

VÉSE KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA

2025.

Vése Községi Önkormányzat
POLGÁRMESTERÉTŐL
8721 Vése, Petőfi utca 2.

ELŐTERJESZTÉS

Vése Községi Önkormányzata Képviselő-testületének

2025. május 27-án tartandó ülésére.

Tisztelt Képviselő-testületi Tagok!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.), Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (továbbiakban: Kötv.) valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) előírását figyelembe véve került a testület elé a település 2024. évi költségvetés. Természetesen a költségvetés végleges alakulását az év folyamán számtalan tényező befolyásolta, ezért annak módosítása elengedhetetlen.

Fontos kiemelni, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és **kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban lett tervezve.**

Bevételek:

A központi bevételek tekintetében megállapítható, hogy azok csak az önkormányzat üzemeltetésére elégségesek.

Az államháztartástól kapott működési célú bevétel összege 197 887 888 Ft, közhatalmi bevételek 14 717 291 Ft, a saját bevételek 15 444 146 Ft és a működési célú átvett pénzeszközök 150 000 Ft összeget képviselnek.

A felhalmozási célú bevételek 64 562 741 Ft összeget mutatnak, ebből 45 753 776 Ft a TOP PLUSZ pályázat/ Belterületi vízrendezés, 17 812 965 Ft pedig a Magyar Falu Program, Petőfi u. 2. pályázati támogatás.

Óvoda központi, irányító szervi támogatása 42 389 416 Ft

Az előző évi pénzmaradvány 117 277 635 Ft, ezen összeg tartalmazza a Belterületi vízrendezésre elnyert pályázati előleget, valamint az állami előleget.

Az államháztartáson belüli megelőlegezés összege: 3 797 450 Ft.

Bevételek mindösszesen: 413 837 151 Ft

Kiadások:

A személyi jellegű kiadások főösszege: 38 497 516 Ft.

A személyi jellegű kifizetések az alábbiak szerint áll össze:

- Foglalkoztatottak személyi juttatása (alapilletmény, ill. kieg, pótlékok): 26 119 594 Ft
- Külső személyi juttatás (polgármester, alpolgármester, képviselők) 12 377 922 Ft

A munkaadói járulékok főösszege 4 795 559 Ft. (A bérek után fizetendő 13 %-os szociális hozzájárulási adó, egyéb juttatás esetén 15 %-os munkaadói SZJA fizetendő)

Cafetéria juttatást számoltunk, 130.000 Ft/év/fő összegben.

A dologi kiadások főösszege: 111 798 199 Ft.

Jelentős összeget képvisel az üzemeltetési anyagok 7 514 620 Ft, valamint a vásárolt élelmezés 58 413 029 Ft értékben; az egyéb szolgáltatások 14 291 000 Ft összegben kerültek tervezésre.

Egyéb működési célú kiadások között, azon belül is államháztartáson belülrre vonatkozó összegből a közös hivatalt megillető hozzájárulás 1 039 851 Ft, a Marcali Kistérségi Többcélú Társulásnak 2 166 336 Ft. Az előző évi elszámolásból adódó kötelezettség 1 791 591 Ft, amelyből 990 104 Ft a DRV Zrt. által fel nem használt víz- és csatornatámogatás, 801 060 Ft pedig a 2023. évi beszámolóban megállapított visszafizetési kötelezettség.

Az egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 4 843 955 Ft, ebből 3 816 900 Ft a DRV Zrt. részére átadott víz- és csatornadíj támogatás, a fennmaradó összeg pedig a helyi és vidéki civil szervezetek, egyesületek, alapítványok támogatása.

Jelentős kiadási tétel, 18 119 000 Ft a szociális juttatások összege, az előirányzat jelentősen meghaladja a tényleges teljesítés összegét, ugyanis más főkönyvi számlákon is történt az ellátottak részére juttatás megállapítása a későbbiekben. Így a támogatást teljes egészében erre a területre került felhasználásra.

