

Előterjesztés
Bozzai Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. december 17-én tartandó képviselő-testületi ülésére

<i>napirendi pont</i>	Tájékoztató az önkormányzat gazdálkodásának 2025. III. negyedévi helyzetéről és Bozzai Község Önkormányzata Képviselő-testületének __/2025. (____) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.31.) önkormányzati rendelet módosításáról	
<i>előadó</i>	Héra-Csizmadia Fanni polgármester	
<i>készítette</i>	Palotás Péter Ferenc aljegyző Baumann Imréné pénzügyi ügyintéző	
<i>megjegyzés</i>	Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni. A döntéshez egyszerű többség szükséges. Rendeletalkotáshoz minősített többség szükséges.	

Tisztelt Képviselő-testület!

Bozzai Községi Önkormányzata 2025. III. negyedévi gazdálkodása során a feladatok ellátásához szükséges források időben rendelkezésre álltak.

Az önkormányzat első három negyedév bevételeinek teljesítése 75.000.307,- Ft, a kiadásainak pedig 63.034.939,- Ft.

A bevételeknél a teljesítés 96 %-os, a kiadásoknál 80 %-os az előirányzatokhoz viszonyítva.

A bevételek alakulása bevételi jogcímek szerint:

A költségvetési támogatások a tényleges bevétel 35 %-át teszik ki. Az önkormányzat sajátos működési bevételein belül a helyi adók – amely a magánszemélyek kommunális adója, a telekadó, talajterhelési díj és az iparüzési adó - eddig 168 %-ban teljesültek.

A működési és a fenntartási kiadások alakulása:

Az önkormányzati kiadások teljesítése összességében 63.034.939,- Ft. Ezen belül a működési kiadások összege 32.247.145,- Ft. A személyi juttatásokra 12.626.967,- Ft, járulékokra 1.713.061,- Ft került felhasználásra, melyek a működési kiadások 44 %-át teszik ki.

Az önkormányzatnál 1 fő közalkalmazott látja el a falugondnoki teendőket.

A működési célú támogatások teljesítése 7.660.310,- Ft.

Ellátottak pénzbeli juttatásaként települési támogatás címén 500.000,- Ft került kifizetésre.

A felújítási és felhalmozási kiadások alakulása:

Felújításra és beruházásra tervezett 33.222.417,- Ft-ból 29.806.699,- Ft került kifizetésre (Csordahajtó felújítása: 29.039.718,- Ft, 2 db mobiltelefon: 164.899,- Ft, táblák: 60.960,- Ft 2 db pingpong szett, focilabda: 18.470,- Ft, Halmosi Zoltán emléktábla: 100.000,- Ft, 7 db utcanév tábla: 348.310,- Ft, 1 db gyerekülés: 24.990,- Ft, MFP tábla: 15.240,- FT, helységnév tábla: 34.112,- Ft)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt. A (2) bekezdés szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A (3) bekezdés alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

A (4) bekezdés szerint a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést szíveskedjen megtárgyalni.

Vép, 2025. december 11.

Héra-Csizmadia Fanni
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A rendeletervezet címe:

Bozzai Község Önkormányzat Képviselő-testületének _/2025. (____) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatás:

nincs

Költségvetési hatás:

nincs

Környezeti, egészségi következmények:

nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

nincs

Egyéb hatás:

nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége:

előirányzat módosítás

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

-

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: adott
- szervezeti: adott
- tárgyi: adott
- pénzügyi: adott

Bozzai Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az önkormányzati pénzeszközök felelős és átlátható kezelése, valamint az önkormányzati gazdálkodás realitásokhoz való igazítása érdekében elengedhetetlen, hogy a költségvetési rendelet a ténylegesen befolyt bevételeket és teljesített kiadásokat tükrözze. A 2025. évi költségvetés végrehajtása során bekövetkezett eltérések, valamint az időközben módosult gazdasági és pénzügyi körülmények szükségessé teszik a rendelet pontosítását és aktualizálását.

