



Rimóc község polgármestere

..... napirend

Előterjesztés
Rimóc Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2025. március 13-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2025. évi költségvetési tervezet összeállításánál a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi XC. törvény alapján megállapított állami támogatásokat, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényt (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletet (Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendeletet, a vonatkozó önkormányzati rendeleteket, valamint a rendelkezésünkre álló pénzügyi információkat vettük figyelembe.

1. BEVÉTELEK

A költségvetési-tervezet **bevételi fő összege 577.290.474. -Ft** a melléklet szerinti jogcímenek és összegekben.

A bevételi fő összegen belül a **finanszírozási bevétel 56.731.720.- -Ft**, ami az előző évi pénzmaradványt foglalja magában.

A bevételi fő összegen belül a **költségvetési bevétel 520.558.754. -Ft**. A költségvetési bevétel tartalmazza az **önkormányzatok működési támogatásait 160.123.666.- -Ft** összegben. Az önkormányzat működési támogatása a költségvetési törvény erejéből fakadó feladatalapú finanszírozást tartalmazza.

Az önkormányzatunk által ellátott kötelező feladatok kapcsán az alábbi állami, feladatalapú finanszírozásban részesülünk:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	76.509.675.-
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	5.532.946.-
Közvilágítás fenntartásának támogatása	14.606.500.-
Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	146.965.-
Közutak fenntartásának támogatása	4.621.431.-
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	12.492.042.-
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	85.458.518.-
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	40.539.000.-
Gyermekétkeztetés támogatása	59.420.084.-
Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	6.055.680.-
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5.526.964.-

Az önkormányzat működési bevételei között szerepel 4.000.000.- Ft, mely összeget a rendkívüli önkormányzati támogatás keretében kívánja megpályázni az önkormányzat. Ezen összeg a kötelező feladatok ellátása során felmerülő többlet forrásigényt tartalmazza.

A közös hivatal működtetése során 5.370.846.- Ft hiány jelentkezik, amelyet Nagylóc Község Önkormányzata finanszíroz.

Az **adók** soron 13.510.000.- Ft került betervezésre, amely tartalmazza a helyi adók bevételeit figyelembe véve az önkormányzat adó rendeletét, és az iparűzési adó tervszámát. A **helyi adók** mértékében a tavalyi évhez képest változás nem tapasztalható.

Működési bevételek 41.184.726.- Ft értékben kerültek betervezésre. A működési bevételek között került kimutatásra a szálláshely-szolgáltatás, a helyiségbérletek, a temető-fenntartási hozzájárulás és a kereskedelmi tevékenységből származó jövedelmek.

Hitel felvétellel nem számoltunk, mert a helyi önkormányzatok hitel felvételének lehetőségei 2012. évtől jelentősen megváltoztak. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény, 10. §. (1) bekezdése szerint: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet – a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel – érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet.

2. KIADÁSOK

A költségvetési-tervezet **kiadási fő összege 407.680.290.- forint** a melléklet szerinti jogcímenek és összegekben.

A működési kiadások tervezése során az önállóan működő költségvetési szervek elkészítették elemi költségvetéseiket, melyek részletesen tartalmazzák a tervezett 2025. évi kiadásokat. A Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény előírja, hogy a gyermekétkeztetést az önkormányzat valamely intézménye útján, vagy vásárolt szolgáltatás keretében látja el. Korábbi Képviselő-testületi döntés következtében a gyermekétkeztetést is vásárolt szolgáltatás útján biztosítja önkormányzatunk.

Külön elemi költségvetést készít Rimóc Község Önkormányzata, a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal és a Rimóci Nyulacska Óvoda.

A **foglalkoztatottak személyi juttatásokon** belül a bérek, kötelező juttatások tervezése a jogszabályi kötelezettségekből eredő kifizetésekkel megemelve történt. (jubileumi jutalmak, minimálbér növekedés).

