

Előterjesztés

Nick Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Nick Község Önkormányzatának költségvetése a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényen, az azt megalapozó 2024. évi LXXIV. törvényen, az Államháztartásról szóló törvényen, és annak végrehajtásáról szóló kormányrendeleten alapul.

A költségvetési tervezet tartalmazza mindazon előirányzatokat, rovatokat bevételi és kiadási csoportonként, amelyeket a jogszabályok előírnak, valamint azokat a nem kötelező feladatokat, amelyeket a Képviselő-testület felvállalt.

A várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2025. évi gazdálkodás során előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat: a közfeladatokat ellátó szolgáltatások biztonságos működésének biztosítása, különös tekintettel az önkormányzat alapfeladataira; a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára; az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni; törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére és az esetleges pályázati lehetőségek felkutatására, kihasználására.

Az állami támogatások bevételeink közel 40 %-át jelentik. Így azok alakulása nagymértékben befolyásolja gazdálkodásunk mozgásterét. Az idei évben központi forrásból csökkent mértékű bevétellel számolhatunk. A visszaesés még annak ellenére is jelentős, hogy némely normatíva tekintetében érvényesítésre került a minimálbér emelkedés hatása, és a polgármesteri illetményemelkedés finanszírozása is várható. Valamennyi saját bevételünk bevonására, illetve kiadásaink alapvető működést biztosító szint megtartása melletti lehető legalacsonyabb szinten tartására kell törekednünk, hogy költségvetésünk egyensúlya, stabil likviditási helyzetünk az évsorán is fenntartható legyen. Az idei évben a saját erős fejlesztéseket háttérbe szorítva, az önkormányzati kötelező feladatok ellátásának, illetve vállalt kötelezettségeinknek teljesítése, az esetleges tartalékképzés költségvetésünk fő célkitűzése.

Jelen előterjesztés és rendelet-tervezet a költségvetés első olvasatának tárgyalásához képest az alábbi korrekciókat tartalmazza:

- *Répcelak és Térsége Önkormányzati Társulás által ellátott feladatok finanszírozásához a társulás 2025. évi tervezett költségvetése alapján pontosítjuk a támogatási összegeket. Így védőnői feladatellátáshoz: 283.809, Ft-ot, óvodai feladatokhoz 138.000 Ft/gyermek fajlagos összeggel, 18 fővel számolva: 2.484.000 Ft-ot, és az általános, közös költségek fedezetére 112.112 Ft-ot tervezünk átadni az általános tartalék terhére.*
- *ebrendészeti, gyepmesteri feladatok ellátására szükséges a dologi kiadásokon belül az ez egyéb szolgáltatások kiadásai rovatot 120.000,- Ft-tal, a működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó kiadási rovatot pedig 32.400 Ft-tal emelni az általános tartalék terhére,*

- *Sárvár és Térsége Kistérségi Társulás elfogadott tagdíjának mértéke 2025. évben 400 Ft/lakos összegre emelkedik,*
- *az 5/2025.(I.28.) sz. határozatunk alapján a közvilágítási lámpatestek megvásárlására bruttó 71.689 Ft összegű kiadást tervezünk a beruházások előirányzat főcsoporton belül az általános tartalék összegének terhére.*

A kiemelt bevételi előirányzatok

Központi támogatás	31.202 ezer Ft
Támogatásértékű működési bevétel	3.691 ezer Ft
Intézményi működési bevétel	4.525 ezer Ft
Helyi adók, pótlékok és átengedett bevételek	16.279 ezer Ft
Felhalmozási bevétel	2.500 ezer Ft
Felhalm.c. átvett pénzeszközök	10 ezer Ft
Előző évi maradvány igénybevétele	16.000 ezer Ft
Betét megszüntetés	12.000 ezer Ft
Összes bevétel	86.207 ezer Ft

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja. A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható. Önként vállalt feladat akkor tervezhető, ha annak pénzügyi fedezete az Önkormányzat saját bevételéből biztosított. Az önként vállalt feladat kiadásainak finanszírozása a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztetheti.