Felhalmozási kiadásaink között jelentős összeget képvisel a belterületi vízrendezés megvalósítása, 118 183 035 Ft (nettó). További jelentős felhalmozási kiadás volt a hivatalnál lévő parkoló kialakítása és a melléképület felújítása. A beruházásaink között szerepel többek között, a hivatal épület és parkoló használatához szükséges további tárgyak/eszközök beszerzése, mulcsozó vásárlása, gázkazán beszerzés a bérakásba. Így a felhalmozási kiadásaink módosított összege 162 664 307 Ft

Kiadások mindösszesen: 413 837 151 Ft

Kérem, hogy a rendeletmódosítást a testület vitassa meg és fogadja el.

Vése, 2025. május 20.

Tisztelettel:


Bertók László s.k.
polgármester

VÉSE KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

..../2025. (.....) önkormányzati rendelethe

Vése Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetését elfogadó 2/2024. (III. 1.) önkormányzati rendeletének módosításáról

Vése Községi Önkormányzat Képviselő-testület az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva – Vése Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetését megállapító 2/2024. (III. 1.) önkormányzati rendeletének módosítása kapcsán az alábbiakat rendeli el:

1. §

(1) A képviselő-testület a Vése Községi Önkormányzat költségvetése

a) bevételi, kiadási főösszegét	413 837 151 Ft-ban
b) működési költségvetési bevétele	349 274 410 Ft-ban
c) felhalmozási költségvetési bevétele	64 562 741 Ft-ban
d) működési költségvetési kiadását	251 172 844 Ft-ban
e) felhalmozási költségvetési kiadását	162 664 307 Ft-ban
f) működési költségvetési egyenlegét	98 101 566 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat fenntartása alá tartozó Óvoda 2024. évi költségvetésének bevétele és kiadás szintjét 43 216 865 Ft-ban hagyja jóvá, melyből működési célú költségvetési támogatás 42 389 416 Ft, kiegészítéseként a Képviselő-testület 0 Ft önkormányzati többlettámogatást biztosít az Óvoda működéséhez.

2. §

A Rendelet 2; 3; 4; 5; 6; 8; 9 mellékleteit jelen rendelet azonos számú mellékletei váltják fel.

3. §

Ez a rendelet 2024. május 29-én lép hatályba.

Bertók László
polgármester



dr. Hornung Judit Anna
jegyző

Kihirdetve: 2024. május

dr. Hornung Judit Anna
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell tartalmaznia. A törvény 23. § (2) bekezdés a) pontja szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerülnek bemutatásra. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

A Képviselő-testület 2/2023. (III. 1.) önkormányzati rendeletének módosítását szükségessé tette az, hogy a bevételi források és a kiadások összege az év során megváltozott. Az Önkormányzat költségvetésében szereplő bevételek és kiadások között átcsoportosítások váltak szükségessé.



2. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

adatok Ft-ban

	Önkormányzat	Ovoda	Összesen:
1 Működési Költségvetési bevételek(I+II+III+IV)	349 274 410	43 175 313	392 449 723
2 I.Működési célú támogatások államháztartáson belülről(3+4...+18)	197 887 888		197 887 888
3 Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatellátás	21 013 840		21 013 840
4 Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			0
5 Kiegészítés I.1. jogcímekhez kapcsolódóan (hivatal működése)			
6 Közművelődési, könyvtári feladatok	3 792 752		3 792 752
7 Szociális étkeztetés			0
8 Iskolás és óvodáskorú gyermekek étkeztetése	75 954 588		75 954 588
9 Köznevelési feladatok támogatása	31 965 359		31 965 359
10 Települési önkormányzatok szociális feladatainak a támogatása	24 545 080		24 545 080
11 Tanyagondnoki szolgálat támogatása			0
12 Közfoglalkoztatottak támogatása			0
13 Egyéb műk. célú támogatások államháztartáson belülről	32 947 965		32 947 965
ebből: elkülönített állami pénzalapból kapott tám./közfoglalkoztatás	11 627 283		11 627 283
ebből: NEAK támogatás, háziorvosi alapellátás	20 441 900		20 441 900
14 Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	0		0
15 Működési célú kiegészítő támogatás	6 445 800		6 445 800
16 Működési célú támogatások településektől			0
17 Kölcsön visszatérülése lakosságtól	336 944		
18 Elszámolásból származó bevételek	885 560		885 560
19 II.Közhatalmi bevételek(20+...25)	14 717 291		14 717 291
20 Építményadó			0
21 Iparüzési adó	12 339 485		12 339 485
22 Kommunális adó	2 152 151		2 152 151
23 Gépjárműadó 40%-a			0
24 Talajterhelési díj			0
25 Bíróságok			0
26 Késedelmi pótlék	225 655		225 655
27 III.Működési bevételek (28+...33)	15 444 146	41 552	15 485 698
28 Szolgáltatások ellenértéke	500 000		500 000
29 Közvetített szolgáltatások	300 000		300 000
29 Készletértékesítés bevétele (tűzifa, zöldség)	1 610 000		1 610 000
30 Tulajdonosi bevételek	6 034 146		6 034 146
31 Ellátási díjak (iskolai-és szociális étkezés)	4 000 000		4 000 000
32 Biztosító által fizetett kártérítés			0
33 Egyéb működési bevétel	3 000 000	41 552	3 041 552
34 IV.Működési célú átvett pénzeszközök(30)	150 000		150 000
35 V.Finanszírozási bevételek	121 075 085	43 175 313	164 250 398
36 Előző évi maradvány igénybevétele	117 277 635	785 897	118 063 532
37 Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 797 450		3 797 450
38 Központi, irányító szervi támogatás		42 389 416	42 389 416
39 Felhalmozási Költségvetési Bevételek(V+VI+VII)	64 562 741		64 562 741
40 V.Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről(33)	63 566 741		63 566 741
41 Felhalmozási célú támogatások (pályázatok)	63 566 741		63 566 741
42 VI.Felhalmozási bevételek(35+36)	0		0
43 ingatlan értékesítés	0		0
44			
45 VII.Felhalmozási célú átvett pénzeszköz(38)	996 000		996 000
46 Egyéb felhalmozási célú pénzeszközök	996 000		996 000
47 Felhalmozási finanszírozási bevételek(41) maradvány igénybevétele			
48			
49			
50			
51			
52 BEVÉTELEK ÖSSZESEN(1+38)	413 837 151	43 216 865	457 054 016

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

adatok Ft-ban

2024. évi költségvetés kiadásai		Önkormányzat	Óvoda	Összesen:
1	Működési Költségvetési kiadások(I+II+III+IV+V+VI+VII)	251 172 844	41 803 639	292 976 483
2	I.Személyi juttatások(3+4)	38 497 516	25 193 808	63 691 324
3	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	26 119 594	25 193 808	51 313 402
4	Külső személyi juttatások	12 377 922	0	12 377 922
5	II.Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	4 795 559	3 242 258	8 037 817
6	III.Dologi kiadások (7+10+11+19+20+21)	111 798 199	13 367 573	125 165 772
7	Készletbeszerzés(8+9)	7 564 620	398 754	7 963 374
8	Szakmai anyagok beszerzése	50 000	98 754	148 754
9	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 514 620	300 000	7 814 620
10	Szolgáltatások(11+...18)	82 820 588	10 210 892	93 031 480
11	Kommunikációs szolgáltatás	927 898	140 000	1 067 898
12	közüzemi díjak	8 188 661	1 649 163	9 837 824
13	vásárolt élelmezés	58 413 029	8 028 926	66 441 955
14	Karbantartási kisjavítási szolgáltatás	1 000 000	30 000	1 030 000
15	Bérleti díjak	0	0	0
16	Lízingdíjak	0	0	0
17	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	0	0	0
18	Egyéb szolgáltatás	14 291 000	362 803	14 653 803
19	Működési célú ÁFA kiadás	21 130 099	2 697 635	23 827 734
20	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	40 315	15 000	55 315
21	Különböző egyéb dologi kiadások (kamat,pü sz., biztosítás,	242 577	45 292	287 869
22	IV.Ellátottak pénzbeni juttatásai	18 119 000	0	18 119 000
23	V.Egyéb működési célú kiadások	26 096 646	0	26 096 646
24	ebből-Egyéb működési célú támogatások államh. belülre	4 117 648	0	4 117 648
26	-Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	4 843 955	0	4 843 955
27	Tartalék	13 278 452	0	13 278 452
28	Előző évi elszámolásból adódó befizetési kötelezettség	1 791 591	0	1 791 591
	Működési célú visszatérítendő támogatások nyújtása	2 065 000	0	2 065 000
	Működési célú visszatérítendő támogatások törlesztése		0	
	VI.FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	51 865 924	0	51 865 924
29	ebből: Óvoda finanszírozása	42 389 416	0	42 389 416
30	-Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	9 476 508	0	9 476 508
31			0	
32	VII.Rövidlejáratú kölcsön törlesztése		0	
33	Felhalmozási célú költségvetési kiadások(VIII+IX+X)	162 664 307	1 413 226	164 077 533
34	VIII.Beruházások	3 798 262	550 896	4 349 158
35	IX.Felújítások	94 881 272	862 330	95 743 602
36	X.Egyéb felhalmozási kiadások	63 984 773	0	
37	Ebből: - Lakástámogatás		0	
39	- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0
40	KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI ÖSSZESEN(1+33)	413 837 151	43 216 865	457 054 016