Engedélyezett létszámkeret az alábbiak szerint alakul:

Rimóc Község Önkormányzata:

Megnevezés	Fő	Munkaidő (óra/nap)
Önkormányzati jogalkotás	2	8
Zöldterületgazdálkodás	1	8
Gyermekétkeztetés	1,5	8
Biztos Kezdet Gyerekház	2,5	8
Közművelődés	2	8

Közutak fenntartása	1	4
Pékség	2	8
Temető	1	4
Közmunkaprogram	50	8
Közmunkaprogram	3	4
Összesen	66	

Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal:

Megnevezés	Fő/Rimóc	Fő/Nagylóc	Létszámkeret	Munkaidő (óra/nap)
Jegyző	1	0	1	8
Aljegyző	0	1	1	8
Ügyintéző	4	4	8	8
GYED/GYES	0	0	0	8
Összesen	5	5	10	

Rimóci Nyulacska Óvoda:

Megnevezés	Támogatott Fő	Munkaidő (óra/nap)
Igazgató	1	8
Igazgató-helyettes	1	8
Óvónő	3	8
Dajka	3	8
Pedagógiai asszisztens	3	8
Adminisztrátor	1	4
Összesen	10	

Külső személyi juttatásoknál a választott tisztségviselők juttatásai, az egyszerűsített foglalkoztatás keretében foglalkoztatottak, a megbízási jogviszony keretében foglalkoztatottak, külső fejlesztő pedagógusok juttatási kerültek betervezésre.

A személyi juttatás összesen Rimóc Község Önkormányzatánál 163.208.279.- Ft, a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatalnál 78.794.620.- Ft, a Rimóci Nyulacska Óvodánál 71.510.587.- Ft értékben került betervezésre.

A munkaadókat terhelő járulékok a jogszabályban meghatározott mértékben kerültek betervezésre.

A dologi kiadások során az előző évi teljesítés adatokból indultunk ki.

A működési célú pénzeszköztáradást a korábbi évekhez hasonlóan önkormányzati társulások által ellátott feladatokhoz terveztünk.

Beruházások közé került betervezésre: Rimóc-Varsány összekötőút burkolása.

Az intézmények működési költségeinek további csökkentésére jelen állapotok szerint nem látunk reális lehetőséget, mivel abban az esetben működésük ellehetetlenülne.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelet tervezetét a melléklet szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kérem, hogy a rendelet megalkotásához szükséges döntéseket meghozni és javaslatokat megadni szíveskedjenek!

Rimóc, 2025. március 7.



Szabó Vilmos



Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2025. (III. 13.) önkormányzati rendelete

Rimóc Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről (tervezet)

[1] A rendelet célja Rimóc Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetési - mint az önkormányzat gazdálkodási alapja - egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása.

[2] Rimóc Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján, az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében eljárva Rimóc Község Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Rimóc Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat) és az általa fenntartott és irányított költségvetési szervekre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) Rimóc Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2025. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 577.290.474 Ft-ban határozza meg, az 1. melléklet és 2. melléklet szerint.

- a) tárgyévi költségvetés bevételi főösszege: 520.558.754 Ft
- b) tárgyévi költségvetés kiadási főösszege: 407.680.290 Ft
- c) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: 9.486.518 Ft
- d) irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek támogatása: 160.123.666 Ft
- e) előző évi pénzmaradvány igénybevétele: 47.245.202 Ft
- f) kiadás főösszeg: 577.290.474 Ft
- g) bevételi főösszeg: 577.290.474 Ft

(2) A Képviselő-testület a Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését a 3. melléklet szerint 83.334.220 Ft bevétellel és 83.334.220 Ft kiadással állapítja meg. A kiadási előirányzaton belül:

- a) a személyi juttatások 69.254.000 Ft-ban
- b) a munkaadókat terhelő járulékok 9.540.620 Ft-ban
- c) a dologi kiadások 4.539.600 Ft-ban kerültek megállapításra.

(3) A Képviselő-testület a Rimóci Nyulacska Óvoda 2025. évi költségvetését a 4. melléklet szerint 85.487.319 Ft bevétellel és 85.487.319 Ft kiadással állapítja meg. A kiadási előirányzaton belül:

- a) a személyi juttatások 63.283.705 Ft-ban
- b) a munkaadókat terhelő járulékok 8.226.882 Ft-ban
- c) a dologi kiadások 11.952.600 Ft-ban
- d) beruházás 2.024.132 Ft-ban kerültek megállapításra.