A költségvetésben tervezett összegek a Magyar Államkincstár felmérését követően, az állami támogatások közlésével lettek pontosak.

2024. évhez képest az általános, működési támogatásokat tekintve hozzávetőlegesen 20 %-kal alacsonyabb összegű hozzájárulásban fogunk részesülni. A normatívák fajlagos összegei nem változtak, viszont önkormányzatunkat megillető kiegészítés mértéke iparüzési adóerőképességünk emelkedésének hatására csökkent. Az általános működési támogatások körén belül a magas energiaárakra tekintettel a közvilágítás várható kiadásainak felmérését követően, a becsült közvilágítási ráfordításoknak megfelelően részesülünk közvilágítási alap és kiegészítő normatívában. Általános működési támogatásainkat (zöldterületgazdálkodás, közutak-, temető fenntartás, közvilágítás) 14.856 ezer Ft-ban tervezhetjük, ami 4,5 millió Ft-tal kevesebb a tavalyi évinél. Az elmúlt évben azonban itt jelent meg a polgármesteri illetményhez kapott 1.957.827 Ft összegű támogatás is. Ezt az idei évtől a költségvetési törvény a 3. melléklet szerinti kiegészítő támogatások soron biztosítja. A szociális célú feladatfinanszírozás rendszerén belül mind az étkeztetés, házi segítségnyújtás és falugondnoki szolgálat fajlagos támogatási összegei (minimálbér emelkedés hatására), mind az ellátottak száma emelkedik. Ezt a növekedést sajnos ellensúlyozza a szociális feladatok egyéb támogatására kapott összeg csökkenése, ami szintén az iparüzési adó emelkedés miatt csökkent az elmúlt évi 3.078.415 Ft-

ról 2.397.420 Ft-ra. Összesen 10.349 ezer Ft szociális normatívával számolhatunk. Évközben ez az összeg korrigálásra kerül a dolgozók szociális ágazati pótlékainak összegével. A kulturális feladatok ellátásához továbbra is 2.270 ezer Ft összeghez jutunk. A kulturális feladatok bérjellegű támogatási összege még nem ismert.

Az egyes közfeladatok ellátására kapott normatívák összegéhez kapott kiegészítés mértékét nagymértékben befolyásolja az iparüzési adóerőképesség. 2024. évben aktuális adóerőképességünk 14.888 Ft/fő-re, 2.997 Ft/fő összeggel emelkedik az elmúlt évihez viszonyítva. Ez ugyan csak kismértékű emelkedés, viszont a Kvtv. 2. mellékletének 2.2.2.1. pontja alapján meghatározott kiegészítés mértékeket tekintve a 13.301 Ft/fő feletti kategóriába esünk, ahol már csak 0-20 %-os mértékű kiegészítés várható. Önkormányzatunk a megadott képlet alapján számolva, a tavalyi 30 %-os kiegészítés helyett kb. 6 %-os kiegészítésre lesz jogosult. Az általános működési normatívák vonatkozásában így több, mint 3 millió Ft összeggel kevesebb támogatáshoz jutunk.

Az állami támogatásokat részletesen, a 2024. évi eredeti előirányzatokhoz viszonyítva az előterjesztés 1. sz. melléklete tartalmazza.

Működési támogatások között számolunk az 2 fő közfoglalkoztatott dolgozó munkabéréhez és járulékához 100 %-os intenzitású támogatás várható összegével, 3.691 ezer Ft-al.

Az intézményi működési bevételek között szerepel közterület használati díj, bérleti díj, továbbszámlázott energiadíj, szociális étkeztetés térítési díja, az építési telek áfa összege.

Tulajdonosi bevételek összege 1.750 ezer Ft, mely a VASIVÍZ Zrt-nél keletkező víz és csatorna használat üzemeltetési bevételéből származik.

