

E l ő t e r j e s z t é s
Hegyesd község Önkormányzata Képviselőtestületének
2026. február .- i ülésére

Tárgy: 2025. évi költségvetés módosítása

Előadó: Adrián Szabolcs
polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Jelen előirányzat módosításra az november 15.-től december 31-ig beérkezett támogatások , pályázati bevételek és kiadások változása miatt került sor.

forint

A bevételek részletezése a következő:	
441 167	Állami támogatás (kulturális bér tám.)
7 060	működési támogatás (mammográfia uti költség)
8 000	Kommunális adó bevétel növekedés (részletezés a táblázatban)
67 296	Helyi iparüzési adó bevétel (részletezés a táblázatban)
1 598	Pótlék bevétel növekedés
16 782	Működési célú bevétel (bérleti díj,kiadás visszatérülés)
0	
0	
0	
72 545	ÁHT megelőlegezés 2026. évi

614 448

A kiadások összességében 614.448.- Ft-tal növekedtek, melyből:

forint

-144 000	személyi juttatás csökkenés
-18 720	munkaadói járulék csökkenés
-643 809	dologi kiadás megtakarítás
-248 755	felújításkiadás csökkenés
-727 599	Beruházás kiadás csökkenés
-192 048	Ellátottak pénzbeli juttatásai megtakarítás
-1	Működési célú pénzeszköztátadás
2 589 380	Tartalék növekedés

614 448

Mindezek figyelembevételével a következő módosításokat javaslom:

Hegyesd Község Önkormányzata 2025. évi költségvetés bevételei és kiadásai

forint										
	Cím	Alcím	MEGNEVEZÉS	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított telőirányzat 11.25	Módosítás	2025. évi módosított telőirányzat 12.31	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányza ta
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1		1	Önkormányzatok működési támogatási	27 884 363	30 234 902	441 167	30 676 069	29 301 698	1 374 371	
2		2	Egyéb működési célú támog. bevétele áh be	0	0	7 060	7 060	0	0	
3	1		Működési célú tám. államháztartáson belülr	27 884 363	30 234 902	448 227	30 683 129	29 308 758	1 374 371	0
4		1	Vagyoni típusú adók	800 000	866 009	8 000	874 009	874 009		
6			Magánszemélyek kommunális adója	800 000	866 009	8 000	874 009	874 009		
7		2	Érkezésítési és forgalmi adók	3 600 000	1 622 127	67 296	1 689 423	1 689 423		
8			Iparűzési adó	3 600 000	1 622 127	67 296	1 689 423	1 689 423		
9		3	Gépjármaűdó		3		3			
10		4	Egyéb szolgáltatási adók		4		4			
11			Talajterhelési díj		0		0			
12		5	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	42 727	1 598	44 325	44 325		
13	2		Közhatalmi bevételek	4 410 000	2 530 870	76 894	2 607 764	2 607 764	0	0
14	3		Működési bevételek	1 164 705	2 231 668	16 782	2 248 450	2 009 050	0	239 400
15	4		Működési célú átvett pénzeszközök		0		0	0		
16			Működési bevételek összesen	33 459 068	34 997 440	541 903	35 539 343	33 925 572	1 374 371	239 400
17	5		Felhalmozási célú támog. államházt. belül		8 970 635	0	8 970 635	8 970 635		
18	6		Felhalmozási célú bevételek		0		0	0		
19	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0		0	0		
20			Felhalmozási bevételek összesen	0	8 970 635	0	8 970 635	8 970 635	0	0
21			BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1-11 cím)	33 459 068	43 968 075	541 903	44 509 978	42 896 207	1 374 371	239 400
22			Költségvetési hiány összege	29 540 932	29 540 932		29 540 932	29 540 932		
23			Külső finanszírozás(hitel)		0		0	0		
24			Belső finanszírozás(pénzmaradvány)	29 540 932	29 540 932	0	29 540 932	29 540 932		
25			Finanszírozási bevételek ÁHT megelőlegezés	0	991 000	72 545	1 063 545	1 063 545		
26			BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	63 000 000	74 500 007	614 448	75 114 455	73 500 684	1 374 371	239 400
27			Személyi juttatás	19 874 000	19 975 743	-144 000	19 831 743	19 831 743		
28			Munkaad. terhelő járulékok	2 632 000	2 688 927	-18 720	2 670 207	2 670 207		
29			Dologi kiadás	12 271 600	12 271 600	-643 809	11 627 791	11 627 791		
30			Működési célú pénzeszközátadás	1 991 292	2 335 886	-1	2 335 885	722 114	1 374 371	239 400
31			Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 525 000	2 125 000	-192 048	1 932 952	1 932 952		
32			Felhalmozási kiadás	10 160 000	11 306 279	-976 354	10 329 925	10 329 925		
33			Tartalék	12 583 172	22 833 629	2 589 380	25 423 009	25 423 009		
34			Finanszírozási kiadás	962 936	962 936	0	962 936	962 936		
35			Kiadások összesen 1-5 cím összesen	63 000 000	74 500 000	614 448	75 114 448	73 500 677	1 374 371	239 400

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására.

Monostorapáti, 2025. december 31.

Adrián Szabolcs
polgármester