Az Önkormányzat bevételei

3. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A működési, felhalmozási bevételek részletezését szervezetenként az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat kiadásai

4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési szerveinek működési kiadásait - a kiemelt előirányzatokkénti részletezést is tartalmazva – valamint az intézményi támogatásokat az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat és a költségvetési szerveinek felújítási és felhalmozási kiadásait feladatonként részletezve az 1. melléklet a 2. melléklet a 3. melléklet és a 4. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. A tervezett hiány finanszírozása hitellel történik, illetve pályázatot kell benyújtani kiegészítő támogatás elnyerésére.

A forráshiány finanszírozásának kezelése

5. §

(1) A Képviselő-testület jogosult, hogy a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 3. számú mellékletének II. 5. 2.1.5. pontja alapján a rendkívüli önkormányzati támogatást igényeljen, amennyiben az Önkormányzat működőképessége veszélybe kerülne.

(2) Az Önkormányzat és intézményei pénzeszközeit a MBH Bank Nyrt.-nél vezetett költségvetési bankszámlán kezelik.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az esetleges forráshiány finanszírozása érdekében az alábbi intézkedéseket fogantartsa:

1. Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az Önkormányzati követelések lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.
2. A folyamatban lévő beruházások zökkenőmentes megvalósítása, az új létesítmények működésének biztosítása, valamint a működési célt szolgáló pályázatokban vállalt kötelezettségek teljesítése és támogatási szerződés betartása a kötelezettségvállalás 5 éves időszakában.
3. Pályázatok széles körű kihasználása minden területen.
4. A közfoglalkoztatási programok maximális kihasználása az elvégzendő feladatokhoz.
5. A költségvetésben megtervezett, de nem kötelező feladatok finanszírozását időarányosan a pénzügyi lehetőségek függvényében kell biztosítani.
6. Átgondolt, szigorú takarékos gazdálkodás érvényesülése minden területen.
7. Anyag- és tárgyi eszköz beszerzéseknél a legkedvezőbb beszerzési források megkeresése.
8. Kötelezettségvállalás, átutalás és kifizetés csak a polgármester jóváhagyása mellett történhet

Céltartalék

6. §

Az Önkormányzat a pénzügyi helyzetére tekintettel általános tartalékot nem tud megállapítani.

Költségvetési létszámkeret

7. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az Önkormányzat költségvetési szervei engedélyezett létszámkeretét az (2)–(4) bekezdés szerint állapítja meg:

(2) Rimóc Község Önkormányzata: 66 fő [63 fő teljes munkaidős, 3 fő részmunkaidős] az 5. melléklet szerint.

(3) Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 10 fő [10 fő teljes munkaidős] a 6. melléklet szerint.

(4) Rimóci Nyulacska Óvoda 10 fő [9 fő teljes munkaidős, 1 fő részmunkaidős] a 7. melléklet szerint.

A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) A polgármester 7.000.000 Ft erejéig jogosult a Képviselő-testület döntése nélkül kötelezettséget vállalni. A kötelezettségvállalásáról köteles a polgármester a soron következő testületi ülésen beszámolni.

(3) Az Önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

(5) A polgármester a pótelőirányzatról a Képviselő-testületet legalább negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztését megelőzően tájékoztatja. A Képviselő-testület ennek alapján a költségvetési rendeletet a szükség szerint, de legkésőbb a 2025. évi zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztését megelőzően módosítja.

(6) Az intézmények vezetőinek negyedévenként – a negyedévet követő hó 20. napjáig felül kell vizsgálni a költségvetésüket abból a célból, hogy a tervezett előirányzatok közül nincs-e feladatmaradás, és amennyiben a feladatmaradás kimutatható, annak zárolásáról -tartalékba helyezéséről- gondoskodni kell.