Saját bevételeink jelentős részét képezik a helyi adó bevételek, melyek így saját erős beruházásaink fő forrásai. Többször kitértem az iparüzési adóerőképességünk emelkedésének állami támogatások csökkentő hatására. Másik oldalról rávilágítva látható, hogy az elmúlt évben tervezett 10 millió Ft összegű iparüzési adó bevétel ellenében várhatóan a realizált bevételünk 2024. évben 14 millió Ft felett lesz. 2025. évre reálisan 13 millió Ft összegű iparüzési adó bevétellel számolhatunk Kommunális adóra 2 millió Ft-ot, építményadóra 879 ezer Ft-ot irányunk elő. Idegenforgalmi adóból 200 ezer Ft bevétellel számolunk. Talajterhelési díj és egyéb közhatalmi bevételek várható összege 200.000 Ft. A gépjárműadó bevételek teljes egészében elvonásra kerültek az önkormányzatoktól.

A kialakított építési telkek közül a pályázati feltételeknek megfelelően 2 db értékesítésére lenne szükség. A keresletre figyelemmel reálisan egy telek értékesítésével számolunk, nettó 2,5 millió értékben.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között vettük számba a lakosság részére nyújtott lakáscélú támogatás törlesztését, 10 ezer Ft-ot.

A maradvány összege az előző évi költségvetési és finanszírozási bevételek, valamint a kiadások különbözete, becsült összege a jelenleg bankbetétként elhelyezett 12 millió összeggel együtt 28 millió Ft, amely tartalmazza a Múgátra vezető út felújítását végző kivitelező által átutalt 11.700 ezer Ft összegű biztosítékot is. Figyelembevéve a 2025. januárban fizetendő 2024. december havi béreket, az egyévre kötött közüzemi szerződéseket, a rendezési terv, és a turisztikai táblák elkészítésére kötött szerződést, a maradványunk teljes egészében

kötelezettségvállalással terhelt. A maradvány összege a zárszámadás elkészítésekor válik pontossá.

Kiadások

A költségvetés tervezésekor az erőforrásokat minden területen az önkormányzati kötelező alapfeladatok ellátására kell koncentrálni, tehát a tartós bevételi források nagyságrendjéhez kell igazítani a kötelező feladatok ellátását és a fennmaradó maradvány mértékére figyelemmel lehet dönteni az önként vállalt feladatok köréről és pénzügyi forrásáról.

A költségvetési és finanszírozási kiadások kiemelt előirányzatok szerint a következők szerint alakulnak:

Személyi jellegű kiadások	31.849 ezer Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4.030 ezer Ft
Dologi jellegű kiadások	36.844 ezer Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	750 ezer Ft
Egyéb működési célú kiadások	5.179 ezer Ft
Fejlesztési kiadások	6.316 ezer Ft
Egyéb felhalmozási c. kiadások	200 ezer Ft
Finanszírozási kiadás (megelőlegezés visszafizetése)	1.039 ezer Ft
Összes működési kiadás	86.207 ezer Ft

A személyi juttatások számításánál csupán a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedését vettük figyelembe. Jelen tervezetben ez a munkabérek tekintetében 7-9 %-os emelést jelent. A 6 órás takarító állás megszüntetésre került, valamint felmondtuk a településüzemeltetési feladatokra kötött 2 db megbízási szerződést is. Ezek a döntések együtt közel 3 millió Ft költség-megtakarítást eredményeztek. A bérköltség önkormányzati szinten mégis 20 %-kal emelkedik. Ennek oka, hogy a polgármesteri, alpolgármesteri, és képviselői tiszteletdíjak is emelkedtek jogszabályi és testületi döntéseknek köszönhetően. A munkáltatói járulék fajlagos mértéke az előző évi szinten, 13 %-on marad. Létszámunk: 1 fő falugondnok, 1 fő kulturális referens, a házi segítségnyújtás területen tervezzük a napi 6 órás szakképzett foglalkoztatott munkaidejének 8 órára történő emelését. 2 fő támogatott közfoglalkoztatott dolgozó munkabérével és járulékával is számoltunk.

