



Szóc Község Önkormányzata Polgármesterétől

8452 Szóc, Kossuth Lajos utca 41.

Tel., fax: 88/513-525;

www.szoc.hu; e-mail: polgarmester@szoc.hu

Ügyiratszám: 15/713-1/2025.

Előterjesztő: Németh Balázs polgármester

Előkészítette: Dr. Jäger László

Tárgy: Szóc Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása II.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. november 20.napi ülésére

a költségvetési rendelet módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34.§-a megadja a kereteit az előirányzat módosításának, átcsoportosításának az államháztartás önkormányzati rendszerében. A polgármester tájékoztatja a képviselő-testületet az év közben kapott többletbevételekről, valamint a képviselő-testületnek joga és egyben kötelessége is, hogy legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidőjéig, december 31-ei hatállyal módosíthatja költségvetési rendeletét.

Szóc Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetését az 4/2025. (II. 14.) önkormányzati rendeletével állapította meg.

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetésébe az második előirányzat módosítással, **10.977.575,- Ft** került beépítésre, így a költségvetés főösszege **106.569.832,- Ft** lett.

INDOKOLÁS

Ezen rendelet-módosítási javaslat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésére figyelemmel készült, mely szerint az önkormányzat joga és kötelessége is, hogy a jogszabályban megállapított határidőig költségvetését módosítsa. A javaslat tartalmazza az év közben bekövetkezett bevételi és kiadási előirányzatok változásából eredő bevételi előírások és kiadási előirányzatok év közbeni alakulását.

A mellékelt táblázatok Szóc Község Önkormányzata adatait hasonlítják össze az előző előirányzat módosításokhoz és mutatják be az előirányzatok módosításainak szükségességét.

SZŐC KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
BEVÉTELEK (1.sz. tábla)

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Előző módosítás	Módosított előirányzat
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	16 185 632	26 608 529	26 797 474
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása(B1131)	12 662 580	12 662 580	12 991 690
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	330 600	302 100	151 620
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	10 632 897	1 173 480	1 173 480
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	42 081 709	43 016 689	43 384 264
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről(B16)	4 940 001	4 940 001	5 150 001
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	47 021 710	47 956 690	48 534 265
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	10 400 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	10 400 000
Vagyoni típusú adók (B34)	1 600 000	1 600 000	1 600 000
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)			
Termékek és szolgáltatási adók(B35)			
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	4 070 000	4 070 000	4 070 000
Közhatalmi bevételek (B3)	10 670 000	10 670 000	10 670 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)			
Tulajdonosi bevételek (B404)	200 000	200 000	200 000
Ellátási díjak (B405)		0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	324 000	324 000	324 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)			
Egyéb működési bevételek (B411)	464 600	464 600	464 600
Működési bevételek (B4)	3 988 600	3 988 600	3 988 600
Ingatlanok értékesítése (B52)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Felhalmozási bevételek (B5)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)			

Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)			
Költségvetési bevételek (B1-B7)			
Államháztartási megelőlegezések (B814)			
Maradvány igénybevétele (B8131)	30 000 000	31 976 967	31 976 967
Finanszírozási bevételek (B8)	30 000 000	31 976 967	31 976 967
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	92 680 310	95 592 257	106 569 832

Az Önkormányzat központi költségvetési támogatása összességében 367.575 Ft-tal növekedett. Ennek egyik oka, hogy a polgármesterek illetménye július 1-től emelkedett, ezért az eredetileg betervezett illetménytámogatás változott 188.945, - Ft-tal. Betervezésre került teljes összegben a szociális ágazati pótlék 329.110, - Ft összeggel. A szünidei gyermekétkeztetés a lemondás miatt csökkent 150.480, - Ft-tal.

Egyéb működési célú támogatás bevétele 210.000 Ft-tal emelkedett a közfoglalkoztatási program keretében eszközvásárlásokra kapott összeggel.

Versenyképes Járások Program keretében kapott támogatás összegével 10.400.000 Ft-tal az előirányzat módosult.

A 2025. évi bevételei előirányzatok összességében 10.977.575 Ft-tal emelkedtek.