4. melléklet a/2025. (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és az óvoda költségvetési mérlege

ezer Ft

BEVÉTEL	Összeg	KIADÁS	Összeg
Működési Költségvetési bevétel	274 427 743	Működési Költségvetési kiadás	292 976 483
Önkormányzatok működési támogatásai	164 939 923	Személyi juttatás	63 691 324
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	32 947 965	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	8 037 817
Közhatalmi bevételek	14 717 291	Dologi kiadás	125 165 772
Működési bevételek	15 485 698	Egyéb működési célú kiadás (tartalék nélkül)	12 818 194
Működési célú visszatérítendő támogatások igénybevétele	150 000	ebből-Egyéb működési célú támogatások államh. belülről	4 117 648
Működési célú átvett pénzeszközök	42 389 416	- Elvonások, befizetések	1 791 591
Finanszírozási bevételek Óvodánál	3 797 450	-Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	4 843 955
Állami támogatás megelőlegezés	0	-működési célú visszatérítendő támogatás	2 065 000
Működési Költségvetési bevétel összesen	274 427 743	Ellátottak pénzbeli juttatása	18 119 000
Maradvány igénybevétele	0	Óvoda finanszírozása	42 389 416
Működési Költségvetési egyenleg	-18 548 740	Előző évi állami előleg visszafizetése	9 476 508
Működési finanszírozási bevételek	0	Tartalék	13 278 452
(irányító szervi támogatás korrekciójával)	0	Működési Költségvetési kiadás összesen	292 976 483
Működési bevétel összesen	274 427 743	Működési Költségvetési egyenleg	18 548 740
Felhalmozási Költségvetési bevétel	0	Működési finanszírozási kiadások	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	63 566 741	(irányító szervi támogatás korrekciójával)	0
Felhalmozási saját bevétel	0	Működési kiadás összesen	292 976 483
Felhalmozási átvett pénzeszk.	996 000	Felhalmozási költségvetési kiadás	
előző évi maradvány igénybevétele	118 063 532	Beruházások	4 349 158
Felhalmozási Költségvetési bevételek összesen	182 626 273	Felújítások	95 743 602
Felhalmozási költségvetési egyenleg	18 548 740	Egyéb felhalmozási kiadások	63 984 773
Felhalmozási finanszírozási bevételek	0	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	164 077 533
(irányító szervi támogatás korrekciójával)	0	Felhalmozási költségvetési egyenleg	-18 548 740
Felhalmozási bevétel összesen	119 059 532	Felhalmozási finanszírozási kiadások	0
ÖSSZES BEVÉTEL	457 054 016	(irányító szervi támogatás korrekciójával)	0
		Felhalmozási kiadás összesen	127 069 310
		ÖSSZES KIADÁS	457 054 016