A dologi kiadások tervezésénél a bázis év teljesítési adatai az irányadók, figyelembe véve az évközi változások költségekre gyakorolt hatásait. Összesen 36.844 e Ft-ot tervezünk ezeken a rovatokon. Jellemzően az önkormányzati ingatlanok, gépek működtetési, biztosítási, közüzemi költségei jellennek meg ezeken a rovatokon. A biztonságos gazdálkodás fenntartása mellett kiemelt figyelmet fordítunk településképünk további szépítésére, ingatlanjaink karbantartására. A villamosenergiaárak szerződés szerinti árai a 3 évvel ezelőtti drasztikus emeléshez képest csökkenő tendenciát mutatnak. Idén az intézmények tekintetében a tavalyi 84,2 Ft/kWh díj helyett 58,01 Ft/kwh áron kapjuk a villamosenergiát. A közvilágításra vonatkozóan szintén

csökkent a díj 77,94 Ft/kWh-ról 52,3 Ft/kWh-ra. A gázenergiát közel a tavalyi áron fogjuk kapni (9,98 Ft/MJ). A dologi kiadások között tervezzük a telek vételár után kiszámlázott áfa befizetését, valamint a Műgátra vezető út felújítását végző kivitelező részére a munka kifogástalan elvégzését követően visszajáró 11.700.000,- Ft biztosíték összegét is.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai jogcímen tervezett kiadásokat (a szociális rendelet alapján adott támogatások) szintén a bázis év várható teljesítési adatainak a figyelembevételével tervezzük 750 ezer Ft összegben.

Működési célú támogatásaink között 100 ezer Ft Bursa ösztöndíj pályázat önkormányzati önrészét, a járóbeteg ellátás terén a feladatot ellátó Répcelak Város Önkormányzata részére 241 e Ft, Répcelak és Térsége Önkormányzati Társulás részére 284 ezer Ft védőnői, 18 gyermek után 2.484.000 Ft óvodai és 112 ezer Ft működési költségekhez történő hozzájárulást tervezzük. A társulás által ellátott feladatokhoz nyújtott támogatások a társulás költségvetésének elfogadásakor válnak véglegessé.

A Répcelaki Közös Önkormányzati Hivatallal szerződési jogviszonyban álló belső ellenőr munkájának finanszírozására 146 ezer Ft-ot irányzunk elő a 2025. évi díj finanszírozására.

Felhalmozási célú támogatások között 200 ezer Ft összegben tervezzük a fiatalok letelepedését, lakáshoz jutását.

Fejlesztési kiadások:

Települési tervünk utolsó üteme várhatóan idén elkészül, ennek szerződés szerint még fennálló, 2.490 ezer Ft + áfa összegű kiegyenlítésével számolunk. Szintén előző évi elköteleződésünk a 2 db turisztikai tábla (M86 autóút) ellenértékének kiegyenlítése, bruttó 1.141.628 Ft összegben. Közvilágítási lámpatestek megvásárlására bruttó 72 ezer Ft-ot különítettünk el. 150.000 Ft + áfa összegben tervezzük egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzéseket a felmerült szükségleteknek megfelelően.

A közmű használati díjak terhére megvalósuló **közmű felújítási kiadásokat** 1.750 ezer Ft összegben vesszük számításba.

Finanszírozási kiadásaink között kell megtervezni a 2025. évi állami támogatások elmúlt év decemberében megkapott előlegének összegét, 1.039 ezer Ft-ot.

A tartalék a biztonságos gazdálkodás egyik fontos garanciájaként az év közben jelentkező, nem tervezhető feladatok gyors megvalósítását teszi lehetővé, valamint az esetlegesen elmaradó bevételek pótlására is szolgál. Jelen tervezetben a működési kiadásaink megemelkedett mértékét tekintve a korábban céltartalékként kezelt 5.110 ezer Ft-ot is szükséges bevonnunk a gazdálkodásba. Így céltartalék hiányában, általános tartalékként rendelkezésre álló keretösszegünk: 1.212 ezer Ft.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a költségvetés tervezetét szíveskedjen megtárgyalni és esetleges javaslatait megfogalmazva elfogadni.