[2] Bozzai Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület Bozzai Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének költségvetési bevételeit 78 327 849 forintban, ebből működési bevételeit 36 282 663 forintban, felhalmozási, finanszírozási bevételeit 42 045 186 forintban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület Bozzai Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének költségvetési kiadásait 78 327 849 forintban, ebből működési kiadásait 44 124 337 forintban, felhalmozási, finanszírozási kiadásait 34 203 512 forintban állapítja meg”

2. §

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 5. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. §

A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés jóváhagyása során 1 280 337,- forint tartalékot képzett.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bevételek (Ft) - ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	előző évi teljesítés	eredeti előirányzat				módosított előirányzat			
			kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZES EN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZES EN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	15 763 018	14 006 699			14 006 699	18 416 705			18 416 705
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112					0				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	9 726 628	9 161 500			9 161 500	9 436 091			9 436 091
Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	100 890	99 180			99 180	99 180			99 180
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000			2 270 000	2 270 000			2 270 000
Működési célú központosított előirányzatok	B115					0				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116					0				0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	27 860 536	25 537 379	0	0	25 537 379	30 221 976	0	0	30 221 976
Elvonások és befizetések bevételei	B12					0				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					0				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14					0				0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15					0				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16					0				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	27 860 536	25 537 379	0	0	25 537 379	30 221 976	0	0	30 221 976
Magánszemélyek jövedelemadói	B31 1					0				0
Társaságok jövedelemadói	B31 2					0				0
Jövedelemadók	B31		0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32					0				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33					0				0
Vagyoni típusú adók (telekadó, magánszemélyek komm. adó)	B34	494 850	480 000			480 000	480 000			480 000
Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)	B35 1	3 518 065	3 300 000			3 300 000	3 300 000			3 300 000
Fogyasztási adók	B35 2					0				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35 3					0				0
Gépjárműadók	B35 4					0				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35 5					0				0
Termékek és szolgáltatások adói	B35	3 518 065	3 300 000	0	0	3 300 000	3 300 000	0	0	3 300 000
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	104 385				0				0
Közhatalmi bevételek	B3	4 117 300	3 780 000	0	0	3 780 000	3 780 000	0	0	3 780 000
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B40 1					0				0
Szolgáltatások ellenértéke	B40 2	267 600				0				0
Közvetített szolgáltatások értéke	B40 3					0				0
Tulajdonosi bevételek (bérleti díj)	B40 4	672 602	670 000			670 000	670 000			670 000

Ellátási díjak	B405					0				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					0				0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					0				0
Kamatbevételek	B408	3 010				0				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					0				0
Biztosító által fizetett kártérítés	B410									
Egyéb működési bevételek (szociális ágazati pótlék, polgármesteri illetmény emelés)	B411	1 000	5 303 000			5 303 000	1 610 687			1 610 687
Működési bevételek	B4	944 212	5 973 000	0	0	5 973 000	2 280 687	0	0	2 280 687
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					0				0
				eredeti előirányzat			módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	előző évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZES EN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami feladatok	ÖSSZES EN
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	86 754				0				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	122 800				0				0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	209 554	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek összesen		33 131 602	35 290 379	0	0	35 290 379	36 282 663	0	0	36 282 663
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					0				0

Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24					0				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	29 814 417				0				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	29 814 417	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51					0				0
Ingatlanok értékesítése	B52					0				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					0				0
Részesedések értékesítése	B54					0				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					0				0
Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72					0				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73					0				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási bevételek összesen</i>		<i>29 814 417</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Költségvetési bevételek	B1- B7	62 946 019	35 290 379	0	0	35 290 379	36 282 663	0	0	36 282 663
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 11					0				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12					0				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B81 13					0				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B81 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21					0				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22					0				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23					0				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24					0				0
Belföldi értékpapírok bevételei	B81 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 31	14 930 461	7 800 000			7 800 000	12 230 769			12 230 769
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 31		29 814 417			29 814 417	29 814 417			29 814 417
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B81 32					0				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B81 32					0				0
Maradvány igénybevétele	B81 3	14 930 461	37 614 417	0	0	37 614 417	42 045 186	0	0	42 045 186
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B81 4	981 095				0				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B81 5					0				0
Központi, irányító szervi támogatás	B81 6					0				0
Betétek megszüntetése	B81 7					0				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B81 8					0				0
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	15 911 556	37 614 417	0	0	37 614 417	42 045 186	0	0	42 045 186
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 1					0				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B82 2					0				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B82 3					0				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B82 4					0				0
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					0				0
Finanszírozási bevételek	B8	15 911 556	37 614 417	0	0	37 614 417	42 045 186	0	0	42 045 186
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B8)		78 857 575	72 904 796	0	0	72 904 796	78 327 849	0	0	78 327 849