(7) Az önálló költségvetési szerv kiemelt előirányzatain belül a felhasználási kötöttségű előirányzatok maradványán kívül a költségvetési szervet az előirányzat maradvány nem illeti meg, a pénzmaradvány elszámolásakor ez elvonásra kerül.

(8) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve állapítja meg.

9. §

(1) A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt az Önkormányzat költségvetési szervének vezetője, a megállapított béralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő-testület 2025. évi költségvetésében meghatározott bérelőirányzat nagyságáig vállalhat kötelezettséget.

(2) A Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselői tekintetében az illetményalap a 2025. évben 46.380 Ft.

(3) A közszolgálati tisztviselők cafeteria juttatásának kerete 4.000.000 Ft.

(4) Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért a költségvetési szerv vezetője felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

10. §

(1) A nehéz pénzügyi helyzet miatt a finanszírozást az alábbi rangsor szerint kell teljesíteni:

- a) az Önkormányzat kötelező feladatainak ellátása
- b) vis maior helyzet elhárítása.

(2) Újabb feladat ellátására csak rendkívüli esetben kerülhet sor, a végrehajtáshoz szükséges forrás biztosításával.

(3) A nem tervezett, többletbevételek - a forráshiány nagyságáig - a forráshiány összegét csökkentik, terhükre többletkiadás nem vállalható.

(4) Munkabérfizetés legkésőbb a hónap 10. napján esedékes.

11. §

A polgármester jogosult az átmenetileg szabad pénzeszköz pénzintézeti lekötésére.

A pénzmaradvány megállapítása, elszámolása és felhasználása

12. §

(1) A pénzmaradvány megállapítására, elszámolására és felhasználására vonatkozóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 155. § szakaszában foglaltak szerint kell eljárni.

(2) A költségvetési szerv pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg. A képviselő-testületi előterjesztésben a pénzmaradvány keletkezésének okát a szakmai és gazdálkodási tevékenység végrehajtásának elemzésével be kell mutatni.

(3) A kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány megállapítására vonatkozóan az Ávr. 155. § szakaszában foglaltakat kell alkalmazni és a zárszámadási rendelet mellékletében kell bemutatni. A zárszámadási rendelet pénzmaradvány megállapításáról szóló mellékletében foglaltak szerint kimutatott, kötelezettséggel nem terhelt, szabad pénzmaradvány felhasználásáról az Ávr. 155. § szakaszában kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület dönt. A költségvetési szerv a pénzmaradványt a jóváhagyást követően használhatja fel.

Az önkormányzati biztos

13. §

(1) Ha az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át vagy az 5 millió forintot, haladéktalanul kötelesek a polgármestert írásban tájékoztatni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester önkormányzati biztos kijelölését kezdeményezi. Az önkormányzati biztost a Képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon közzé teszi.

(3) Az önkormányzati biztos tevékenységével kapcsolatos költségek az Önkormányzatot terhelik, annak fedezetét az Önkormányzat költségvetésében kell biztosítani.

(4) Amennyiben az (1) bekezdésben foglalt jelzéstől számított 20 napon belül a Képviselő-testület nem ülésezik, a polgármester köteles az önkormányzati biztos kijelöléséről gondoskodni, s ezen intézkedéséről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni.

Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodása

14. §

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, hatékonyság, takarékoság és eredményesség elvét érvényesíteni.

(2) Pénzügyi fedezet, előirányzat hiányában a költségvetési szerv vezetője az önkormányzatot pénzügyileg érintő kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el.

(3) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsönt, hitelt nem vehetnek fel.

15. §

Az önkormányzati pályázatokról és azok önrészenek mértékéről a Képviselő-testület külön határozattal dönt.

16. §

(1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az Önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület soron következő ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

Záró rendelkezések

17. §

(1) A rendelet normáit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Az átmeneti gazdálkodás adatai a rendeletben szerepelnek.

18. §

Ez a rendelet 2025. március 14-én lép hatályba.