Nick, 2025. február 5.

Szabó Ervin
polgármester

**Nick Község Önkormányzatát megillető 2025. évi hozzájárulásokról
TÁJÉKOZTATÓ**

Sor- szám	Megnevezés	Létszám		Fajl. összeg Ft/fő	Hozzájárulás		Er. előirányzat 2024	Ft-ban Teljesítés 2024
		Fő	Fő		2025	2024		
Költségvetési tv. 2. sz. melléklete alapján								
1.1.	Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátásának	1	557					
1.1.1.2.	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása					2 457 329	3 023 877	
1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása					1 842 500	1 842 500	
1.1.1.4.	Köztemető fenntartásának kapcsolatos feladatok támogatása					762 197	937 925	
1.1.1.5.	Közüti fenntartásának támogatása					1 080 768	1 329 944	
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása					7 008 804	8 624 714	
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			2 550		184 140	206 601	1 957 827
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás							1 530 000
1.1.5.	Közvilágítás kiegészítő támogatása					1 520 000		
I. Összesen						14 855 738	19 453 388	19 453 388
1.3.1.	Szociális feladatok egyéb támogatása					2 397 420	3 078 415	
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatás								
1.3.2.3.1.	Szociális étkeztetés	10		88 520		885 200	678 880	
1.3.2.4.1.	Szociális segítés	3		25 000		75 000	50 000	
1.3.2.4.2.	Személyi gondozás	1		648 100		648 100	602 500	
1.3.2.5.1.	Falugondnoki szolgáltatás					6 343 500	6 047 200	
III. Összesen:						10 349 220	10 456 995	10 651 715
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása							
1.4.2.	Szülinapi étkeztetés támogatása	54		570		30 780	30 780	
1.4. Összesen:						30 780	30 780	30 780
1.5.2.	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása					2 270 000	2 270 000	2 270 000
Költségvetési tv. 3. sz. melléklete alapján								
2.	Kiegészítő támogatás a polgármesteri illetményhez 9 hónapra					3 695 924		
Állami hozzájárulás mindösszesen:						31 201 662	32 211 163	32 405 883

Nick Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetése

Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	14 855 738			14 855 738
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	10 349 220			10 349 220
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	30 780			30 780
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	3 695 924			3 695 924
Elszámolásból származó bevételek	B116				
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	31 201 662	0	0	31 201 662
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (közfogl.)	B16		3 690 864		3 690 864
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	31 201 662	3 690 864	0	34 892 526
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
Társaságok jövedelemadói	B312				
Jövedelemadók	B31				
Építményadó	B34		879 000		879 000
Kommunális adó	B34		2 000 000		2 000 000
Vagyoni típusú adók (építmény, kommunális)	B34	0	2 879 000	0	2 879 000
Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	13 000 000			13 000 000
Fogyasztási adók	B352				
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355		200 000		200 000
Termékek és szolgáltatások adói	B35	13 000 000	200 000	0	13 200 000
Egyéb közhatalmi bevételek (pötlék, talajterhelési díj)	B36	200 000			200 000
Közhatalmi bevételek	B3	13 200 000	3 079 000	0	16 279 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 000			100 000
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
Tulajdonosi bevételek	B404	1 750 000			1 750 000
Ellátási díjak	B405	2 000 000			2 000 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó (1 telek ért. után)	B406	675 000			675 000
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Egyéb működési bevételek	B410				
Működési bevételek	B4	4 525 000	0	0	4 525 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0
Működési bevételek összesen		48 926 662	6 769 864	0	55 696 526
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52		2 500 000		2 500 000
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részcsedések értékesítése	B54				
Részcsedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
Felhalmozási bevételek	B5	0	2 500 000	0	2 500 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		10 000		10 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson kívülről	B75				
Felhalmozási bevételek összesen		0	2 510 000	0	2 510 000
Kölségvetési bevételek	B1-B7	48 926 662	9 279 864	0	58 206 526
kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI					
kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		9 867 401	-32 893 543		-23 026 142
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	B811		-3 934 428		-3 934 428
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131		12 065 572		12 065 572
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131		3 934 428		3 934 428
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
Maradvány igénybevétele	B813		16 000 000		16 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817		12 000 000		12 000 000
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	28 000 000	0	28 000 000
Külföldi finanszírozás bevételei	B82				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
Finanszírozási bevételek	B8	0	28 000 000	0	28 000 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		48 926 662	37 279 864	0	86 206 526