5. melléklet a .../2025. (....) önkormányzati rendelethez

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
Önkormányzat	8
Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	0
Önállóan működő költségvetési szerv - Óvoda	4
	0
Közfoglalkoztatás átlagos létszáma	5
Összesen:	17

6. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat Ft-ban			KIADÁSOK	Eredeti előirányzat Ft-ban
Kötelező feladat						
I.	Működési bevételek	274 427 743	I.	Működési kiadások		292 976 483
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	197 887 888	1.	Személyi juttatás		63 691 324
2.	Közhatalmi bevételek	14 717 291	2.	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó		8 037 817
3.	Működési bevételek	15 485 698	3.	Dologi kiadás		125 165 772
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	150 000	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		18 119 000
			5.	Egyéb működési célú kiadás		12 818 194
			6.	Tartalék		13 278 452
			7.	Céltartalék		
	Óvoda finanszírozás	42 389 416		Óvoda finanszírozása		42 389 416
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 797 450		Előző évi állami előleg visszafizetése		9 476 508
II.	Felhalmozási bevételek	182 626 273	II.	Felhalmozási kiadások		164 077 533
1.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	63 566 741	1.	Beruházások		4 349 158
2.	Felhalmozási bevétel (ingatlanok eladása)	0	2.	Felújítások		95 743 602
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	996 000	3.	Egyéb felhalmozási kiadások		63 984 773
4.	Költségvetési maradvány	118 063 532	4.	Általános tartalék		0
			5.	Céltartalék		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		457 054 016	KIADÁSOK ÖSSZESEN			457 054 016

6/2. melléklet az .../2022. (V. ...) önkormányzati rendelethez

Vállalt feladatok megbontása

Vallati feladatok megmontása

BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat ezer Ft-ban		KIADÁSOK		Eredeti előirányzat ezer Ft-ban
Önként vállalt feladat						
I.	Működési bevételek	0	I.	Működési kiadások		0
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Személyi juttatás		0
2.	Közhatalmi bevételek	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó		0
3.	Működési bevételek	0	3.	Dologi kiadás		0
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	5.	Egyéb működési célú kiadás		0
			6.	Általános tartalék		0
			7.	Céltartalék		0
5.	Költségvetési maradvány	0				
II.	Felhalmozási bevételek	0	II.	Felhalmozási kiadások		0
1.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	1.	Beruházások		0
2.	Felhalmozási bevétel	0	2.	Felújítások		0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások		0
4.	Költségvetési maradvány	0	4.	Általános tartalék		0
			5.	Céltartalék		0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	KIADÁSOK ÖSSZESEN			

BEVÉTELEK		Eredeti előirányzat ezer Ft-ban		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat ezer Ft-ban
Államigazgatási feladat					
I.	Működési bevételek	0	I.	Működési kiadások	0
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1.	Személyi juttatás	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	0
3.	Működési bevételek	0	3.	Dologi kiadás	0
4.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Költségvetési maradvány	0	5.	Egyéb működési célú kiadás	0
II.	Felhalmozási bevételek	0	6.	Általános tartalék	0
			7.	Céltartalék	0
</					

8. melléklet a .../2025. (.....) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

adatok Ft-ban

Támogatás	összeg
Ellátottak pénzügyi támogatása	0
Szociális, rászorultsági ellátás	0
Szociális étkeztetés támogatása	453 670
	0
Baba-mama csomag	137 795
Települési támog.	8 474 560
Apolási díj/Közgyógyellátás	0
Köztemetés	0
Gyógyszertámogatás	0
Család tám. (óvodáztatási, gyermekvéd.)	
Pénzbeni temetési segély.	240 000
Egyéb rászorultságtól függő tám.	8 812 975
ÖSSZESEN	18 119 000

9. melléklet a .../2025. (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2024. évi költségvetés módosított előirányzat felhasználási ütemterve

[illegible]

9/2. melléklet a/2025. (....) önkormányzati rendelethez

Az óvoda 2024. évi költségvetés módosított előirányzat felhasználási ütemterve

[illegible]