”

„3. melléklet az 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

Kiadások (Ft) - ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

			eredeti előirányzat				módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat-szám	előző évi teljesítés	kötelező feladatok	önkormányzat által vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZES EN	kötelező feladatok	önkormányzat által vállalt feladatok	államigazgatási feladatok	ÖSSZES EN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 947 157	6 396 000			6 396 000	6 396 000			6 396 000
Normatív jutalmak	K1102	260 000	200 000			200 000	200 000			200 000
Céljuttatás, projektprémium	K1103					0				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104					0				0
Végkielégítés	K1105					0				0
Jubileumi jutalom	K1106					0				0
Béren kívüli juttatások (SZÉP-kártya)	K1107	96 000	96 000			96 000	96 000			96 000
Ruházati költségterítés	K1108					0				0
Közlekedési költségterítés	K1109					0				0
Egyéb költségterítések	K1110					0				0
Lakhatási támogatások	K1111					0				0
Szociális támogatások	K1112					0				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113					0				0

Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	6 303 157	6 692 000	0	0	6 692 000	6 692 000	0	0	6 692 000
Választott tisztségviselők juttatásai	K12 1	5 214 016	8 273 000			8 273 000	8 273 000			8 273 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalk.nak fizetett jutt. (megbízási díj)	K12 2	308 000	300 000			300 000	300 000			300 000
Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)	K12 3	1 031 774	1 000 000			1 000 000	1 355 000			1 355 000
Külső személyi juttatások	K12	6 553 790	9 573 000	0	0	9 573 000	9 928 000	0	0	9 928 000
Személyi juttatások	K1	12 856 947	16 265 000	0	0	16 265 000	16 620 000	0	0	16 620 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 835 579	2 309 000			2 309 000	2 309 000			2 309 000
Szakmai anyagok beszerzése	K31 1					0				0
Üzemeltetési anyagok beszerzése (festék, üzemanyag, tisztítószer, irodaszer, munkaruha stb.)	K31 2	1 917 193	1 900 000			1 900 000	1 900 000			1 900 000
Árubeszerzés	K31 3					0				0
Készletbeszerzés	K31	1 917 193	1 900 000	0	0	1 900 000	1 900 000	0	0	1 900 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (domain éves regisztrációs díj)	K32 1	5 076	5 000			5 000	6 000			6 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon)	K32 2	144 611	145 000			145 000	145 000			145 000
Kommunikációs szolgáltatások	K32	149 687	150 000	0	0	150 000	151 000	0	0	151 000
<i>Villamosenergia szolgáltatás díja</i>	<i>K33 11</i>	<i>362 972</i>	<i>500 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>500 000</i>	<i>500 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>500 000</i>
<i>Gázenergia szolgáltatás díja</i>	<i>K33 12</i>	<i>816 813</i>	<i>1 000 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 059 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 059 000</i>
<i>Víz- és csatorna szolgáltatás díja</i>	<i>K33 14</i>	<i>48 019</i>	<i>50 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>	<i>216 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>216 000</i>

Közüzem díjak	K33 1	1 227 804	1 550 000			1 550 000	1 775 000			1 775 000
Vásárolt étellemezés (rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése)	K33 2	67 465	68 000			68 000	196 000			196 000
Bérleti és lízing díjak	K33 3					0				0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	472 387	473 000			473 000	976 000			976 000
Közvetített szolgáltatások	K33 5					0				0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (közvilágítás, köztemető)	K33 6	1 295 547	1 296 000			1 296 000	1 296 000			1 296 000
Egyéb szolg.k (szemétszállítás, belső ellenőr díja, gépkocsi javítás, biztosítás, falunapi rendezv., karbantartás, tűzoltókészülék ell. stb.)	K33 7	6 279 275	4 700 000			4 700 000	4 700 000			4 700 000
Szolgáltatási kiadások	K33	9 342 478	8 087 000	0	0	8 087 000	8 943 000	0	0	8 943 000
				eredeti előirányzat			módosított előirányzat			
Rovat megnevezése	Rovat- szám	előző évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami szolgáltatási feladatok	ÖSSZES EN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami szolgáltatási feladatok	ÖSSZES EN
Kiküldetések kiadásai	K34 1					0				0
Reklám- és propagandakiadások	K34 2					0				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	2 452 311	2 425 000			2 425 000	2 425 000			2 425 000
Fizetendő általános forgalmi adó	K35 2					0				0
Kamatkiadások	K35 3					0				0

Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K35 4					0				0
Egyéb dologi kiadások (bankktg, díjbefizetések, kerekítés stb.)	K35 5		50 000			50 000	50 000			50 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K3 5	2 452 311	2 475 000	0	0	2 475 000	2 475 000	0	0	2 475 000
Dologi kiadások	K3	13 861 669	12 612 000	0	0	12 612 000	13 469 000	0	0	13 469 000
Társadalombiztosítási ellátások	K41					0				0
Családi támogatások	K42					0				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43					0				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44					0				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45					0				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46					0				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47					0				0
Egyéb nem intézményi ellátások (települési támogatás)	K48	2 440 000	2 500 000			2 500 000	2 500 000			2 500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 440 000	2 500 000	0	0	2 500 000	2 500 000	0	0	2 500 000
Nemzetközi kötelezettségek	K50 1					0				0
Elvonások és befizetések	K50 2	265 880	300 000			300 000	300 000			300 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3					0				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4					0				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5					0				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (műk.i hozzájárulás - Vép)	K50 6		2 500 000			2 500 000	5 196 000			5 196 000
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7					0				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8					0				0

Árkiegészítések, ártámogatások	K509					0				0
Kamattámogatások	K510					0				0
Egyéb műk.i célú tám.k államházt.-n kívülre (BURSA támogatás, vérszállítás, civil szerv. tám.)	K512	2 520 000	2 400 000			2 400 000	2 450 000			2 450 000
Tartalékok	K513	0	29 284			29 284	1 280 337			1 280 337
Egyéb működési célú kiadások	K5	2 785 880	5 229 284	0	0	5 229 284	9 226 337	0	0	9 226 337
Működési kiadások összesen		33 780 075	38 915 284	0	0	38 915 284	44 124 337	0	0	44 124 337
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61					0				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (garázs)	K62		100 000			100 000	100 000			100 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	70 866	100 000			100 000	130 000			130 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	676 435	315 000			315 000	496 000			496 000
Részesedések beszerzése	K65					0				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66					0				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	201 772	139 000			139 000	142 000			142 000
Beruházások	K6	949 073	654 000	0	0	654 000	868 000	0	0	868 000
Ingatlanok felújítása (MFP-Csordahajtó felújítása, Óvoda épületének fűtés korszerűsítése)	K71	835 000	25 475 919			25 475 919	25 475 919			25 475 919
Informatikai eszközök felújítása	K72					0				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73					0				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	164 700	6 878 498			6 878 498	6 878 498			6 878 498
Felújítások	K7	999 700	32 354 417	0	0	32 354 417	32 354 417	0	0	32 354 417
				eredeti előirányzat			módosított előirányzat			

Rovat megnevezése	Rovat-szám	előző évi teljesítés	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami igazgatási feladatok	ÖSSZES EN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami igazgatási feladatok	ÖSSZES EN
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83					0				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84					0				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85					0				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86					0				0
Lakástámogatás	K87					0				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88					0				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen		1 948 773	33 008 417	0	0	33 008 417	33 222 417	0	0	33 222 417
Költségvetési kiadások	K1-K8	35 728 848	71 923 701	0	0	71 923 701	77 346 754	0	0	77 346 754
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K911					0				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K912					0				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K913					0				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 21					0				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 22					0				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K91 23					0				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K91 24					0				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K9 12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K9 13					0				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K9 14	1 083 541	981 095			981 095	981 095			981 095
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K9 15					0				0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K9 16					0				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K9 17					0				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K9 18					0				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	K9 1	1 083 541	981 095	0	0	981 095	981 095	0	0	981 095
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 1					0				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K92 2					0				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K92 3					0				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K92 4					0				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	K9 2		0	0	0	0	0	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K9 3					0				0
Finanszírozási kiadások	K9	1 083 541	981 095	0	0	981 095	981 095	0	0	981 095
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K9)		36 812 389	72 904 796	0	0	72 904 796	78 327 849	0	0	78 327 849

”