KIADÁSOK (2. tábla)

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Előző módosítás	Módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	10 590 400	10 590 400	10 590 400
Normatív jutalmak (K1102)	620 000	620 000	901 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	300 000	300 000	300 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása (K1113)	0	0	0
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	17 340 000	17 340 000	17 340 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	400 000	400 000	400 000
Személyi juttatások (K1)	29 250 400	29 250 400	29 531 400
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 763 608	3 763 608	3 763 608
Szakmai anyag beszerzés (K311)	40 000	40 000	40 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 765 000	3 689 000	3 854 400
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	290 000	290 000	290 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	140 000	140 000	140 000
Villamosenergia szolgáltatás díja (K3311)	1 057 000	1 161 376	1 361 376
Gázenergia szolgáltatás díja (K3312)	1 070 000	1 570 000	1 570 000
Víz- és csatorna szolgáltatás díja (K3314)	120 000	120 000	120 000
Vásárolt ételmezés (K332)	1 470 300	1 447 859	1 447 859
Bérleti és lízing díjak (K333)	525 000	525 000	325 000

Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 460 000	3 355 624	3 355 624
Közzetített szolgáltatások (K335)	10 000	10 000	10 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 325 000	2 325 000	2 645 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	5 035 000	5 035 000	6 155 000
Kiküldetések kiadásai (K341)			
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	3 697 300	4 075 721	3 720 321
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	324 000	324 000	324 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	906 000	906 000	906 000
Dologi kiadások (K3)	23 234 600	25 014 580	26 264 580
Települési támogatások (K48)	2 642 000	2 642 000	2 642 000
Egyéb nem intézményi ellátások (K4)	2 642 000	2 642 000	2 642 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások(K5021)	0	141 430	141 430
A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetési teljesítése (K5022)			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	2 640 000	2 640 000	3 455 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	80 000	80 000	80 000
Tartalékok (K513)	11 258 150	8 674 534	17 306 109
Egyéb működési célú kiadások (K5)	13 978 150	11 535 964	20 982 539
Ingatlan beszerzése, létesítése (K561)	9 912 000	10 739 060	10 739 060
Informatikai eszköz beszerzés (K563)	0	133 860	133 860
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (K564)	1 000 000	1 780 750	1 780 750
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése(K67)	2 650 000	3 416 483	3 416 483
Beruházások (K6)	13 562 000	16 070 153	16 070 153
Ingatlan felújítás (K71)	3 937 000	4 776 370	4 776 370
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 063 000	1 289 630	1 289 630
Felújítások (K7)	5 000 000	6 066 000	6 066 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)			
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (K1-K8)	91 430 758	94 342 705	105 320 280
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 249 552	1 249 552	1 249 552
Központi irányító szervi támogatások (K915)			
Finanszírozási kiadások (K9)	1 249 552	1 249 552	1 249 552
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	92 680 310	95 592 257	106 569 832

Kiadási oldalon a személyi juttatások 281.000,- Ft-tal emelkedtek, mely a jutalom oldalán jelentkeznek. A dologi kiadások emelkedtek 1.250.000 Ft-tal, mivel betervezésre került telekredezés kiadása, ágdarálás, partnyesés kiadása. Közfoglalkoztatás keretében belül karbantartási eszközökre és kísértékü eszközökre kapott összeggel változott az üzemeltetési kiadások előirányzata.

Egyéb működési célú támogatás ÁH. belülről előirányzat **815.000 Ft-tal** emelkedett, melyet Halimba Község Önkormányzat részére fizet ki az Önkormányzat a 2024. évi gyermekétkeztetéshez hozzájárulás jogcímen.

Tartalék változás – **8.631.575**, melyből **+ 10.400.000,- Ft** a Versenyképes Járások Program keretében elnyert összeg, **- 815.000,- Ft** Halimba Község Önkormányzat részére utalandó 2024. évi gyermekétkeztetéshez nyújtott támogatás, **+ 86.575,- Ft** állami támogatás módosítás miatti plusz támogatás, **- 1.040.000,- Ft** a dologi kiadásokra betervezett ágdarálás, telekredezés, partnyesés.

A Kiadások előirányzata összesen, **10.977.575- Ft-tal** emelkedett.

...../2025. (.....) Önkormányzati rendelet

Szóc Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet módosítása (továbbiakban: rendelet).

A rendelet hiteles szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Utasítja a jegyzőt, gondoskodjon a rendelet helyben szokásos módon történő kihirdetéséről, valamint a Nemzeti Jogszabálytárban történő közzétételéről.

Felelős: jegyző

Határidő: azonnal

Szóc, 2025. november 13.

Németh Balázs
polgármester



Előzetes hatásvizsgálat

Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításához a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint.

A tervezett rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

Az önkormányzati rendelettel jóváhagyott költségvetés alapján történő gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része, az önkormányzat különböző jogcímen a központi költségvetésből támogatásokra jogosult.

Környezeti és egészségi következményei:

nem releváns

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

nem releváns

A jogszabály megalkotásának szükségessége, rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következménye

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A költségvetésről szóló rendelet megalkotásának elmaradásának várható következménye: Ha a helyi önkormányzat rendeletalkotási kötelezettségének nem tesz eleget, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
Rendelkezésre állnak.

Szóc, 2025. november 13.

Dr. Jáger László
címzetes főjegyző