[illegible]

[illegible]

[illegible]

06	13)	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3	607	190	5	370	846
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő	5	370	846				

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

	(=2
	22+
	224
	+22
	6+2
	27+
	230)
	(B5)
	Mű
	köd
	ési
	célú
	viss
	zaté
	rítén
	dő
	tám
	ogat
	ások
	, kölc
	sön
	ök
	viss
	zaté
	rülé
	se
	álá
	mhá
	ztart
	áson
	kívü
	lről
	(=2

	-	-
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
37+ ...+ 245) (B6 4)	Működési célú átvett pénzeszközök(=23+...+23+246)(B6)	Felhatalozási célú visszatérítendő támogatások,
258		262

	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
kölcsönök visszafizetése államháztartáson kívülről (=263+...+271) (B74)	284 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262)

[illegible]

2. Finanszírozási bevételek (az adatok Forintban)

#	Megnevezés	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	47 245 202
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	47 245 202
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	9 486 518
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	56 731 720
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	56 731 720

[illegible]

[illegible]

[illegible]

	0	0
ulék és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	22 ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	25 ebből: táppénz hozzájárulási

[illegible]

[illegible]

[illegible]

	üzemi díjak (K3 31)	000	910 000							010 000		000 000						560 000	000	000			280 000	330 000				000		000		000		435 000
	Villamos energia (K3 311)	20	310 000 000							110 000		6 000 000						460 000 000	160 000 000	140 000 000			380 000 000	170 000 000				130 000	180 000			8 060 000		
	Gáz (K3 312)		1 600 000							750 000								740 000	370 000				2 300 000 000	1 000 000				500 000	360 000			7 620 000		
	Víz (K3 314)									150 000								360 000 000	70 000 000	80 000			600 000 000	160 000 000				35 000	300 000			1 755 000		
36	Vásárlótélelmzés (K3 32)																									40 400 000 000	4 750 000 000					45 150 000		
37	Bérleti és	80 000																340 000							100 000							520 000		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

2. Finanszírozási kiadások (az adatok Forintban)

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	9 486 518
20	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	160 123 666
	Normatíva szerint Finansz tám óvoda	77 205 374
	Póttámogatás óvoda	-
	Normatíva szerint Finansz tám KÖH	76 509 675
	Póttámogatás KÖH	1 037 771
	Önkormányzati hozzájárulás Rimóc részéről	-
	Önkormányzati hozzájárulás Nagylóc részéről	5 370 846
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	169 610 184
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	169 610 184

A Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetése

1. Költségvetési kiadások (az adatok Forintban)

		Rimóc	Nagylóc	Összesen
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	34 054 000	30 600 000	64 654 000
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	0	
05	Végkielégítés (K1105)	0	0	0
06	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások (K1107)(Cafetéria)	2 000 000	2 000 000	4 000 000
09	Közlekedési költségtérítés (K1109) (bérlet, gépkocsi térítés)	500 000	0	500 000
10	Egyéb költségtérítések (K1110) (bankszla térítés)			0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)(szabadság, betegszabadság, szemüveg ktg hozzájárulás)	0	100 000	100 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	36 554 000	32 700 000	69 254 000
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)			0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	36 554 000	32 700 000	69 254 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	4 994 820	4 545 800	9 540 620
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)			0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)			0
26	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)			0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)			0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	25 000	30 000	55 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	200 000	0	200 000

31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	225 000	30 000	255 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	800 000	450 000	1 250 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	160 000	0	160 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	960 000	450 000	1 410 000
35	Közüzemi díjak (K331)	1 040 000	0	1 040 000
	Villamos energia	10 000		
	Gázdíj	900 000		
	Víz és csatorna	130 000		
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	155 000		155 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	40 000		40 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) (földkönyv, rendszergazgai tevékenység)	60 000	0	60 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337) (bankktg, riasztó, postaktg, tűz és munkavédelem, szakvizsga. Orvosi alkalmassági,)	550 000		550 000
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	1 845 000	0	1 845 000
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	100 000		100 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)			0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	900 000	129 600	1 029 600
58	Egyéb dologi kiadások (K355) (közjegyzői díj, kerekítés)	0		0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	900 000	129 600	1 029 600
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	3 930 000	609 600	4 539 600
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0		0
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	45 478 820	37 855 400	83 334 220