„5. melléklet az 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovatszám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		
Ingatlanok beszerzése, létesítése (garázs)	K62	100 000	100 000
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	100 000	130 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	315 000	496 000
Részesedések beszerzése	K65		
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	139 000	142 000
Beruházások	K6	654 000	868 000
Ingatlanok felújítása	K71	25 475 919	25 475 919
- Csordahajtó felújítása (MFP)		23 475 919	23 475 919
- Óvoda épületének fűtés korszerűsítése		2 000 000	2 000 000
Informatikai eszközök felújítása	K72		
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73		
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	6 878 498	6 878 498
- Csordahajtó felújítása (MFP)		540 000	540 000
- Óvoda épületének fűtés korszerűsítése		6 338 498	6 338 498
Felújítások	K7	32 354 417	32 354 417

”

„7. melléklet az 1/2025. (I. 31.) önkormányzati rendelethez

**Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (Ft) - ÖNKORMÁNYZATI
ELŐIRÁNYZATOK**

Rovat megnevezése	Rovat -szám	eredeti előirányz at	módosító tt előirányz at
központi költségvetési szervek részére	K504		
központi kezelésű előirányzatok részére	K504		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K504		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504		
elkülönített állami pénzalapok részére	K504		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504		
társulások és költségvetési szerveik részére	K504		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0
központi költségvetési szervek részére	K505		
központi kezelésű előirányzatok részére	K505		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K505		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505		
elkülönített állami pénzalapok részére	K505		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505		
társulások és költségvetési szerveik részére	K505		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0
központi költségvetési szervek részére	K506		
központi kezelésű előirányzatok részére	K506		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K506		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506		

Rovat megnevezése	Rovat -szám	eredeti előirányz at	módosító tt előirányz at
elkülönített állami pénzalapok részére	K506		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére (működési hozzájárulás - Vép)	K506	2 500 000	5 196 000
társulások és költségvetési szerveik részére	K506		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 500 000	5 196 000
egyházi jogi személyek részére	K508		
egyéb civil szervezetek részére	K508		
háztartások részére	K508		
pénzügyi vállalkozások részére	K508		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508		
egyéb vállalkozások részére	K508		
Európai Unió részére	K508		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508		
egyéb külföldiek részére	K508		
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0
egyházi jogi személyek részére	K512		
egyéb civil szervezetek részére	K512	1 934 000	1 984 000
háztartások részére (BURSA ösztöndíj)	K512	400 000	400 000
pénzügyi vállalkozások részére	K512		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére (orvosi ügyelet)	K512		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére (vérszállítás)	K512	66 000	66 000
egyéb vállalkozások részére	K512		
Európai Unió részére	K512		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512		
egyéb külföldiek részére	K512		
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	2 400 000	2 450 000
központi költségvetési szervek részére	K82		
központi kezelésű előirányzatok részére	K82		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K82		

Rovat megnevezése	Rovat -szám	eredeti előirányz at	módosító tt előirányz at
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82		
elkülönített állami pénzalapok részére	K82		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82		
társulások és költségvetési szerveik részére	K82		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0
Rovat megnevezése	Rovat -szám	eredeti előirányz at	módosító tt előirányz at
központi költségvetési szervek részére	K83		
központi kezelésű előirányzatok részére	K83		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83		
elkülönített állami pénzalapok részére	K83		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83		
társulások és költségvetési szerveik részére	K83		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0
központi költségvetési szervek részére	K84		
központi kezelésű előirányzatok részére	K84		
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84		
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84		
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84		
elkülönített állami pénzalapok részére	K84		
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84		
társulások és költségvetési szerveik részére	K84		
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84		
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0
egyházi jogi személyek részére	K86		

Rovat megnevezése	Rovat -szám	eredeti előirányz at	módosíto tt előirányz at
egyéb civil szervezetek részére	K86		
háztartások részére	K86		
pénzügyi vállalkozások részére	K86		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86		
egyéb vállalkozások részére	K86		
Európai Unió részére	K86		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86		
egyéb külföldiek részére	K86		
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0
egyházi jogi személyek részére	K88		
egyéb civil szervezetek részére	K88		
háztartások részére	K88		
pénzügyi vállalkozások részére	K88		
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88		
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88		
egyéb vállalkozások részére	K88		
Európai Unió részére	K88		
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88		
egyéb külföldiek részére	K88		
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0

”

Végső előterjesztői indokolás

A rendeletmódosítás célja, hogy átlátható kereteket adjon a bevételek és kiadások tervezéséhez, elősegítse a gazdálkodás felelősségteljes és jogszerű végrehajtását