Nick Község Önkormányzata 2025. évi költségvetése
Kiadások (Ft)

ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazg atási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9 055 500	7 898 400		16 953 900
Jubileumi jutalom	K1106	0			0
Béren kívüli juttatások	K1107	240 000	120 000		360 000
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109				0
Egyéb költségtérítések	K1110				0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	9 295 500	8 018 400	0	17 313 900
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				
Választott tisztviselők juttatásai	K121		11 810 424		11 810 424
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122				
Egyéb külső személyi juttatások	K123		1 475 000		1 475 000
Külső személyi juttatások	K12	0	1 250 000		1 250 000
Személyi juttatások	K1	9 295 500	14 535 424	0	31 849 324
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 442 655	2 587 583		4 030 238
Szakmai anyagok beszerzése	K311	70 000			70 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 530 000	710 000		2 240 000
Készletbeszerzés	K31	1 600 000	710 000		2 310 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	220 000	15 000		235 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	90 000	10 000		100 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	310 000	25 000		335 000
Villamosenergia szolgáltatás díja	K3311	4 650 000			4 650 000
Gázenergia szolgáltatás díja	K3312	960 000			960 000
Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K3314	210 000			210 000
Vásárolt ételmezés	K332	1 800 000			1 800 000
Bérleti és lízing díjak	K333	400 000			400 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 930 000	100 000		2 030 000
Közvetített szolgáltatások	K335				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2 200 000			2 200 000
Egyéb szolgáltatások	K337	3 860 000	280 000		4 140 000
Szolgáltatási kiadások	K33	16 010 000	380 000		16 390 000
Kiküldetések kiadásai	K341	20 000	20 000		40 000
Reklám- és propagandakiadások	K342	150 000			150 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	170 000	20 000		190 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4 650 600	232 000		4 882 600
Fizetendő áfa	K352		675 000		675 000
Egyéb dologi kiadások	K355	330 000	11 730 000		12 060 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	4 980 600	12 637 000		17 617 600
Dologi kiadások	K3	23 070 600	13 772 000		36 842 600
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48		750 000		750 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	750 000	0	750 000
A helyi önk-nak előző évi elszám-ból származó kiadások	K5021				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	3 366 971			3 366 971
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	600 000			600 000
Tartalékok-általános	K513	1 211 846			1 211 846
Tartalékok-cél	K513				0
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 178 817	0	0	5 178 817
Működési költségvetés előirányzat csoport		38 987 572	39 663 407	0	78 650 979
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		2 490 000		2 490 000
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		1 105 368		1 105 368
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		970 749		970 749
Beruházások	K6		4 566 117	0	4 566 117
Ingatlanok felújítása	K71		1 377 953		1 377 953
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		372 047		372 047
Felújítások	K7	0	1 750 000	0	1 750 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (lakásszerz.támog.)	K86		100 000		100 000
Lakástámogatás	K87		100 000		100 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8		200 000	0	200 000
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		0	6 516 117	0	6 516 117
Költségvetési kiadások	K1-K8	38 987 572	46 179 524	0	85 167 096
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911				
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	K914	1 039 430			1 039 430
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915				
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91				
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
Finanszírozási kiadások	K9	1 039 430	0		1 039 430
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		40 027 002	46 179 524		86 206 526