2. Finanszírozási bevételek (az adatok Forintban)

	Megnevezés	Rimóc	Nagylóc	Összesen
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	62 564	2 572 082	2 634 646
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	62 564	2 572 082	2 634 646
	Idegen bevétel	1 037 771		
	Központi irányító szervi támogatás önkormányzaton belül	0	5 370 846	5 370 846
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	44 378 485	29 912 472	74 290 957
	Központi irányítói szervi PÓTTÁMOGATÁS (B816)			
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	45 478 820	37 855 400	83 334 220
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	45 478 820	37 855 400	83 334 220

A Rimóci Nyulacska Óvoda 2025. évi költségvetése

1. Költségvetési kiadások (az adatok Forintban)

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	57 933 705
	Céljuttatás, projektprémium teljesítése (K1103)	2 000 000
	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat teljesítése (K1104)	1 500 000
09	Közlekedési költségterítés (K1109)	150 000
10	Egyéb költségterítések (K1110)	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	300 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	61 883 705
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 400 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 400 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	63 283 705
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	8 226 882
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 500 000
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 500 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	190 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	120 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	310 000
35	Közüzemi díjak (K331)	4 750 000
	Villamos energia	900 000
	Gázdíj	3 300 000
	Víz és csatorna	550 000
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	120 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 000 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	200 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	500 000
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	6 570 000
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 532 600
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	40 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 572 600
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	11 952 600
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 593 927
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	430 205
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	2 024 132
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	85 487 319

2. Finanszírozási és működési bevételek (az adatok Forintban)

	Megnevezés	
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	281 945
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	281 945
	Központi, irányító szervi támogatás (B816) Önkormányzati hozzájárulás	
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	77 205 374
	Esélyteremtési illetmény	8 000 000
	Központi irányítói szervi PÓTTÁMOGATÁS (B816)	0
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	85 487 319
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	85 487 319

Rimóc Község Önkormányzata engedélyezett létszámkeret 2025.

Megnevezés	Fő	Munkaidő (óra/nap)
Önkormányzati jogalkotás	2	8
Gyerekétkeztetés	1,5	8
Biztos Kezdet Gyerekház	2,5	8
Közművelődés	2	8
Közutak fenntartása	1	4
Pékség	1	8
Temető	1	4
Közmunkaprogram	48	8
Közmunkaprogram	3	4
Házi segítségnyújtás	5	8
Szociális étkezés	1	8
Összesen	68	

Rimóci Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszámkeret 2025.

Megnevezés	Fő/Rimóc	Fő/Nagylóc	Létszámkeret	Munkaidő (óra/nap)
Jegyző	1	0	1	8
Aljegyző	0	1	1	8
Ügyintéző	4	4	8	8
GYED/GYES	0	0	0	8
Összesen	5	5	10	

Rimóci Nyulacska Óvoda engedélyezett létszámkeret 2025.

Megnevezés	Támogatott Fő	Munkaidő (óra/nap)
Igazgató	1	8
Igazgató-helyettes	1	8
Óvónő	3	8
Dajka	3	8
Pedagógiai asszisztens	3	8
Adminisztrátor	1	4
Összesen	10	

Rendelettervezet címe:	Rimóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2025. (III.13.) önkormányzati rendelete Rimóc Község Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről			
Rendelettervezet valamennyi jelentős hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Nincs	Az önkormányzat gazdálkodásának alapidokumentuma. Teljes egészében meghatározza a 2025-ös év pénzügyi tevékenységét.	Nincs	Az adminisztratív terhe a korábbi évekhez hasonló mértékű	Nincs
A rendelet megalkotása szükséges, mert: jogszabályi kötelezettsége minden önkormányzatnak költségvetési rendelet alkotása.				
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: törvényességi felügyeleti eljárás Rimóc Község Önkormányzatával szemben, átmeneti gazdálkodási szabályok alkalmazása.				
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek: A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.				