

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2025.november 27-i ülésére

2. napirend

Tárgy: a 2024. évi költségvetés előirányzatainak módosítása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Változás 2025.06.30-ig	Változás 2025.09.30-ig	Módosított előirányzat 2025.09. 30.
Költségvetési bevételek	97 505 262 Ft	2 540 307 Ft	9 170 409 Ft	106 675 671 Ft
Költségvetési kiadások	97 505 262 Ft	2 540 307 Ft	9 170 409 Ft	106 675 671 Ft

Főösszeget érintő előirányzat változások

I. Bevételi előirányzatok változása

1. Központi intézkedés hatására

Szociális ágazati pótlék 01-06. hó	264 255 Ft	Változás
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására póttámogatás (Bértámogatás)	464 412 Ft	2025.06.30-ig
Önkormányzat működési célú kiegészítő támogatás (szociális tűzifa támogatás)	480 060 Ft	
Összesen	1 208 727 Ft	

Szociális ágazati pótlék 07-09. hó	138 992 Ft	Változás
Önkormányzat működésének általános támogatása (májusi pótigény)	-3 500 000 Ft	2025.09.30-ig
Önkormányzat működésének általános támogatása (Polgármesteri illetmény támogatás)	4 343 893 Ft	
Összesen	982 885 Ft	

2. Képviselő-testületi hatáskörben

2024. évi intézményi elszámolás Közös Hivatal, óvoda, védőnő	1 331 580 Ft	Változás
Összesen	1 331 580 Ft	2025.06.30-ig

Vagyoni típusú adó (építményadó bevétele)	36 689 Ft	
Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó bevétele)	1 095 000 Ft	
Egyéb közhasznú adó (pótlék bevétele)	406 000 Ft	Változás
Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétele	80 000 Ft	2025.09.30-ig
Felhalmozási célú támogatások bevétele (MFP Út,híd,járda építése/felújítása, gyalogos átkelőhely kialakítása, fejlesztése pályázat Fő utca hrsz.:77járda felújítása)	4 029 528 Ft	
Összesen	5 647 217 Ft	

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN 9 170 409 Ft

II. Kiadási előirányzatok változása

1. Központi intézkedés hatására

szociális tűzifa támogatás	480 060 Ft	Változás
Szociális ágazati pótlék 01-06 hó	264 255 Ft	2025.06.30-ig
kulturális feladatok bértámogatása póttámogatás	464 412 Ft	
Összesen	1 208 727 Ft	

Szociális ágazati pótlék (0709 hó) tartalékba helyezése	138 992 Ft	Változás
Önkormányzat működésének általános támogatása (májusi felmérés _közvilágítás csökkentése)	-3 500 000 Ft	2025.09.30-ig
Önkormányzat működésének általános támogatása (polgármesteri illetményemelésének támogatás)	4 343 893 Ft	
Összesen	982 885 Ft	

2. Képviselő-testületi hatáskörben

2024. évi intézményi elszámolás (Közös Hivatal, óvoda, védőnő)	1 331 580 Ft	Változás
Összesen	1 331 580 Ft	2025.06.30-ig

Vagyoni típusú adó (építményadó bevétele) tartalékba helyezése	36 689 Ft	
Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó bevétele) tartalékba helyezése	1 095 000 Ft	
Egyéb közhasznú adó (pótlék bevétele) tartalékba helyezése	406 000 Ft	Változás

Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel	80 000 Ft	2025.09.30-ig
Felhalmozási célú kiadások MFP Út,híd,járda építése/felújítása, gyalogos átkelőhely kialakítása, fejlesztése pályázat Fő utca hrsz.:77járda felújítása	4 029 528 Ft	
Összesen	5 647 217 Ft	
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT MÓDOSÍTÁS ÖSSZESEN	9 170 409 Ft	

Főösszeget nem érintő előirányzat változások - Tartalék változásának bemutatása

Eredeti előirányzat	17 320 893 Ft	
1. Képviselő-testületi hatáskörben hozott döntések		
Szociális ágazati pótlék 01-06. hó	264 255 Ft	
Kulturális feladatok bértámogatása	464 412 Ft	
Tűzoltó Egyesület támogatása 25/2025.(III.26.)	-300 000 Ft	változás
2024. évi intézményi elszámolás (Közös Hivatal) 47/2025 (V.29.)	1 331 580 Ft	2025.06.30-ig
2024. évi intézményi elszámolás (Óvoda, védőnő) 47/2025 (V.29.)	-328 588 Ft	
Közfoglalkoztatás 2 fő 80% támogatás	-1 723 072 Ft	
Összesen	-291 413 Ft	
Szociális ágazati pótlék 07-09. hó tartalékba helyezése	138 992 Ft	
Önkormányzat műk. ált. támog.(májusi felmérés közvilágítás csökk.) tartalék csökkentése	-3 500 000 Ft	változás
Vagyoni típusú adó (építményadó bevétel) tartalékba helyezése	36 689 Ft	2025.09.30-ig
Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó bevétel) tartalékba helyezése	1 095 000 Ft	
Egyéb közhasznú adó (pótlék bevétel) tartalékba helyezése	406 000 Ft	
MFP Út,híd,járda építése/felújítása, gyalogos átkelőhely kialakítása, fejlesztése pályázat Fő utca hrsz.:77járda felújítása 88/2025. (IX.10.)	-3 747 464 Ft	
Összesen	-5 570 783 Ft	
2. Polgármesteri hatáskörben hozott döntések		
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés 5/2025 (IV. 9.)	-173 990 Ft	
Közlekedési költség térítése (közművelődési munkatárs) 7/2025 (V.20.)	-173 000 Ft	
Kultúrház konyha karbantartása 8/2025 (V.23.)	-100 000 Ft	változás
Falubusz üzemanyagköltség fedezet 6/2025 (V.20.)	-381 000 Ft	2025.06.30-ig
Hagyományörző Egyesület támogatása (könyvelői költségek) 10/2025 (VI.7.)	-21 000 Ft	
2 fő közfoglalkoztatott bér önrész 20% 11/2025 (VI.27.)	-433 594 Ft	
Fő utca járda(hrsz.:77 felújításának terve 12/2025 (VI.27.)	-244 792 Ft	
Összesen	-1 527 376 Ft	
Jutalom saját dolgozónak 14/2025. (VIII.08.)PM	-169 925 Ft	változás
Jutalom nem saját dolgozónak 13/2025. (VII.20.) PM	-169 925 Ft	2025.09.30-ig
Összesen	-339 850 Ft	
Módosított előirányzat 2025 szeptember 30.	9 591 471 Ft	

Határozati javaslat

Feketeerdő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2025. (XI.27.) önkormányzati határozata
a 2025. évi költségvetés előirányzatainak módosításáról

A Képviselő-testülete az előirányzatok módosítását az előterjesztés szerint elfogadja. A jegyző készítse elő az előirányzatok módosítását tartalmazó költségvetési rendelet módosítását és terjessze a testület elé.

Felelős: polgármester, jegyző

Határidő: azonnal