000 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				-
Részesedések értékesítése	B54				-
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				-
Felhalmozási bevételek	B5	43 000 000			43 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-			-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-			-
Költségvetési bevételek	B1-B7	569 138 138	-	-	569 138 138
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		326 138 138	-	-	326 138 138
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		243 000 000	-	-	243 000 000
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	-			-
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				-
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	81 021 246			81 021 246
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	289 900 893			289 900 893
Maradvány igénybevétele	B813	370 922 139			370 922 139
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	370 922 139	-	-	370 922 139
Külföldi finanszírozás bevételei	B82		-		-
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				-

Finanszírozási bevételek	B8				
	370 922 139	-		-	370 922 139
		-		-	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	940 060 277	-		-	940 060 277

4. melléklet a .../2023.(...) önkormányzati rendelethez

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT		Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) KÖLTSÉGVETÉSI SZERV VKÖH	ÖSSZESEN
	teljes munkaidő	részmunkaidő		
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző			2	2
I. besorolási osztály összesen			4	4
II. besorolási osztály összesen			6	6
III. besorolási osztály összesen				
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN			12	12
főiskolai végzettségű egyéb egészségügyi dolgozó	1			1
szakdolgozó	1			1
védőnő	1			1
egyéb foglalkoztatott				
EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLATI JOGVISZONYBAN FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	3			3
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs				
"A", "B" fizetési osztály összesen	1			1
"C", "D" fizetési osztály összesen	1	1		2
"E"- "J" fizetési osztály összesen				0
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2	1		3
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)				0
ösztöndíjas foglalkoztatott				
közfoglalkoztatott				
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	0			0
polgármester, főpolgármester	1			1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	6			6

alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	0			0
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	7			7
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	12	1	12	25

Vasszécseny Község Önkormányzata költségvetési egyenlege működési és felhalmozási cél szerinti bontásban		
<i>Rovat megnevezése</i>	<i>Rovatszám</i>	<i>2023.évi tervezett előirányzat</i>
Személyi juttatások	K1	111 496 607
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 760 066
Dologi kiadások	K3	121 954 229
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 591 100
Egyéb működési célú kiadások	K5	340 397 771
Finanszírozási kiadások	K9	12 959 611
Működési költségvetési kiadások		607 159 384
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	294 158 138
Közhatalmi bevételek	B3	16 230 000
Működési bevételek	B4	15 750 000
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	-
Finanszírozási bevételek	B8	81 021 246
Működési költségvetési bevételek		407 159 384
Működési bevételek és kiadások egyenlege		- 200 000 000
Beruházási kiadások	K6	500 000
Felújítások	K7	332 400 893
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	-
Felhalmozási költségvetési kiadások		332 900 893
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	200 000 000
Felhalmozási bevételek	B5	43 000 000

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	-
Finanszírozási bevételek	B8	289 900 893
Felhalmozási költségvetési bevételek		532 900 893
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		200 000 000

Vasszécseny Község Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi 194. törvény szerinti egyéb bevételei

Bevételek	
Egyéb működési bevételek	15 750 000
Iparűzési adó	16 000 000
Saját bevételek összesen	31 750 000

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

Betegellátási központ pályázat	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	200000000
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	200 000 000
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	200000000
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	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	200 000 000

Bölsöde pályázat	Eredeti ei.
K1. Személyi juttatások	
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
K3. Dologi kiadások	
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	
K5. Egyéb működési célú kiadások	
K6. Beruházási kiadások	
K7. Felújítások	264 134 916
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN	264 134 916

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	
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	264 134 916
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	264 134 916

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
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911		
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912		
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 972 179	
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	9 972 179	
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		